

SMARTİKS YAZILIM A.Ş. FAALİYET RAPORU

01.01.2024 – 30.09.2024





İçindekiler

1. GENEL BİLGİLER	3
1.1. Rapor Dönemi	3
1.2. Kayıtlı Bilgiler	3
1.3. Faaliyet Konusu	4
1.4. Çözümler	6
1.5. Sermaye ve Ortaklık Yapısı	8
1.6. İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar	8
2. YÖNETİM KURULU ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER HAKKINDA BİLGİLER	10
2.1. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetim ve Personele İlişkin Bilgiler	10
2.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları	13
2.3. Yönetim Kurulu ile Üst Düzey Yönetime Sağlanan Hak ve Ödenekler	15
2.4. Organizasyon Şeması	15
3. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER	16
3.1. İktisap Edilen Paylara İlişkin Bilgiler	16
3.2. Özel ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler	16
3.3. Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler	16
3.4. Mevzuat Kapsamında Uygulanan Yaptırımlar	16
3.5. Bağış ve Yardımlar	16
3.6. Şirket'in Dâhil Olduğu Gruba İlişkin Bilgiler	16
3.7. Şirket Faaliyetlerini Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri	17
3.8. Bağlı Ortaklıklar & İştirakler Hakkında Bilgiler	18
3.9. Hesap Dönemi İçinde Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı	18
3.10. Kar Payına İlişkin Bilgi	18
3.11. Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri	19
3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları	19
3.13. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Tedbirler Hakkında Bilgi	23
4. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ	24
5. FİNANSAL BİLGİLER	29
5.1. Finansal Durum ve Faaliyetler ile İlgili Bilgiler	29
5.2. Özet Finansal Bilgiler	29
6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ	31
7. DÖNEM İÇİNDE VE DÖNEM SONRASINDA GERÇEKLEŞEN GELİŞMELER	34
8. DİĞER HUSUSLAR	35



1. GENEL BİLGİLER

1.1. Rapor Dönemi

Bu rapor 01.01.2024- 30.09.2024 tarihlerini kapsayan faaliyet dönemine ilişkin bilgileri kapsamaktadır.

1.2. Kayıtlı Bilgiler

Ticaret Unvanı	Smartiks Yazılım Anonim Şirketi
Kuruluş Yılı	25 Ocak 2006- İSTANBUL
Ödenmiş Sermaye	31.862.500 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	100.000.000 TL (Yüzmilyonlira)
Ticaret Sicil No	İSTANBUL – 576460
Vergi Dairesi ve Numarası	Esenler- 772 060 2436
Adres	Merkez: YTU Davutpaşa Kampüsü Teknopark Teknoloji Geliştirme Bölgesi Çifte Havuzlar Mahallesi Eski Londra Asfaltı Caddesi No: 151/E D:2 Blok Z06 Esenler-İSTANBUL
	Şube: Sahrayıcedit Mah. Halk Sok. Kayalar İş Merkezi Blok No :39 İç Kapı No :4 Kadıköy İstanbul
	Şube: Dubai Internet City, Building Number 12 Office 207-208 Dubai Birleşik Arap Emirlikleri
	Şube: 5201 Great America Pkwy Suite 320, Santa Clara, CA 95054, Amerika Birleşik Devletleri
İletişim Bilgileri	Tel: +90 212 483 74 30 Fax: +90 212 483 74 28
İnternet Sitesi	www.smartiks.com.tr
Faaliyet Konusu	Yazılım Geliştirme
NACE Kodu	62.01.01 (Bilgisayar Programlama Faaliyetleri)

1.3. Faaliyet Konusu

Smartiks Yazılım Anonim Şirketi (Smartiks; Şirket), yazılım sektöründe faaliyet göstermektedir. Smartiks Yazılım Hizmetleri “Yazılım Geliştirme” ve “Danışmanlık Hizmetleri” temel başlıkları altında gruplanmaktadır. Danışmanlık Hizmetleri ise “Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık” ve “Teknoloji Çözümleri Danışmanlıkları” olmak üzere iki alt başlık altında ele alınmaktadır.

