



**SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN  
II-14.1 "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ"NE  
İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ**

**01.01.2024 – 31.12.2024 DÖNEMİNE İLİŞKİN YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

## 1.GENEL BİLGİLER

## 2.YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE TANINAN MADDİ HAKLAR,

## 3.ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

## 4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

## 5.FİNANSAL DURUM

## 6.RİSKLER İÇ KONTROL VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

## 7.KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

## 8.DİĞER HUSUSLAR

## 1. GENEL BİLGİLER

Şirketimiz, 20 Aralık 2004 tarihinde İfo trend B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. unvanıyla kurulmuş olup, 09 Temmuz 2012 tarihinde unvanını Ansa Yatırım Holding A.Ş. olarak ve 15 Mayıs 2017 tarihinde de Marka Yatırım Holding Anonim Şirketi olarak değiştirmiştir. Şirket'in faaliyet ve yönetim merkezi Ortabayır Mahallesi Şair Çelebi Sokak Gürtaş İş Merkezi NO 1/3 Kağıthane / İstanbul adresindedir.

Grup'un faaliyet konusu, 07 Eylül 2012 tarihli Sermaye Piyasası Kurulu onayı ile Menkul Kıymet Yatırım Ortaklığı Statüsünden Yatırım Holding statüsüne dönüştürülmüştür. Aynı tarihli onayla, Şirket'in Borsa İstanbul'daki işlem kodu olan IBTYO, 01 Ağustos 2012 tarihinden itibaren ANSA, 1 Haziran 2017 tarihinden itibaren MARKA olarak değişmiştir. Şirket'in faaliyet konusu, vergi dışı mali konularda, özellikle yerli ve yabancı finans piyasaları düzenine ilişkin olarak, Sermaye Piyasası mevzuatında belirtilen yatırım danışmanlığını içermemek kaydıyla; teknik planlama, programlama, bütçeleme, projelendirme, finansal organizasyon, Seri: VIII, No:35 "Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde gayrimenkul değerlendirme hizmeti verecek şirketler ile bu şirketlerin kurulca listeye alınmalarına ilişkin esaslar hakkında tebliğ" ile düzenlenmiş olan gayrimenkul değerlemesi faaliyeti kapsamında olmamak şartıyla firma değerlemesi gibi konularda danışmanlık, ticari, sınaî ve finansal konularda yatırım ve araştırmalar yapmak ve 09 Temmuz 2012 tarihinde tescil edilen tadil tasarısında yazılı olan diğer işlerdir. Şirket'in hisse senetleri 09 Mayıs 2005 tarihinde halka arz edilmiştir. 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla Şirket sermayesini temsil eden hisse senetlerinin %99,5'si Borsa İstanbul' da ("BIST, Borsa") işlem görmektedir.

Marka Yatırım Holding A.Ş. tarafından Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesinin ilgili hükümleri uyarınca Ana Pazar'a geçiş için 23 Mayıs 2017 itibarıyla başvuru yapılmıştır. Borsa tarafından 12 Temmuz 2017 tarihinde, payları Borsa Yakın İzleme Pazarı'nda işlem görmekte olan Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin (MARKA.E) paylarının Kotasyon Yönergesinin 36. maddesi kapsamında 14 Temmuz 2017 tarihinden itibaren Ana Pazar'da B grubu dahilinde sürekli işlem yöntemiyle işlem görmeye başlamasına karar verilmiştir. Bahse konu paylar Ana Pazar'daki ilk işlem gününde 13 Temmuz 2017 tarihli kapanış fiyatı baz alınarak ve Ana Pazar'da geçerli olan fiyat marjları uygulanarak işlem görmeye başlamıştır.

Şirket'in hisse senetleri 09 Mayıs 2005 tarihinde halka arz edilmiştir. 31.12.2024 tarihi itibarıyla Şirket sermayesini temsileden hisse senetlerinin %99,50'si Borsa İstanbul' da ("BIST, Borsa") işlem görmektedir.

## 1.1 Kurumsal Profil

|                           |  |
|---------------------------|--|
| <b>Ortaklığın Unvanı:</b> | Marka Yatırım Holding A.Ş.   |
| <b>Ticaret Sicil No:</b>  | 540486   |
| <b>Vergi Dairesi/No:</b>  | Zincirlikuyu Vergi Dairesi- 4780429366   |
| <b>Adres :</b>            | ORTABAYIR MAHALLESİ ŞAİR<br>ÇELEBİ<br>SOKAK GÜRTAŞ İŞ MERKEZİ NO:1/3<br>KAĞITHANE/İSTANBUL |
| <b>E-posta:</b>           | info@markaholding.com.tr   |
| <b>İnternet Adresi:</b>   | www.markaholding.com.tr  |
| <b>Telefon Numarası:</b>  | 0-212-2863330  |
| <b>Faks Numarası:</b>     | 0-212-2863331  |

## 1.2. Sermaye Yapısı

Marka Yatırım Holding A.Ş. kayıtlı sermaye sistemine tabidir. Şirketin sermaye dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Şirketimizin 15/05/2017 tarihli Genel Kurul kararı uyarınca, kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000 TL'ye artırılmış  
çıkartılmış sermayemiz 20.990.000-TL'dir.

## Hisse Bilgileri

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| BİST Kodu              | MARKA                |
| ISIN Kodu              | TREIFTY00019         |
| Kayıtlı Sermaye Tavanı | 100.000.000,00<br>TL |
| Çıkarılmış Sermaye     | 20.990.000,00 TL     |

| Adı Soyadı/Unvanı      | Pay Oranı      | Pay Tutarı           |
|------------------------|----------------|----------------------|
| Zeynep Aşkın Korkmaz   | 0,50%          | 105.400,00           |
| Halka Açık Kısım       | 99,50%         | 20.884.600,00        |
| <b>Odenmiş Sermaye</b> | <b>100,00%</b> | <b>20.990.000,00</b> |

### 1.3. İmtiyazlı Paylar Hakkında Bilgiler

Marka Yatırım Holding A.Ş payları A ve B grubu olarak ikiye ayrılmıştır.

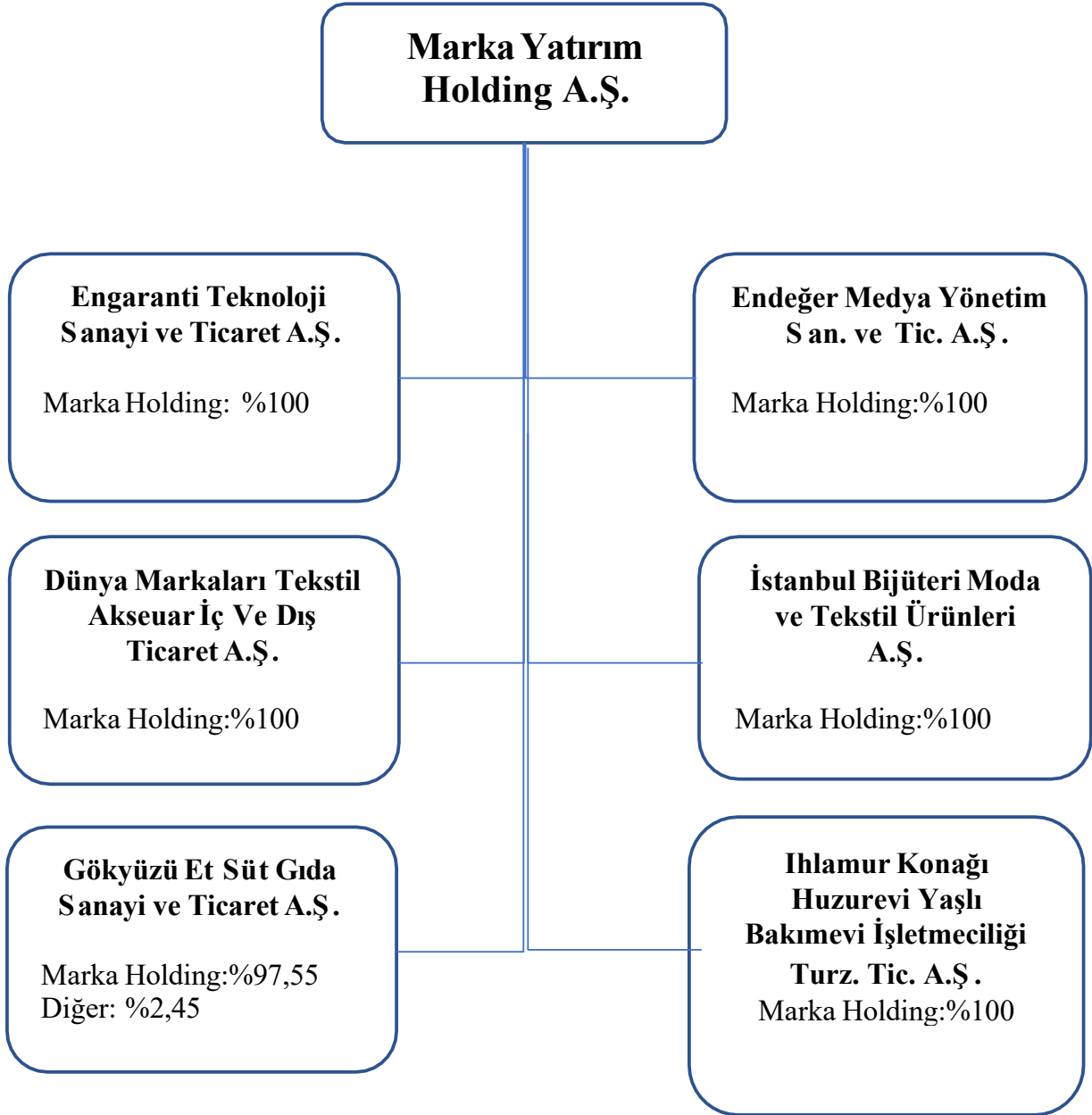
Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde A grubu nama payların her biri 15 oy hakkına, B grubu hamiline payların her biri 1 oy hakkına sahiptir.

A grubu paylar sermayenin %0,05'ini, B grubu paylar ise %99,5'ini temsil etmektedir.

### 1.4. Bağlı Ortaklık ve İştirakler Hakkında Bilgiler

#### Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler:

|   | Kuruluş ve faaliyet yeri | Geçerli para birimi | Grup'un sermayedeki pay oranı ve oy kullanma hakkı oranı(%) |                |
|---|--------------------------|---------------------|---|----------------|
|   |                          |                     | 31 Aralık 2024  | 31 Aralık 2023 |
| <b>Bağlı ortaklıklar</b>                      |                          |                     |   |                |
| Engaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.    | İstanbul                 | TL                  | %100  | %100           |
| Dünya Markaları Tek.s Aks İç ve Dış Tic. A.Ş. | İstanbul                 | TL                  | %100  | %100           |
| İstanbul Bijuteri Moda ve Teks. Ürn. A.Ş.     | İstanbul                 | TL                  | %100  | %100           |
| Endeğer Medya Yönetimi San. ve Tic. A.Ş.      | İstanbul                 | TL                  | %100  | %98,03         |
| Ihlamur Konağı Huzurevi İşlt. A.Ş.            | Ankara                   | TL                  | %100  | %100           |
| Gökyüzü Et Süt Gıda San. ve Tic. A.Ş.         | İstanbul                 | TL                  | %97,55  | %56,14         |



## **a-Bağlı Ortaklıklar**

### **1-Engaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.**

Şirket, İstanbul'da 50.000 TL sermayeli olarak kurulmuş olup, ana faaliyet konusu her türlü teknolojidenve telekomünikasyon aracından yararlanmak sureti ile amaç ve konusunu gerçekleştirmek için gerekli her türlü sistemi kurmak, pazarlamaktır.

Şirketin sermayesi 90.000.000 TL dir.

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibariyle çalışanı yoktur.

\*\*\*Şirketimizin merkezinde 15.01.2025 tarihinde yapılan yönetim kurulu toplantısında; Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı Engaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye ait 90.000.000 TL sermaye karşılığı 90.000.000 adet hissesinin tamamının, SGD BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.'nin düzenlediği 14.01.2025 tarihli ve SGD-Rapor/2025-0001 numaralı Değerlendirme raporu üzerinden 111.000.000 TL (Yüzonbirmilyon Türk Lirası) sermaye bedeli karşılığı MT Marka Proje Danışmanlığı ve İşletmeciliği A.Ş.'ne satılmasına, mevcudun oy birliğiyle karar verilmiştir.

### **2-Endeğer Medya Yönetim Sanayi ve Ticaret A.Ş.**

Şirket İstanbul'da 50.000 TL sermayeli olarak kurulmuş olup Şirketin faaliyet konusu; televizyon ve müzik programları üretmek ve ettirmek, her türlü yayın aracıyla yayınlanmasını sağlamaktır. Şirketin sermayesi 4.799.000 TL dir.

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibariyle çalışanı yoktur.

### **3-İstanbul Bijuteri Moda ve Tekstil Ürünleri A.Ş.**

Şirket İstanbul da kurulmuş olup, faaliyet alanı, moda ve tekstil ürünleri toptan satışı ve distribütörlük alanlarıdır.Şirketin sermayesi 4.799.000 TL dir.

Şirketimizin sermayesinin %100 üne sahip olduğu bağlı ortaklıklarımızdan İstanbul Bujiteri Moda ve Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 27.10.2020 tarihli yönetim kurulu kararı ile, sermayesinin %50'sine iştirak ettiği 100.000 TL sermayeli "Semark Tekstil ve Mağazacılık A.Ş." kurulmuştur.

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibariyle çalışanı bulunmamaktadır.

### **4- Dünya Markaları Tekstil Aksesuar İç Dış Ticaret A.Ş.**

Şirket perakende mağazacılık alanında faaliyet göstermektedir. Şirketin sermayesi 33.869.000 TL dir.

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibariyle çalışanı bulunmamaktadır.

## **5-Gökyüzü Et Süt Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.**

Şirket et, süt ve gıda ürünleri alanında faaliyet göstermektedir. Şirketin sermayesi 11.229.000 TL dir. Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibariyle çalışanı 4 çalışmanı bulunmaktadır.

## **6-Ihlamur Konağı Huzurevi ve Yaşlı Bakımevi İşletmeciliği Turizm ve Ticaret Anonim Şirketi**

Şirket yaşlı bakım merkezi olarak faaliyet göstermektedir. Orta ve uzun vadede farklı illerde de yaşlı bakım merkezleri kurup personel yetiştirilmesi için sertifika programları oluşturulması, bu alanda faaliyet gösterebilmek için gerekli lisans başvurularının yapılması ve hastanelerle iş birlikleri yaparak kar paylaşımı şeklinde yapılacak işletme modelleri üzerinde çalışarak farklı projeler geliştirilerek yeni bir işletme modeli oluşturulması planlanmaktadır.Şirketin sermayesi 2.700.000 TL dir.

31.12.2024 tarihi itibariyle çalışan sayısı 46 kişidir.