1.3.1. Yazılım Geliştirme Faaliyetleri

Yazılım geliştirme faaliyetleri ileride ürünleştirme düşüncesiyle başlanan ve yürütülen faaliyetlerdir. Bu faaliyetlerin çıkış kaynağı daha önceki müşteri deneyimlerinden elde edilen fikirler olabildiği gibi tamamen Şirket’in kendi içinden doğan fikirler sonucunda da olabilir. Daha önceden bir müşteriye hazırlanmış olan bir proje ürün kapsamında değerlendirilmemektedir. Ancak ortaya çıkacak yazılımın sektörel bir probleme çözüm sunması ve birden çok firmaya uygulanabilir olması göz önünde bulundurularak, bir “yazılım ürünü” olup olmayacağına karar verilir. Ürün olarak geliştirilebilecek projeler, yeniden projelendirilerek teşvik ve desteklerden yararlanmak üzere ilgili mercilere sunulur. Gerekli onayların tamamlanmasının ardından projeye başlanır. Bu durumda ortaya çıkan yazılım bir proje olmaktan bir ürün olmaya geçmektedir.

Bir yazılım geliştirme proje/ürününün teşvik ve desteklerden yararlanabilmesi için sunduğu yeni yöntem, problemin çözümüne ilişkin yenilik veya uluslararası bir ürünün yerli muadili olabilme gibi niteliklerini sağlaması gerekmektedir. Eğer yüksek Ar-Ge niteliği taşıyan ürün olduğu değerlendirilirse, TÜBİTAK’a başvurularak TEYDEB projesi adayı olarak kaydettirilir. Yine uygun niteliği taşıdığı düşünülen diğer yazılım geliştirme uygulamaları ise “TEKNOKENT” veya “Ar-Ge Merkezi” projesi olarak sunulur. İlgili merciler tarafından kabul edilen uygulamalar veya uygulamaların Ar-Ge niteliği taşıyan bölümleri, kanunlar ile sağlanan çeşitli teşviklerden de yararlanılması suretiyle geliştirilmeye başlanır. Ürünleşme potansiyeli az olan veya net bir Ar-Ge değeri taşımayan uygulamalar Şirket’in Teknokent veya Ar-Ge merkezinde ofislerinde geliştiriliyor olsa bile herhangi bir teşvikten yararlanamaz ve aktifleştirilmez.

Şirket’ in sektörel olarak yararlandığı teşvikler; 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ve 5746 sayılı Araştırma ve Geliştirme Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun çerçevesindedir. Bu teşviklerin kapsamı; Teknokent veya Ar-Ge Merkezine kabul edilen yazılım projelerinde çalışan personelin maliyetleri ile projenin geliştirilmesi sırasında personel için yapılan masraflar ve Şirket’in faaliyetlerini yürütmek için yaptığı genel masrafların ilgili personele düşen kısmının tamamen veya kısmen karşılanmasıdır. TÜBİTAK TEYDEB tarafından kabul edilen projelerde ise yukarıdaki teşviklere ek olarak ayrıca verilen “Hibe” de söz konusu olmaktadır. TÜBİTAK TEYDEB tarafından verilen hibeler ilgili kanun maddeleri uyarınca düzenlenmekte ve TÜBİTAK tarafından ödenmektedir.

1.3.2. Danışmanlık Hizmetleri

Danışmanlık faaliyetleri doğrudan müşteri talebi üzerine, müşteriye özel gerçekleştirilen, müşterinin ilgili ihtiyacını çözmek için sağlanan, kurulum, uyarlama, ek geliştirme, bakım destek, performans iyileştirme ve eğitim gibi hizmetleri kapsamaktadır. Şirket danışmanlık hizmetleri içerik bazında iki alt başlık halinde takip edilmektedir.