## **7-Markam Redist Kozmetik Pazarlama ve Dış Ticaret A.Ş.**

Şirketimizin 21.10.2020 tarihli yönetim kurulu kararı ile, sermayesinin %45'ine iştirak ettiğimiz 100.000 TL sermayeli "Markam Redist Kozmetik Pazarlama Dış Ticaret A.Ş." kurulmuştur. Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibariyle çalışanı bulunmamaktadır.

## **b-İştirakler**

### **1-Semark Tekstil ve Mağazacılık A.Ş.**

Şirketimizin sermayesinin %100 üne sahip olduğu bağlı ortaklıklarımızdan İstanbul Bujiteri Moda ve Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 27.10.2020 tarihli yönetim kurulu kararı ile, sermayesinin %50'sine iştirak ettiği 100.000 TL sermayeli "Semark Tekstil ve Mağazacılık A.Ş." kurulmuş olup şirketin tescil ve ilanı aşamaları tamamlanmıştır. Şirket İstanbul'da kurulmuş olup moda ve tekstil ürünleri sektöründe faaliyet göstermektedir.

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibarıyla çalışanı bulunmamaktadır.

### **2-PI5 Organizasyon Ticaret Anonim Şirketi**

Şirketimizin sermayesinin %100 üne sahip olduğu bağlı ortaklıklarımızdan Engaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 15.02.2023 tarihli yönetim kurulu kararı ile, sermayesinin %25'sine iştirak ettiği 100.000 TL sermayeli "PI5 Organizasyon A.Ş." kurulmuştur. Şirket İstanbul'da kurulmuş olup bilgisayar oyunu sektöründe faaliyet göstermektedir.

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibarıyla çalışanı bulunmamaktadır.



### 3-Artpres Matbaacılık Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Şirketimizin sermayesinin %100 üne sahip olduğu ortaklıklarımızdan Endeğer Medya Yönetim Ticaret A.Ş.'nin 02.11.2023 tarihli yönetim kurulu kararı ile, sermayesinin %50'sine iştirak ettiği 1.000.000 TL sermayeli "Artpres Matbaacılık Sanayi ve Ticaret A.Ş." ortak olunmuş olup şirketin ilan aşamaları tamamlanmıştır. Şirket merkezi İstanbul'da olup matbaa ve basım işleri ile reklam işleri sektöründe faaliyet göstermektedir. Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibarıyla 2 adet çalışanı bulunmaktadır.

#### 1.3. Personel Bilgileri

Şirketimizde ve konsolide mali tablolarımıza dahil olan tüm şirketlerde ilgili rapor döneminde Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin dahilinde çalışan 3 kişi ile birlikte holding genelinde toplamda 56 personel görev almıştır. Sayıları verilmiş personellere ek olarak, Marka Yatırım Holding A.Ş.ve bağlı ortaklıkları danışmanlık sözleşmesi ile hizmet aldığı firmalardan personel destek hizmeti de almaktadır.

Personelin yemek, yol ve sigorta giderleri şirketimiz tarafından karşılanmaktadır. Şehir içi ve şehir dışı görevlendirmelerde konaklama ve diğer giderler şirket tarafından karşılanmaktadır.

### 1. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE TANINAN MADDİ HAKLAR,

#### 1.1 Yönetim Kurulu Üyeleri

Marka Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu üyeleri bilgileri aşağıdaki tabloda yer almaktadır; Yönetim Kurulu dönem içinde 17 kez toplanmıştır.

| Adı Soyadı         | Unvan                         | Görev Süresi              |
|--------------------|-------------------------------|---------------------------|
| MİNE TOZLU         | Yönetim Kurulu Başkanı        | 28.09.2023-<br>28.09.2026 |
| Ceyda AKAYDIN      | Yönetim Kurulu Başkan Vekili  | 28.09.2023-<br>28.09.2026 |
| İbrahim İlhami KOÇ | Yönetim Kurulu Üyesi          | 28.09.2023-<br>28.09.2026 |
| ***Hüsnü Yüşa ÜNAL | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 28.09.2023-<br>28.09.2026 |
| Hayriye EMEKDAŞ    | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 28.09.2023-<br>28.09.2026 |

\*\*\*14.01.2025 tarihinde ;Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun bugün yapmış olduğu toplantı sonucunda;

1. Bağımsız Yönetim Kurulu üyemiz Sn. Hüsnü Yüşa Ünay'ın şirketimizdeki görevlerinden istifalarının kabulüne,
2. Yapılacak ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere, Sn. Hüsnü Yüşa Ünay'ın istifası ile boşalan Yönetim Kurulu Üyeliği'ne Sn. Kerem Kütükoğlu'nun bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak TTK'nın 363. maddesi uyarınca atanmasına,
3. Sn. Hüsnü Yüşa Ünay'ın başkanı olduğu Riskin Erken Saptanması Komitesi komite başkanlığından ,Denetimden Sorumlu Komite başkanlığından ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyeliğinden terkinde, istifa eden yönetim kurulu üyesi Sn. Hüsnü Yüşa Ünay'dan boşalan Riskin Erken Saptanması komitesi başkanlığı,Denetimden Sorumlu Komite başkanlığı ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyeliği görevlerine Sn.Kerem Kütükoğlu'nun atanmasına,
4. Yönetim Kurulu Üyeliğindeki istifa ve atamanın İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne tescil ve ilan ettirilmesine, mevcudun oy birliğiyle karar verilmiştir.

## 2.2.Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Maddi Haklar

2024 yılı faaliyet döneminde üst düzey yöneticilere toplamda 607.179 TL ödenmiştir.

## 2.3.Komiteler

Komiteler faaliyetlerini 2024 yılı faaliyet döneminde Yönetim Kurulu tarafından belirlenen prosedürler çerçevesinde, gerek duyulan hallerde toplanarak yürütmüştür.

Şirket Yönetim Kurulu bünyesinde “Kurumsal Yönetim Komitesi“, Denetim Komitesi”, “Riskin Erken Saptanması Komitesi” faaliyet göstermektedir.

### a. Kurumsal Yönetim Komitesi

Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için oluşturulan Kurumsal Yönetim Komitesi, şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kurulu'na öneriler sunmak konularında çalışmalar yapmaktadır. AdayGösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir. Dönem içinde en az dört kez toplantı yapmaktadırlar.

| Adı Soyadı      | Unvan                                |
|-----------------|--------------------------------------|
| Hayriye Emekdaş | Başkan-Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi |
| Hüsnü Yüşa Ünay | Üye-Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi    |
| ***Burhan Dağlı | Üye-Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi  |

\*\*\*04.02.2025 tarihinde Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından Şirket merkezinde yapılmış olan toplantı sonucunda, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin " Yatırımcı İlişkileri Bölümü " başlıklı 11. Maddesine istinaden Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak görev yapmakta olan Sn. Burhan Dağlı'nın görevinden ayrılmasının kabulüne,Toplantıda hazır bulunan üyelerin oy birliğiyle karar verilmiştir.

06.02.2025 tarihinde Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun bugün (06.03.2025) yapmış olduğu toplantı sonucunda, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. Maddesi gereğince Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak Sermaye Piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesi, Kurumsal Yönetim uygulamalarında koordinasyonun sağlanması ve üst düzey icracı yöneticiye çalışmaları hakkında raporlama yapmak üzere Sn.Erol Özdamar'ın (Düzenleyici Lisansı Belge N 210682), 06.03.2025 tarihinden itibaren Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

#### **b. Denetim Komitesi**

Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.

Bağımsız Denetim Kurulunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Denetimden Sorumlu Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Dönem içinde en az dört kez toplantı yapmaktadırlar.

Şirketin hizmet alacağı Bağımsız Denetim Kurulu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir ve Yönetim Kurulunun onayına sunulur.

| <b>Adı Soyadı</b> | <b>Unvan</b>                          |
|-------------------|---------------------------------------|
| Hüsnü Yüşa Ünay   | Başkan- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi |
| Hayriye Emekdaş   | Üye – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi   |

#### **c. Riskin Erken Saptanması Komitesi**

Şirketin varlığını, finansal durumunu tehlikeye düşüren haller karşısında gerekli önlemlerle ilgili Yönetim Kurulu'na raporlama yaparak riskin yönetilmesi faaliyetinde bulunur. Dönem içinde altı kez toplantı yapmaktadırlar.

| <b>Adı Soyadı</b> | <b>Unvan</b>                          |
|-------------------|---------------------------------------|
| Hüsnü Yüşa Ünay   | Başkan- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi |
| Hayriye Emekdaş   | Üye – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi   |

### **3-ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI**

Şirketimiz 01.01.2024-31.12.2024 döneminde Şirketimiz bağlı ortaklığı En Garanti Teknoloji Şirketi'nin kripto projesi olan MIN Token'ın Hacken şirketi tarafından gerçekleştirilen Token Audit süreci başarıyla tamamlanmıştır.

En Garanti Teknoloji Şirketi'nin kripto projesi MIN Token için Hacken şirketi ile token audit süreci başlatılmıştır. Söz konusu token audit süreci titizlikle yürütülmüş ve Hacken şirketi tarafından gerçekleştirilen değerlendirme sonucunda MIN Token projesi 9.8/10 puan almıştır. Bu sonuç, projenin güvenilirliğini ve sağlamlığını gösteren önemli bir başarıdır.

MIN Token projesinin başarılı bir şekilde token audit sürecini tamamlaması, şirketimizin kripto varlık dünyasında güvenilirliğini ve şeffaflığını artırmaya yönelik bir adımdır. Bu başarı, şirketimizin sürdürülebilirlik ve güvenilirlik ilkeleri doğrultusunda atılmış önemli bir başarıdır.

### **4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**

#### **\*Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler:**

Şirketimiz ilgili dönemde mevcut iş alanları dahilinde Şirketimiz bağlı ortaklığı En Garanti Teknoloji Şirketi'nin kripto projesi olan MIN Token'ın Hacken şirketi tarafından gerçekleştirilen Token Audit süreci başarıyla tamamlanmıştır. Marka Yatırım Holding'e bağlı En Garanti Teknoloji A.Ş., GameFi, inovasyon ve teknolojiye odaklı kripto projesi olan MIN TOKEN (Modern Innovation Network) için önemli bir adım daha atmıştır.

MIN TOKEN, GameFi projeleri üreten, aynı zamanda teknoloji ve inovasyonu destekleyen bir ekosistemde bulunmayı hedefleyen bir dijital varlık olacaktır. Bu adım, MIN TOKEN'in daha geniş bir kitleye ulaşması ve projenin büyüme potansiyelini artırması açısından önemli bir adımdır.

#### **\*İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü:**

Şirketimizde iç kontrol ve denetim faaliyetleri, denetimden sorumlu komite ile riskin erken saptanması komitesi tarafından yapılmaktadır ve gerekli gördüğü hallerde Yönetim Kurulu'na konu ile ilgili öneriler sunulmaktadır. Yönetim Kurulu da bu tavsiye kararlarına gerekli hassasiyeti göstererek şirket faaliyetlerini devam ettirmektedir. Riskin Erken Saptanması Komitesi dönem içinde yapması gereken toplantıları gerçekleştirmiştir, tespit ettiği riskleri yönetim kuruluna sunmuştur.

#### **\*Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar:**

Şirketin Vergi Usul Kanunu çerçevesinde hazırlanan finansal tabloları ve yasal beyannameleri düzenli bir şekilde yapılmaktadır.

Özel denetim için ise,Şirketimizin Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat kapsamındaki denetim ve diğer faaliyetleri yürütmek üzere AKADEMİK BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş. den hizmet alınmaktadır.

**\*Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler:**

| <b>Kısa Vadeli Karşılıklar</b>    | <b>31.12.2024</b> | <b>31.12.2023</b> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dava Karşılıkları</b>          | <b>1.881.978</b>  | <b>2.717.177</b>  |
| <i>İşçi Davaları Karşılıkları</i> | <i>101.590</i>    | <i>146.675</i>    |
| <i>İcra Davaları Karşılıkları</i> | <i>1.780.388</i>  | <i>2.570.502</i>  |
| <b>Toplam</b>                     | <b>1.881.978</b>  | <b>2.717.177</b>  |

Şirketin davaları için karşılık ayrılmış olup yasal süreçler devam etmektedir.

**\*Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Müdür/Müdürler Kurulu Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar:**

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle uygulanan cezai bir durum yoktur.

**\*Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşlamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler:**

Yapılan Yönetim Kurulu toplantıları esnasında, şirket hedefleri ile gerçekleşen faaliyetleri arasındaki izleme; geçmiş yıllardaki performansı da kapsayacak şekilde takip edilmekte ve ilgili birimler tarafından raporlanmaktadır. Geçmiş dönemlerde alınan kararlar uygulanmıştır.

**\*Dönem İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemlerde Dâhil Olmak Üzere Genel Kurula İlişkin Bilgiler:**

Raporlama döneminde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

**\*Faaliyet Dönemi İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler:**

Şirketin faaliyet dönemi içerisinde gerçekleştirmiş olduğu bağış ve yardım bulunmamaktadır.

**\*Esas Sözleşme Tadili**

Şirketin faaliyet dönemi içerisinde gerçekleştirmiş olduğu Esas Sözleşme Tadil işlemi yoktur.

## 5. FİNANSAL DURUM

**Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:**

Şirketimiz 01.01.2024 - 31.12.2024 döneminde holding ve bünyesinde faaliyet gösteren tüm şirketlerde konsolide olarak **87.408.719 TL** kar elde etmiştir.

Aktif toplamı **280.928.011 TL**'dir.

**Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı, Borç/Öz Kaynak Oranı İle Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler:**

**Satış hasılatı** : 2023 yılı faaliyet döneminde **48.255.454 TL**, 2024 yılı faaliyet döneminde **203.371.604 TL** olmuştur.

**Karlılık** : Gelir tablosuna göre 2023 yılı faaliyet döneminde **-16.519.205 TL** zarar etmiştir, 2024 yılı faaliyet döneminde döneminde **87.355.693 TL** kar elde edilmiştir. Bilançoya göre dönem net karı **87.408.719 TL** dir.