(i) Kurumsal Yazılım Geliştirme/ Danışmanlık

(ii) Teknoloji Çözümleri Danışmanlık

Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık

Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık, bir firmanın müşterileriyle ilgili olarak tüm kanallardan kurduğu iletişimin tutarlı ve doğru olarak sunulması olarak ifade edilen “Müşteri Deneyimi” alanındaki yazılım ürünleri için verilen geliştirme ve danışmanlık hizmetlerini kapsamaktadır. Kurumsal Yazılım Geliştirme Danışmanlık hizmetleri, müşteri deneyimi uygulamalarının geliştirilmesi, müşterilerin ihtiyaçlarına göre uyarlanması, bakım ve desteğinin sunulması, bu ürünler için eğitim verilmesi gibi hizmetlerdir. Müşteri deneyimi ürünleri, satış pazarlama yönetim yazılımları, satış sonrası hizmetlerin yönetim yazılımları, insan kaynakları yazılımları, bayi yönetim yazılımları alanlarında sunulan yazılımları içerir. Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık faaliyetleri müşterilerin talepleri ile başlamaktadır. İlgili talebe cevap verebilecek platform ve ürün belirlendikten sonra, müşterinin ihtiyacına uygun yazılım uygulaması sunulur.

Teknoloji Çözümleri Danışmanlık

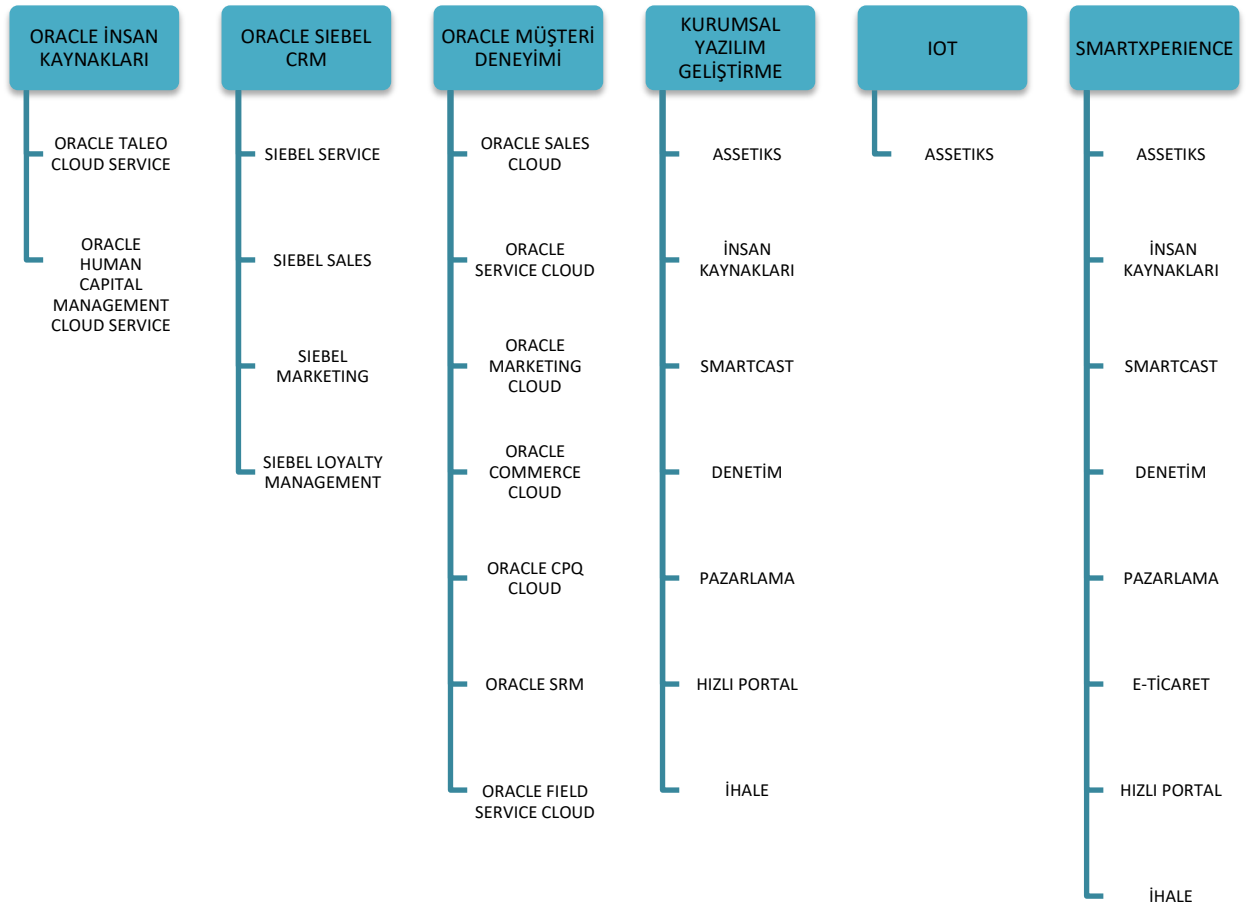
Teknoloji Çözümleri Danışmanlık başlığı ise somut verilere ve bilgiye dayalı bir şekilde karar verilmesini sağlayan ve “İş Analitiği” olarak tanımlanan hizmetler başta olmak üzere Kurumsal Yazılım Geliştirme Danışmanlığı dışında kalan diğer alanlardaki (Prim ve Teşvik Yönetim Yazılımlarını gibi), yazılım danışmanlık hizmetlerini içermektedir. Teknoloji Çözümleri Danışmanlık Hizmetleri, müşterinin bilgi teknolojilerini kullanarak yürüttüğü iş süreçlerini, verimlilik ve kar odaklı olarak ele alarak maliyetlerinin azaltılmasını hedefleyen yazılımları üretmek, yazılım ve teknoloji konularında ihtiyaç duyulan danışmanlık hizmetlerini sunar. Bu alanlara müşteri talepleri doğrultusunda yenileri de eklenebilmektedir.