**Özkaynak** : 2023 yılı faaliyet döneminde Ana ortaklığa ait özkaynaklar **101.203.794 TL**, 2024 yılı faaliyet döneminde **189.345.817 TL** olmuştur. 2024 hesap döneminde toplam özkaynak tutarı **189.644.193 TL** dir.

| <b>ÖZET BİLANÇO(TL)</b>   | <i>Cari Dönem</i><br><i>Bağımsız Denetimden</i><br><i>Geçmiş</i> | <i>Önceki Dönem</i><br><i>Bağımsız Denetimden</i><br><i>Geçmiş</i> |
|---------------------------|--|--|
| <b>VARLIKLAR</b>          | <b>01.01.2024-31.12.2024</b>                                     | <b>01.01.2024-31.12.2023</b>                                       |
| <b>Dönen Varlıklar</b>    |  |  |
| Nakit ve Nakit Benzerleri | 1.305.395  | 1.633.138  |
| Ticari Alacaklar          | 44.373.359   | 92.591.498   |
| Diğer Alacaklar           | 138.036.395  | 44.605.385   |
| Stoklar                   | -  | 14.745.121   |
| Peşin Ödenmiş Giderler    | 10.280.550   | 3.317.382  |

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar | 5898               | 8443               |
| Diğer Dönen Varlıklar                  | 2.066.506          | 3.849.747          |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>          | <b>196.068.103</b> | <b>160.750.714</b> |
| <b>Duran Varlıklar</b>                 |                    |                    |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>          | <b>84.859.908</b>  | <b>93.645.351</b>  |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                | <b>280.928.011</b> | <b>254.396.065</b> |

| <b>ÖZET BİLANÇO(TL)</b>                         | <b>Cari Dönem<br/>Bağımsız Denetimden<br/>Geçmiş</b> | <b>Önceki Dönem<br/>Bağımsız Denetimden<br/>Geçmiş</b> |
|---|--|--|
| <b>KAYNAKLAR</b>                                | <b>01.01.2024-<br/>31.12.2024</b>                    | <b>01.01.2023<br/>31.12.2023</b>                       |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ<br/>YÜKÜMLÜLÜKLER</b>     | <b>87.820.514</b>                                    | <b>148.684.954</b>                                     |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ<br/>YÜKÜMLÜLÜKLER</b>     | <b>3.463.304</b>                                     | <b>4.261.578</b>                                       |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                              |  |  |
| <b>ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR</b>            | <b>189.345.817</b>                                   | <b>101.203.794</b>                                     |
| <b>ÖDENMİŞ SERMAYE</b>                          | 20.990.000   | 20.990.000   |
| <b>GEÇMİŞ YILLAR KARLARI VEYA<br/>ZARARLARI</b> | (167.395.379)  | (150.867.174)  |
| <b>NET DÖNEM KARI/ZARARI</b>                    | 87.408.719   | (16.422.542)   |
| <b>KONTROL GÜCÜ OLMAYAN PAYLAR</b>              | <b>298.376</b>                                       | <b>245.739</b>   |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>                       | <b>189.644.193</b>                                   | <b>101.449.533</b>                                     |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                         | <b>280.928.011</b>                                   | <b>254.396.065</b>                                     |

| <b>ÖZET GELİR TABLOSU</b>                                      | <b>01.01.2024-31.12.2024</b> | <b>01.01.2023-31.12.2023</b> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>HASILAT</b>   | <b>203.371.604</b>           | <b>48.255.454</b>            |
| <b>SATIŞLARIN MALİYETİ (-)</b>                                 | <b>(67.744.257)</b>          | <b>(42.814.903)</b>          |
| <b>TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)</b>                  | <b>135.627.347</b>           | <b>5.440.551</b>             |
| <b>ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)</b>                             | <b>128.159.253</b>           | <b>(14.181.210)</b>          |
| <b>FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)</b> | <b>128.298.891</b>           | <b>(12.591.107)</b>          |
| <b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)</b>       | <b>92.719.676</b>            | <b>(19.370.772)</b>          |
| <b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>              | <b>87.355.693</b>            | <b>(16.519.205)</b>          |
| <b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>                                     | <b>87.355.693</b>            | <b>(16.519.205)</b>          |

#### **TMS 29 ‘Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama**

Standardının uygulanmaya başlanması ile finansal tablolarda Net Parasal Pozisyon Kazançları/Kayıpları hesaplanmaya başlanmıştır. Net parasal pozisyon, parasal aktif ile parasal pasifler arasındaki farktır. Bu fark, belirli bir dönem boyunca parasal değerleri elde bulundurmaktan kaynaklanan kayıp/kazancı verir.

Net parasal pozisyon kârı/zararı, enflasyondan kaynaklanan kazanç/kayıp demektir.

Şirketimizin enflasyon muhasebesi uygulanması grubumuzun maruz kaldığı net parasal pozisyon kayıp (41.308.572) TL’dir. Net parasal pozisyon fiktif olan bir düzenleyici hesap kalemi olduğu için favök hesaplamalarına dahil edilmemektedir. Bu neticede grubun 01.01.2024 – 31.12.2024 tarihleri arasında FAVÖK hesaplamaları aşağıdaki gibidir;

Faiz, amortisman, vergi öncesi kar (“FAVÖK”), Şirket Yönetimi tarafından dönemin amortisman ve itfa payı giderleri, finansman giderleri ve diğer düzeltmeler ve vergi gideri net kâr eklenerek hesaplanmaktadır.

31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihlerinde sona eren periyodlar itibarıyla FAVÖK hesaplama hareketi aşağıda verilmiştir;

| <b>FAVÖK HESAPLAMASI</b>  | <b>31.12.2024</b>  | <b>31.12.2023</b>  |
|---|--------------------|--------------------|
| i. Finansman Geliri (Gideri) Öncesi Faaliyet Karı (Zararı)  | 128.159.253        | (12.591.107)       |
| Her türlü sabit kıymet, şerhliye, vb. aktiflere ait olup işletme sermayesi kapsamında değerlendirilmeyen varlıklara ilişkin nakdi olmayan karşılıklar da dahil olmak üzere, maddi ve maddi olmaya duran varlıkların aşınma payı, itfa ve amortismanı; | 2.119.840          | 1.424.233          |
| Genel muhasebe ilkeleri gereği finansal tablolara yansıtılmış kıdem   | 1.054.923          | 1.319.153          |
| iii. tazminatı yükümlülüğü karşılık giderleri;  |                    |                    |
| <b>FAVÖK</b>  | <b>131.334.016</b> | <b>(9.847.721)</b> |



Ülkemizde yaşanan yüksek enflasyonist baskı ve kurlardaki yükseliş ekonomimiz açısından yeni bir dar boğaz oluşturmuştur. Enflasyon nedeniyle alım gücün azalması talebi baskılamış, mevcut iş hacimlerinde yeni bir zorlanma etkisi oluşturmuştur. Ancak tüm olumsuz koşullara rağmen faaliyet alanımız dahilinde sürdürülebilir maksimum karlılık hedefi için tüm çalışmalarımız aynı özen ve gayretle devam etmektedir.

### **Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri:**

Şirketimizin ödenmiş sermayesi 31.12.2024 tarihi itibarıyla 20.990.000 TL. dir.

Yasal yedekleri **5.734.984** TL dir.

Öz kaynakları toplamı **189.644.193** TL olup, TTK 376 çerçevesinde borca batıklık veya sermaye kaybı söz konusu değildir.

### **Şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:**

Şirket bağlı ortaklık ve iştirakleriyle 2025 yılı hedeflerini gerçekleştirmek için çalışmalarına devam edecektir. Finansal yapısı ile ilgili olarak negatif ekonomik koşullara karşı güçlü Özkaynak yapısı ve karlılığı ile işletmenin sürekliliğini tehdit edecek bir duruma mahal verilmeyecektir.

### **Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımını Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri**

Şirketimizin “Kar Dağıtım Politikası”; Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası mevzuatı, Vergi mevzuatı ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Şirketimiz esas sözleşme hükümleri uyarınca Yönetim Kurulu’nun teklifi ve Genel Kurul’da alınan karar doğrultusunda belirlenmektedir.

Şirket dağıtılabilir net karının en az %10’unu nakit ve/veya pay olarak dağıtmayı hedeflemektedir. Bu politika, şirketin finansal pozisyonu, yapılacak yatırımlarla ilgili diğer fon ihtiyaçları, sektörün içinde bulunduğu koşullar, ekonomik ortamdaki koşullara bağlıdır. İlgili kar dağıtım dönemlerinde, ulusal ve küresel ekonomik şartlara, Şirketin orta ve uzun vadeli büyüme ve yatırım stratejilerine ve nakit gereksinimlerine bağlı olarak bu oran her yıl Yönetim Kurulu tarafından gözden geçirilir.

Kar payı ile ilgili Yönetim Kurulu tarafından her hesap dönemi için ayrı karar alınır, bu kar dağıtım önerisi mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanır ve şirket internet sitesinde ilan edilir. Öneriyi Genel Kurul kabul veya reddedebilir. Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Kar payı dağıtımına, en geç Genel Kurul toplantısının yapıldığı yılın sonuna kadar olmak kaydıyla, Genel Kurul veya Genel Kurul tarafından yetkilendirilmesi şartıyla, Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek tarihte başlanır.

Şirket yürürlükteki mevzuat hükümlerine uygun olarak kar payı avansı dağıtmayı veya kar payını eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödemeyi değerlendirebilir.

## **6-RİSKLER İÇ KONTROL VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ**

Marka Yatırım Holding A.Ş. olarak risk yönetimi; kurumsal hedeflere doğru ilerlemeyi ve olası riskleri en etkin şekilde değerlendirerek proaktif bir yaklaşımla minimize etmeyi hedeflemektedir. Şirketin içinde bulunduğu risklere ilişkin raporlama ‘Riskin Erken Saptanması Komitesi’ tarafından da iki ayda bir yapılan toplantılarla incelenip raporlanmaktadır.

Ayrıca yeni yönetimin iş başına gelmesiyle, şirketin iş ve işlemlerinin yönetim stratejisi ve uygulamalarına, kurumsal yönetimin amaç ve hedeflerine ve mevzuatına uygun olarak düzenli, verimli ve etkin bir şekilde yürütülmesi, hesap ve kayıt sisteminin bütünlüğü ve güvenilirliğinin veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, kurum varlıklarının korunması, kontrollerin etkinliği amacıyla gerekli kontroller ve denetimlerin etkin bir şekilde yapılması amacıyla çalışmalar başlatılmıştır.

Yönetim organlarının değerlendirilmesi olarak ‘Kurumsal Yönetim Komitesi’ her faaliyet dönemi sonunda yapmış olduğu toplantılarla ilgili hususlarda tavsiye kararlarını Yönetim Kurulu’na raporlama yapmaktadır.

### **Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirilmesi**

Ortaklığımız için riskler, Finansal olan ve Finansal olmayan riskler şeklinde bölümlendirmiştir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan ve bu komitenin görev ve sorumluluk alanında yer alan hususlarda çalışmalarını sürdürmektedir.

Şirketimiz sağlam bir finansal yapıya sahiptir. Şirket karşı karşıya kalacağı finansal ve finansal olmayan risklerin zamanında belirlenmesi için Riskin Erken Saptanması komitesi oluşturulmuştur.

#### **-Finansal Riskler**

##### **Sermaye Riski**

Şirketin sermaye yönetimindeki hedefleri; faaliyetlerinin devamlılığını sağlayarak ortaklara getiri ve diğer hissedarlara fayda sağlayabilmek ve hizmetleri risk seviyesine uygun bir şekilde fiyatlandırarak karlılığını arttırmaktır.

Şirket, sermaye miktarını risk düzeyi ile orantılı olarak belirlemektedir. Ekonomik koşullara ve varlıkların risk karakterine göre şirket öz kaynakların yapısını düzenlemektedir. Grup, sermaye yönetimini finansal borç/öz kaynak oranını kullanarak izlemektedir.

##### **Kredi Riski**

Finansal aracın taraflarından birinin sözleşmeye bağlı yükümlülüğünü yerine getirememesi nedeniyle Grup’a finansal bir kayıp oluşturması riski, kredi riski olarak tanımlanır. Şirketin önemli ölçüde kredi riski oluşmasına sebep olabilecek finansal araçları başlıca nakit ve nakit benzeri değerler ve ticari alacaklardan oluşmaktadır. Şirketin maruz kalabileceği maksimum kredi riski, finansal tablolarda yansıtılan tutarlar kadardır.

### **Likidite Riski**

Likidite riski, Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Şirket yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmaya suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

### **Piyasa Riski**

Faiz oranlarında, döviz kurlarında dalgalanmalar ya da ekonomide resesyona girilmesi piyasa risklerini oluşturmaktadır.

### **Kur Riski**

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Bu riskler, döviz pozisyonunun analiz edilmesiyle takip edilmekte ve sınırlandırılmaktadır.

### **Faiz Oranı Riski**

Şirketin finansal borcu mali işler ve risk komitesi gözetiminde kontrol altında tutulmaktadır. Faiz oranı riskimiz yoktur.

### **-Finansal Olmayan Riskler**

Ülke ekonomisinde yaşanacak olası gerileme ya da durgunluktan, şirketin faaliyet gösterdiği sektörlerde payına düşeni alacaktır. Ekonominin büyümemesi, kamu ve özel sektörle ilgili talebin ve dış talebin daralması talebi aşağı çekecektir. Sektörel anlamda büyüme için ayrılan bütçe ve harcamalarda kısıntıya gitmeleri, sektörü olumsuz etkileyecek, iş hacimlerinin daralması ile sonuçlanacaktır.

## **7. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU**

Şirketimiz adillik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluktan oluşan Kurumsal Yönetim'in dört temel ilkesi 'ne tam olarak bağlıdır.

Şirketimiz bünyesinde bulunan Denetim, Kurumsal Yönetim, Riskin Erken Saptanması Komiteleri ve bu komitelerin görev ve çalışma esasları ile kar dağıtım, bilgilendirme, ücretlendirme politikaları, diğer tüm halka açık ortaklıklarda olduğu üzere hep bu amaçları gerçekleştirmek üzere kurulmuş ve oluşturulmuştur.

Marka Yatırım Holding A.Ş. başta SPK olmak üzere tüm düzenleyici kurumların, kamu otoritelerinin gözetim ve denetimi altında faaliyetlerini yürütmektedir.

SPK mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin mevzuatta belirlenen kurallar çerçevesinde yerine getirilebilmesi ve faaliyetlerin daha etkin bir şekilde sürdürülebilmesi amacıyla mevzuat gereği zorunlu olarak oluşturulan "Yatırımcı İlişkileri Bölümü", başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında Mali İşler, hukuk departmanlarımızla birlikte tüm departmanlarımızla iletişim halinde olarak çalışmalarına devam etmektedir.

İlgili mevzuat ile zorunlu olmayan kurumsal yönetim ilkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte bunlardan; yönetim kurulu üye sayısı itibarıyla komitelerdeki üye dağılımı, yönetim kurulu üye sayısı, yönetim kurulu üyeleri için sorumluluk sigortası yapılması, üst düzey yönetici mali haklarının kişi bazında açıklanmasına ilişkin uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelerin piyasanın ve Şirket'in mevcut yapısı ile tam olarak örtüşmemesi gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanmamış olup, tam olarak uyum sağlanamayankurumsal yönetim ilkeleri ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Gelecekte ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir.

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayınlanan, Kurumsal Yönetim ilkeleri Uyum Raporunda yer alan zorunlu ilkelere 01.01.2024– 31.12.2024 faaliyet döneminde de uyulmuştur.