Danışmanlık Hizmetleri kapsamında izlenen giderler, aktifleştirmeye konu olmamakta ve yazılım sektörüne özel olan 4691 ve 5746 sayılı Kanunlar kapsamında değerlendirilmemektedir. Danışmanlık Hizmetleri kapsamında izlenen projelerden birden fazla firma için geçerli olabilecek veya sektörel bir ihtiyaca cevap verecek nitelikte olduğu anlaşılanlar, bundan tamamen bağımsız olarak yeniden tüm sektöre uygulanabilir olacak şekilde projelendirilerek ve sıfırdan inşa edilerek, “Yazılım Geliştirme Faaliyeti” kapsamına alınır.



Şirket yukarıda anlatılan tüm faaliyetlerinin süreçlerinde yapılan çalışmaları projelendirerek yönetmektedir. Kullanılan proje yönetimi metodolojisi ise yazılım sektöründe kullanılmakta olan çevik (AGİLE, SCRUM) ve şelale (Waterfall) proje yönetim metodolojileridir. Agile, en kısa sürede sonuç almaya odaklanır. Çok kapsamlı olmayan ve belirsizliğin çok fazla olduğu, ihtiyaçların tam olarak belirlenemediği projeler için kullanışlı bir yöntemdir. Agile 'ın en yaygın kullanım alanı Yazılım Geliştirme projeleridir. Proje boyunca müşteri ile proje takımı iletişim halindedir. Scrum ise Agile proje yönetim metodolojilerinden biridir. Kısa döngülü sonuç elde etme ve geri bildirim düşüncesine dayanır. Proje için önemli gereksinimleri öncelikli olarak geliştirmeyi hedefler. Proje zamanı boyunca ihtiyaç duyulan değişiklikler kolayca uygulanabilir. Waterfall ise daha geleneksel bir proje yönetim biçimidir. Bu yöntem kullanılan projelerde analiz ve tasarım süreci için uzun zaman ayrılmaktadır. Bu zaman dilimi içinde projenin tüm gereksinimleri ön görülmeye çalışılmaktadır.

1.4. Çözümler





CRM (Müşteri İlişkileri Yönetimi)

Müşteri ilişkileri yönetimi, bir şirketin mevcut ve potansiyel müşterilerle etkileşimini yönetmek için bir yaklaşımdır. Müşterilerin kurumsal dönüşüm sürecinde müşteri beklentilerinin ortaya konulması, süreçlerin analiz edilmesi, proje için en uygun ürünlerin seçilmesi ve teknik düzenlemelerin yapılmasını içerir. Satış gücü Otomasyonu, Satış sonrası Servis Otomasyonu, Pazarlama Yönetimi, Sadakat Yönetimi, Dijital İçerik Yönetimi, Dijital Servis Çözümleri, Çağrı Merkezi Çözümleri danışmanlık sunulan çözümlerden bazılarıdır.