## 8. DİĞER HUSUSLAR

### a ) Dönem İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

- *-2023 yılı 4. Çeyrek dönemi sonrası faaliyet konularında değişiklik olmuştur. Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş. yapmış olduğu huzurevi ve sağlık yatırımlarına devam ederek İstanbul'da da bu konularda yatırım yapmak için yurtiçi ve yurtdışı firmalarıyla görüşmeye başlamıştır.*
- *-Ankara'da bulunan Ihlamur Konağı huzurevimizin konsepti genişletilerek uluslararası sağlık turizmi kapsamında İstanbul'da daha kapsamlı uluslararası bir hasta bakım , evde bakım ve rehabilitasyon merkezi kurulması için çalışmalarımız devam etmektedir .*
- *-Engaranti Teknoloji A.Ş.'miz Mintoken projesiyle ilgili 99.706.937,75 TL'lik ön satış gerçekleştirilmiştir.*
- *-Engaranti Teknoloji A.Ş.'mizin bağlı ortaklığı olan Ludus Creations Teknoloji A.Ş. faaliyetine başlamış olup bilgisayar oyunu sektöründe çalışmalarımız devam etmektedir.*
- *-Şirketimiz Marka Yatırım Holding'in bağlı ortaklığı olan En Garanti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş %51 ortaklık ile Ludus Creations Teknoloji Anonim Şirketi 'nin kuruluşunu tamamlamıştır.Bu stratejik ortaklık, Marka Holding'in gelişen ve bir trend haline dönüşen oyun endüstrisinde önemli bir adımı temsil etmektedir.Ludus Creations, çeşitli oyun platformlarına hitap eden eğlenceli ve yenilikçi AAA oyunlar geliştiren bir stüdyolarak faaliyet göstermektedir. PC, mobil cihazlar, PlayStation, Xbox ve Nintendo Switch gibi geniş bir platform yelpazesinde hem tek oyunculu hem de çok oyunculu projeler geliştirme kabiliyetine sahiptir.*
-

*Şirketimizin hedefi, interaktif eğlence ve ürünlerin dünya çapında önde gelen geliştiricisi, yayıncısı ve distribütörü olarak tanınmaktır. Yüksek kaliteli oyunlar üretirken, dağıtım ve organizasyon hizmetleriyle geniş kitlelere ulaşmayı hedeflemektedir. Bu önemli gelişmeyi kamuoyuyla paylaşmakta memnuniyet duyuyoruz.*

- *Çok uzun zamandan beri üzerinde çalıştığımız projemiz MIN TOKEN (Modern Innovation Network), dijital ekosistemlerin hızla gelişmesi ve evrimleşmesiyle birlikte, blockchain teknolojisi, Web3 ve GameFi gibi alanlarda devrim niteliğinde değişimler yaşandığı günümüzde ortaya çıkan yenilikçi bir projedir.*

*MIN TOKEN, ağırlıklı olarak GameFi alanında hizmet vermekle birlikte; dijital varlıkların yönetimi, ödüllendirme sistemleri, dApp projelerinin desteklenmesi ve yapay zeka alanındaki gelişmelere katkı sağlamak gibi çok çeşitli kullanım alanlarına sahiptir.*

*MIN TOKEN, Web3 şirketleriyle iş birliği yaparak geliştiricilere, içerik üreticilerine ve çeşitli projelere yönelik bir ödüllendirme sistemini ile inovasyonu desteklemeyi amaçlamaktadır. Ayrıca, turnuva ödülleri, sponsorluklar, dApp projeleri ve Web2/Web3 hublarına destek sağlayacak; kuluçka merkezleri, hızlandırıcı programlar ve geliştirme araçlarına katkıda bulunacaktır.*

*MIN TOKEN, eğitim amaçlı dijital akademilerin desteklenmesi ve grant programlarının ödül mekanizması olarak kullanılması gibi çeşitli alanlarda faaliyet gösterecektir. Aynı zamanda, organizasyonlar ve Web3 şirketleri ile iş birliği yaparak, Blockchain ve GameFi sektöründeki ödül mekanizmasındaki eksiklikleri gidermeyi ve kendi ekosistemine fayda sağlamayı hedeflemektedir.*

- *-Şirketimiz bağlı ortaklığı En Garanti Teknoloji Şirketi'nin kripto projesi olan MIN Token'ın Hacken şirketi tarafından gerçekleştirilen Token Audit süreci başarıyla tamamlanmıştır.*

*En Garanti Teknoloji Şirketi'nin kripto projesi MIN Token için Hacken şirketi ile token audit süreci başlatılmıştır. Söz konusu token audit süreci titizlikle yürütülmüş ve Hacken şirketi tarafından gerçekleştirilen değerlendirme sonucunda MIN Token projesi 9.8/10 puan almıştır. Bu sonuç, projenin güvenilirliğini ve sağlamlığını gösteren önemli bir başarıdır.*

*MIN Token projesinin başarılı bir şekilde token audit sürecini tamamlaması, şirketimizin kripto varlık dünyasında güvenilirliğini ve şeffaflığını artırmaya yönelik bir adımdır. Bu başarı, şirketimizin sürdürülebilirlik ve güvenilirlik ilkeleri doğrultusunda atılmış önemli bir başlangıçtır.*

- *-Marka Yatırım Holding'e bağlı En Garanti Teknoloji A.Ş., GameFi, inovasyon ve teknolojiye odaklı kripto projesi olan MIN TOKEN (Modern Innovation Network) için önemli bir adım daha atmıştır. Şirket, MIN TOKEN'in kripto borsalarında listelenmesi için başvurularını gerçekleştirmiş ve listeleme görüşmelerine başlamıştır.*

*MIN TOKEN, GameFi projeleri üreten, aynı zamanda teknoloji ve inovasyonu destekleyen bir ekosistemde bulunmayı hedefleyen bir dijital varlık olacaktır. Bu adım, MIN TOKEN'in daha geniş bir kitleye ulaşması ve projenin büyüme potansiyelini artırması açısından önemli bir adımdır.*

*Şirketimiz, MIN TOKEN'in kripto borsalarında listelenmesi konusundaki ilerlemeleri yatırımcılarımızla ve kamuoyuyla paylaşmaya devam edecektir.*

- Şirket yönetim kurulumuzun 03.07.2024 tarih ve 2024/9 no'lu yönetim kurulu kararına istinaden şirketimizin iştiraki Markam Redist Kozmetik Pazarlama Dış Ticaret Şirketi'nde mevcut 45.000 adet paya karşılık gelen 45.000 TL'lik sermaye hak ve hissemizin tamamı ve Markam Redist firmasının şirketimize olan toplam borç yekünü ile birlikte Mine Tozlu'ya bugünkü tarih itibariyle bütün aktif ve pasifiyle devredilmesine; Bu tarih itibariyle devir bedel tutarının Mine Tozlu'dan tahsil edilmesine, 03.07.2024 itibariyle hisse devir işlemlerinin yapılmasına oy birliği ile karar verilmiştir.*
- Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı, EnGaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin token projesi Modern Innovation Network (\$MINX) tokeni 6 Ağustos 2024 tarihinde MEXC borsasında listelenecektir.*  
*-Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı, EnGaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin token projesi Modern Innovation Network (\$MINX) tokeni bugün saat 16:00 da MEXC borsasında listelenecektir. Minx projesinin whitepaper'ı Oyunumuz NANITE, Playtoearn.com'a göre dünyadaki en iyi ilk 3 oyundan biri olarak gösterilmiştir.*
- Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı EnGaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Minx Token projesini geliştirmek amacıyla İsviçre menşeli LibertUS AMC fonu ile ortaklık görüşmeleri için Gizlilik Sözleşmesi imzalamıştır.*
- Şirket yönetim kurulumuzun 03.07.2024 tarih ve 2024/9 no'lu yönetim kurulu kararına istinaden şirketimizin iştiraki Markam Redist Kozmetik Pazarlama Dış Ticaret Şirketi'nde mevcut 45.000 adet paya karşılık gelen 45.000 TL'lik sermaye hak ve hissemizin tamamı ve Markam Redist firmasının şirketimize olan toplam borç yekünü ile birlikte Mine Tozlu'ya bugünkü tarih itibariyle bütün aktif ve pasifiyle devredilmesine; Bu tarih itibariyle devir bedel tutarının Mine Tozlu'dan tahsil edilmesine, 03.07.2024 itibariyle hisse devir işlemlerinin yapılmasına oy birliği ile karar verilmiştir.*
- Şirketimiz %100 bağlı ortaklığı En Garanti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş. blockchain teknolojileri geliştirme vizyonuyla hareket eden dinamik bir şirkettir. Bu kapsamda, şirketimizin son derece önem verdiği ve büyük bir potansiyel taşıyan kripto projesi olan Modern Innovation Network (\$MINX) için ilk borsa anlaşmasını MEXC borsası ile gerçekleştirdiğimizi kamuoyuna duyurmaktan mutluluk duyuyoruz.*