İş Zekası

Dijital dönüşüm süreçlerinde müşterilerin ihtiyacı olan veriye dayalı karar destek adımlarına ilişkindir. Çözümler hızlı ihtiyaç analizi, veri taşıma, referans mimari tavsiyeler, sektöre özgü kurumsal veri modellemesi, (Inmon/Kimball/Hybrid), kurumsal veri ambarının kurulması, yeni nesil iş zekası araçları ile güçlü görsel raporlamalar, self service BI, geçmiş verilerin aktarımı, Büyük Veri, IOT verilerinin stratejik kararlar almak konusunda kullanılabilir olmasını sağlama gibi hizmetler içerir.

Veri Bilimi

Şirketlerin ilişkisel ve ilişkisel olmayan verilerini kullanarak ileri analitik çözümleri sunmayı içerir. R ve Python dilleri kullanılarak kurulan algoritmaların on-Premise, Microsoft Azure ve AWS platformlarında yaygınlaştırılmasının sağlanması ve uçtan uca mimari kurulumlarda destek olunmasını amaçlar. Proje yetkinlikleri Zamana dayalı tahminleme (time series forecasting), Müşteri segmentasyonu (clustering), Ürün ve kampanya kullanım tahminlemesi (matrix factorization, deep learning), Arıza tahminleme (classification, decision tree), Ön görücü bakım tahminlemesi (predictive maintenance), Müşteri yaşam değerinin hesaplanması (customer lifetime value) ve Anomali bulma (anomaly detection)'dır.

Veri Güvenliği

Veriler, bir kuruluşun tüm operasyonları için kritik öneme sahip bir temel sağlar. Bu temeli güvenli bir şekilde korumak ve kullanmak, güvenlik stratejisinin merkezidir. Dijital dönüşüm çağında hem günlük hayatlarımıza hem de iş dünyasına dahil olan teknolojiler pek çok faydayı beraberlerinde getirdikleri gibi özellikle veri güvenliği konusunda ciddiye alınması gereken riskler de doğurmaktadır. Dijital güvenlik söz konusu olduğunda üzerinde en sık durulan noktalardan biri ise kurumsal bilgi ile tekil kullanıcılara ait bilgiler ve bunlara yönelik gizlilik/güvenlik tehditleri arasındaki farklardır. Elektronik ortamlardaki bu bilgileri kötü



amaçlar için kullanmak isteyen kişiler tarafından çalınıp okunmamasını sağlamanın en basit ve en önemli yolu veri maskeleyme ve şifrelemedir. Hem bireysel kullanıcılar hem de büyük şirketlerin faydalandığı şifreleme yöntemi, internet üzerinde tarayıcı ile sunucu arasında gönderilen kullanıcı bilgilerinin gizliliğini korumak için yaygın olarak kullanılır.

Smartiks Yazılım A.Ş., bu hizmetlere ek olarak

- Analiz ve Süreç Yönetimi
- Yazılım Çözümleri
- İK Çözümleri
- Dış Kaynak Temini

konularında da hizmet vermektedir.

1.5. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Smartiks Yazılım A.Ş.’nin ödenmiş sermayesi her biri 1 TL nominal bedeldeki 31.862.500 adet paydan oluşmaktadır. 30.09.2024 tarihi itibarıyla Smartiks’ in çıkarılmış sermayesinin ortaklar arasındaki dağılımı aşağıdaki gibidir.

Ortak	A Grubu	B Grubu	C Grubu	Toplam Sermaye Tutarı (TL)	Sermaye Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Cihan Bilgin	982.500	1.062.500		2.045.000	6,42	49,79
Diğer	80.000		29.737.500	29.817.500	93,58	50,21
TOPLAM	1.062.500	1.062.500	29.737.500	31.862.500	100	100

Şirket C grubu payları, Borsa İstanbul A.Ş. – Ana Pazar’da işlem görmektedir.

1.6. İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Şirket’in Esas Sözleşmesi’nin 7. maddesinde yer aldığı üzere Şirket’ in sermayesini oluşturan paylar (A), (B) ve (C) Grubu paylara ayrılmıştır. (A) ve (B) grubu paylar nama yazılıdır ve bu paylar Esas Sözleşmede belirtilen özel hak ve imtiyazlara sahiptirler. (C) Grubu paylar hamiline yazılıdır ve bu paylara özel hak veya imtiyaz tanınmamıştır.



Sermaye artırımlarında, artan sermayeyi temsil etmek üzere, (A) Grubu paylar oranında (A) Grubu pay, (B) Grubu paylar oranında (B) Grubu pay, (C) Grubu paylar oranında (C) Grubu pay ihraç edilecektir. Sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 10. maddesinde yer aldığı üzere; “Yönetim kurulu en az 5 en fazla 10 üyeden oluşur. Yönetim Kurulu üyelerinin 1 üyesi A grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından, 1 üyesi B grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin Genel Kurul Toplantı Yeri ve Oy Hakkı başlıklı 15. Maddesine göre Şirketin yapılacak olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her bir A ve B grubu pay sahibinin yönetim kurulu üyelerinin seçimi hariç olmak üzere 15(onbeş), her bir C grubu pay sahibinin ise 1(bir) oy hakkı vardır. Türk Ticaret Kanunu 'nın 479. maddesi uyarınca, esas sözleşme değişikliği ile ibra ve sorumluluk davası açılması kararlarında oyda imtiyaz kullanılamaz.

2. YÖNETİM KURULU ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER HAKKINDA BİLGİLER

2.1. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetim ve Personele İlişkin Bilgiler

Üst düzey yönetim kadrosu Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Üyeleri ile aynı zamanda Genel Müdür seviyesindeki yöneticilerden oluşmaktadır.

Üst Düzey Yönetim Kadrosu (30.09.2024)	Görevi
Cihan Bilgin	Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür
Mustafa Bahçuvan	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Baha Tosun	Yönetim Kurulu Üyesi
Nazan Kaya	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Murad Kayacan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Üyelerinin ortaklık dışında yürüttüğü görevleri aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi	Ortaklık Dışında Yürüttüğü Görevler
Cihan Bilgin	Yönetim Kurulu Başkanı/ Genel Müdür	- Soft Plus Bilgi Teknolojileri Yönetim Kurulu Başkanı - Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı
Mustafa Bahçuvan	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	- Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi - MAD Yazılım ve Teknoloji Yatırımları A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı
Baha Tosun	Yönetim Kurulu Üyesi	- Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi - Solvera Yazılım Hizmetleri Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı
Nazan Kaya	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Gediz Ambalaj ve Tic. A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Murad Kayacan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Akademisyen/ SMMM/ Bağımsız Denetçi

Şirket'in 30.09.2024 tarihi itibarıyla yıl içinde çalışan ortalama personelin sayısı 134'tür. (31 Aralık 2023: 142)

Yönetim Kurulu Üye Özgeçmişleri:

· Cihan Bilgin, Yönetim Kurulu Başkanı

Cihan Bilgin, 1983 yılında Ankara’da doğmuştur. Lisans eğitimini Dokuz Eylül Üniversitesi, Hukuk Fakültesi bölümünde tamamlamıştır. Bilişim hukuku alanında çalışmalar yürütmüş ve Bilişim sektöründe faaliyet gösteren firmalarda yönetim kademesinde görevler almıştır. Kurucusu olduğu Softplus Bilgi Teknolojileri A.Ş. özel ve kamu kurumlarına e-dönüşüm, siber güvenlik, bulut ve yazılım çözümleri sunmaktadır. 2022 yılı itibari ile yine bilişim sektöründe faaliyet gösteren Smartiks Yazılım A.Ş.’ne yatırım yaparak yönetim kuruluna girmiş ve Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini icra etmektedir. Cihan Bilgin evli ve bir çocuk babasıdır.

· Mustafa Bahçuvan, Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Mustafa Bahçuvan, 1991 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Elektronik ve Haberleşme Mühendisliği bölümünden mezun olmuştur. İstanbul Üniversitesi İşletme İktisadi Enstitüsü Yönetici MBA programını tamamladı. İş hayatında İstanbul Ulaşım A.Ş., Ericsson Telekomünikasyon A.Ş.’lerinde çalıştıktan sonra 2000 yılında E-Voip İletişim Teknolojilerini kurarak, sektörün daha yeni geliştiği yıllarda IP Telefon sektörüne adım attı. 2004 yılından itibaren Coslight firması ile enerji depolama alanında çalışmaya başladı. Lityum, Hidrojen temelli enerji depolama çözümleri üzerinde yoğunlaşarak 2010 yılından itibaren Elektrikli Araç projeleri yürüttü. Web 3.0 dünyasına 2019 yılında adım attı. Mustafa Bahçuvan, Polonya-Türkiye Ticaret Odası’nın kurucu üyesi olarak görev yaptı. 2020 yılında kurulan MAD Yazılım ve Teknoloji Yatırımları A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini sürdürmektedir. Evli ve iki çocuk babasıdır.