*MEXC borsası, dünya çapında geniş bir kullanıcı kitlesine sahip, güvenilir ve saygın bir kripto para borsasıdır. Bu anlaşma, \$MINX tokenlerinin MEXC platformunda listelenmesini ve kullanıcıların bu tokenleri güvenli ve kolay bir şekilde alıp satabilmelerini sağlayacaktır. Aynı zamanda bu anlaşma, \$MINX projesinin küresel piyasalarda daha geniş bir tanınırlık ve kabul görmesi adına önemli bir adım teşkil etmektedir.*

Anlaşma kapsamında, \$MINX tokenlerinin MEXC borsasında listelenme tarihi ve detayları hakkında ilerleyen günlerde kamuoyunu bilgilendireceğiz. Bu gelişme, yatırımcılarımıza ve topluluğumuza, projelerimizin büyüme ve genişleme stratejileri doğrultusunda emin adımlarla ilerlediğimizin bir göstergesidir.

Şirketimiz, blockchain teknolojileri alanında yenilikçi projeler üretmeye ve bu projeleri global platformlarda tanıtmaya kararlıdır. Bu bağlamda, \$MINX projemiz için gerçekleştirdiğimiz MEXC borsası anlaşmasının hayırlı olmasını diler, tüm paydaşlarımıza ve yatırımcılarımıza teşekkür ederiz.

- -Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı, EnGaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'nin token projesi Modern Innovation Network (\$MINX) tokeni 6 Ağustos 2024 tarihinde MEXC borsasında listelenecektir.
- -Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı, EnGaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'nin token projesi Modern Innovation Network (\$MINX) tokeni bugün saat 16:00 da MEXC borsasında listelenecektir.

Minx projesinin whitepaper'ı Oyunumuz NANITE, Playtoearn.com'a göre dünyadaki en iyi ilk 3 oyundan biri olarak gösterilmiştir.

- -Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından 18.10.2024 (Bugün) tarihinde yapılan toplantı sonucunda; Şirketimizde görev yapmak üzere Sn.Adem Soylu'nun Marka Yatırım Holding A.Ş. ve bağlı ortaklıklarına Chief Executive Officer (CEO) olarak atanmasına karar verilmiştir.
- Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı Engaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin kripto projesi olan MINX Token 'in ICRYPEX(Platform) tarafından işletilen kripto para alım satım platformu icrypex.com platformunda satış, dağıtım ve coin/token listeleme amacına yönelik olarak sözleşme imzalanmıştır.
- Marka Yatırım Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklığı olan Engaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş. bünyesinde geliştirilen Modern Innovation Network (MINX) token projesi, 20 Aralık 2024 tarihinde dünyanın en büyük merkeziyetsiz kripto para platformlarından biri olan Uniswap (DEX) üzerinde işlem görmeye başlayacaktır.

MINX token, Uniswap gibi global çapta yüksek likiditeye sahip bir platformda listelenmesiyle, yatırımcılara geniş bir erişim imkânı sunacak ve projenin değerini artırma potansiyelini güçlendirecektir. Bu önemli adım, MINX token'in daha fazla kullanıcıya ulaşmasını sağlayarak, yatırımcılar için yeni fırsatlar yaratacaktır.

- Şirketimizin %100 bağlı ortaklığı Engaranti Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye ait 90.000.000 TL sermaye karşılığı 90.000.000 adet hissesinin tamamının, SGD BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.'nin düzenlediği 14.01.2025 tarihli ve SGD-Rapor/2025-0001 numaralı Değerlendirme raporu üzerinden 111.000.000 TL (Yüzonbirmilyon Türk Lirası) sermaye bedeli karşılığı MT Marka Proje Danışmanlığı ve İşletmeciliği A.Ş.'ne satılmasına, mevcudun oy birliğiyle karar verilmiştir.

#### **b) Faaliyet Dönemi Sonrası Meydana Gelen Değişiklikler**

- Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun bugün yapmış olduğu toplantı sonucunda;
  1. Bağımsız Yönetim Kurulu üyemiz Sn. Hüsnü Yüşa Ünay'ın şirketimizdeki görevlerinden istifalarının kabulüne,
  2. Yapılacak ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere, Sn. Hüsnü Yüşa Ünay'ın istifası ile boşalan Yönetim Kurulu Üyeliği'ne Sn. Kerem Kütükoğlu'nun bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak TTK'nın 363. maddesi uyarınca atanmasına,
  3. Sn. Hüsnü Yüşa Ünay'ın başkanı olduğu Riskin Erken Saptanması Komitesi komite başkanlığından ,Denetimden Sorumlu Komite başkanlığından ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyeliğinden terkinde, istifa eden yönetim kurulu üyesi Sn. Hüsnü Yüşa Ünay'dan boşalan Riskin Erken Saptanması komitesi başkanlığı,Denetimden Sorumlu Komite başkanlığı ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyeliği görevlerine Sn.Kerem Kütükoğlu'nun atanmasına,
  4. Yönetim Kurulu Üyeliğindeki istifa ve atamanın İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne tescil ve ilan ettirilmesine, mevcudun oy birliğiyle karar verilmiştir.
- Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş. 'nin pay piyasası alt pazarda işlem gören paylarının bir üst pazara geçişi(AnaPazar)dahilinde Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesinde belirlenen şartlar içerisinde yer alan "halka açıklık oranının imtiyazlı paylar var ise 90altında olması gerektiği" hükmüne istinaden yatırımcılarımızın Marka Yatırım Holding A.Ş.paylarının filli dolaşıma kapatılarak borsada işlem görmeyen tipe dönüştürülmesine ilişkin şirketimize yapmış oldukları yazılı talepleri doğrultusunda bugün itibariyle MKK ya iletilen toplam 1.307.600 adet pay olup Şirketimiz Marka Yatırım Holding A.Ş. 'nin halka açıklık oranı %92.59 olmuştur.
- Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun bugün (06.03.2025) yapmış olduğu toplantı sonucunda, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. Maddesi gereğince Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak Sermaye Piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesi, Kurumsal Yönetim uygulamalarında koordinasyonun sağlanması ve üst düzey icracı yöneticiye çalışmaları hakkında raporlama yapmak üzere Sn.Erol Özdamar'ın (Düzey 3 Lisansı Belge N 210682), 06.03.2025 tarihinden itibaren Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanmasına oy birliği ile karar verilmiştir.



Bu rapor; Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” ve SPK(II-141) Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği Madde 8 hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup şirket yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

**Yönetim Kurulu Başkanı**

Mine TOZLU

**Yönetim Kurulu  
Başkan Vekili**

Ceyda AKAYDIN

**Yönetim Kurulu Üyesi**

İbrahim İlhami KOÇ

**Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

Hüsnü Yüşa ÜNAY

**Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

Hayriye EMEKDAŞ