· Baha Tosun, Yönetim Kurulu Üyesi

1990 yılı Niğde doğumlu olan Baha Tosun, ilk ve orta öğretimini Niğde, lise eğitimini ise Adana Fen Lisesi’nde tamamlamıştır. 2012’de Orta Doğu Teknik Üniversitesi, Bilgisayar Mühendisliği bölümünden mezun olduktan sonra çeşitli yurt içi ve yurt dışı iş deneyimleri olmuştur. 2016 yılından bu yana kurucusu olduğu Solvera Yazılım Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. kamu ve özel şirketlere hizmet vermekte; yapay zeka, veri tabanı yönetimi ve IT danışmanlığı alanlarında faaliyet göstermektedir. Solvera Yazılım A.Ş.’ de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini halen devam ettirmenin yanı sıra Kalfa Dijital Servisler ve Danışmanlık A.Ş. ve Legalmatic Dijital Teknolojiler A.Ş.’ de de üst düzey yöneticilik görevleri bulunmaktadır. 13 Aralık 2023 tarihinden itibaren Smartiks Yazılım A.Ş. Yönetim Kurulu üyesi olan Baha Tosun iyi derecede İngilizce ve Almanca bilmektedir.

Nazan Kaya, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1970 yılı Üsküdar/İstanbul doğumlu olan Nazan Kaya, Anadolu Üniversitesi İktisat Fakültesi mezunudur. İlk iş hayatına 1988 yılında İş Bankası Menkul Kıymetler Müdürlüğü'nde başlayan Nazan Kaya Borsa'nın tahta sisteminde Tophane'de bulunan seans salonlarında Yatırım Uzmanı (broker) olarak görevine devam etmiştir. 1990-1995 yıllarında Boyut Menkul Değerler, 1997-2005 yıllarında Tacirler Menkul Değerler'de Yatırım Uzmanı, 2005-2009 yıllarında Tera Menkul Değerler'de Vadeli İşlemler ve Hisse Piyasası Yatırım Uzmanı, 2009 - 2013 yılları arasında ise muhtelif aracı kurumlarda Türev Piyasalar Yöneticisi olarak görev yapmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun İleri Düzey, Türev Araçlar, Kurumsal Yönetim, Kredi Derecelendirme, Konut ve Gayrimenkul Değerleme Uzmanlığı lisanslarına sahip olan Nazan Kaya, 2013- 2019 yılları arasında Halka Açık Şirket olan Kuyumcukent Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.'de Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak görev yapmıştır. 2019 yılı Haziran ayında kendi isteği ile görevinden ayrılan Nazan Kaya, 2019 yılı Temmuz ayından itibaren Senkron Güvenlik ve İletişim Sistemleri A.Ş.'de Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak yarı zamanlı görev yapmış ve 2021 Nisan ayında kendi isteği ile bu görevini sonlandırmıştır. Ayrıca 15 Mayıs 2019 tarihinden itibaren Gediz Ambalaj San. ve Tic. A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olan Nazan Kaya evli ve iki çocuk annesidir.

Murad Kayacan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sn. Kayacan, İlkokul eğitimini Erzincan, Hayrabolu/Tekirdağ ve Yeşilyurt/Kıbrıs'ta 1978 yılında bitirdikten sonra Güzelyurt/Kıbrıs'ta başlayan ortaokul eğitimini de Kandıra/Kocaeli'de ve lise eğitimini de Gölcük/Kocaeli'nde bitirmiştir. Akabinde T.C. Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi (Mülkiye) Uluslararası İlişkiler bölümünden 1988 senesinde mezun olmuş ve Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsünde Bankacılık dalında master ve doktora programlarını tezlerini de başarıyla savunarak tamamlamıştır. 1989 senesinde İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB/BİST)'nin açmış olduğu uzmanlık sınavını kazanarak başladığı mesleki hayatında İMKB'nin o tarihteki tek piyasası olan Hisse Senetleri Piyasası'nda Eksper olarak atanmış olan Sn. Kayacan, ardından İMKB Vadeli İşlemler Piyasası Müdürlüğü'nün kuruluşu sırasında ilk birim personeli ve müdür vekili olarak görev almıştır. Bölüm müdürü olarak atandığı İMKB Araştırma Müdürlüğü görevinden sonra 2012 başına kadar da İMKB Eğitim ve Yayın Müdürlüğü'nde birim müdürü olarak çalışmıştır. Öte yandan kuruluş aşamasında İzmir Vadeli işlemler ve Opsiyon Borsası (İZVOB)'nda İMKB'yi temsilen Yönetim Kurulu üyeliği görevinde bulunmuş olan Dr. Kayacan, İMKB'den ayrıldıktan sonra özel sektörde aracı kurum yönetim kurulu üyesi ve halka açık şirket yatırımcı ilişkiler birim sorumlusu olarak da görev yapmıştır. Aynı

zamanda çok çeşitli Üniversite ve finans kurumlarında finans yönetim, finansal araçlar, türev ürünler, finansal piyasalar ve kurumlar ile sermaye piyasası mevzuatına ilişkin dönemlik dersler vermiş olan Dr. Kayacan, SMMM/Bağımsız Denetçi ünvanları ile Ticaret Mahkemelerinde finans ve sermaye piyasalarına ilişkin uzman bilirkişilik de yapmakta olup, finansal piyasalarına ilişkin olarak hukuki görüşler de vermektedir. Başta Bloomberg TV, EkoTürk TV, APara TV olmak üzere birçok kanalda ekonomi ve finansal piyasa yorumcusu olarak ekran davetlerine icabet etmektedir.

2.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları

10.01.2022 tarih ve 2022/04 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile TTK 363 kapsamında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanan Nazan Kaya ve Murad Kayacan'ın 16.05.2022 tarihinde gerçekleşen 2021 yılı Olağan Genel Kurul'da ve 14.12.2023 tarihinde gerçekleşen 2022 yılı Olağan Genel Kurul'da Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelikleri oybirliği ile kabul edilmiş ve Kamu Aydınlatma Platformu'nda (www.kap.gov.tr) yayımlanmıştır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Smartiks Yazılım Anonim Şirketi (Şirket) Yönetim Kurulu'nda mevcut esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim ilkelerinde belirlenen kriterler kapsamında “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- a) Şirket, şirketin ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında, son beş yıl içinde doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin faaliyet ve organizasyonun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Son beş yıl içerisinde, şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- d) Şirket sermayesinde pay sahibi olmadığımı, Şirket'e sunulan özgeçmişimde görüleceği üzere bağımsız yönetim kurulu üyeliği sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

- e) Kamu kurum ve kuruluşlarında (üniversite öğretim üyeliği hariç) mevcut durum itibarıyla tam zamanlı olarak çalışmadığımı,
- f) Gelir vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,
- g) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyacağımı, menfaat sahiplerinin haklarını, dikkate alarak özgürce karar vereceğimi,
- h) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı,

Mevzuat ve şirket ana sözleşmesi çerçevesinde beyan ve taahhüt ederim.

Ad- Soyadı: Nazan Kaya

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Smartiks Yazılım Anonim Şirketi (Şirket) Yönetim Kurulu'nda mevcut esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim ilkelerinde belirlenen kriterler kapsamında “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- a) Şirket, şirketin ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında, son beş yıl içinde doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığımı,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin faaliyet ve organizasyonun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Son beş yıl içerisinde, şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- d) Şirket sermayesinde pay sahibi olmadığımı, Şirket'e sunulan özgeçmişimde görüleceği üzere bağımsız yönetim kurulu üyeliği sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- e) Kamu kurum ve kuruluşlarında (üniversite öğretim üyeliği hariç) mevcut durum itibarıyla tam zamanlı olarak çalışmadığımı,
- f) Gelir vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı

g) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyacağımı, menfaat sahiplerinin haklarını, dikkate alarak özgürce karar vereceğimi,

h) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı,

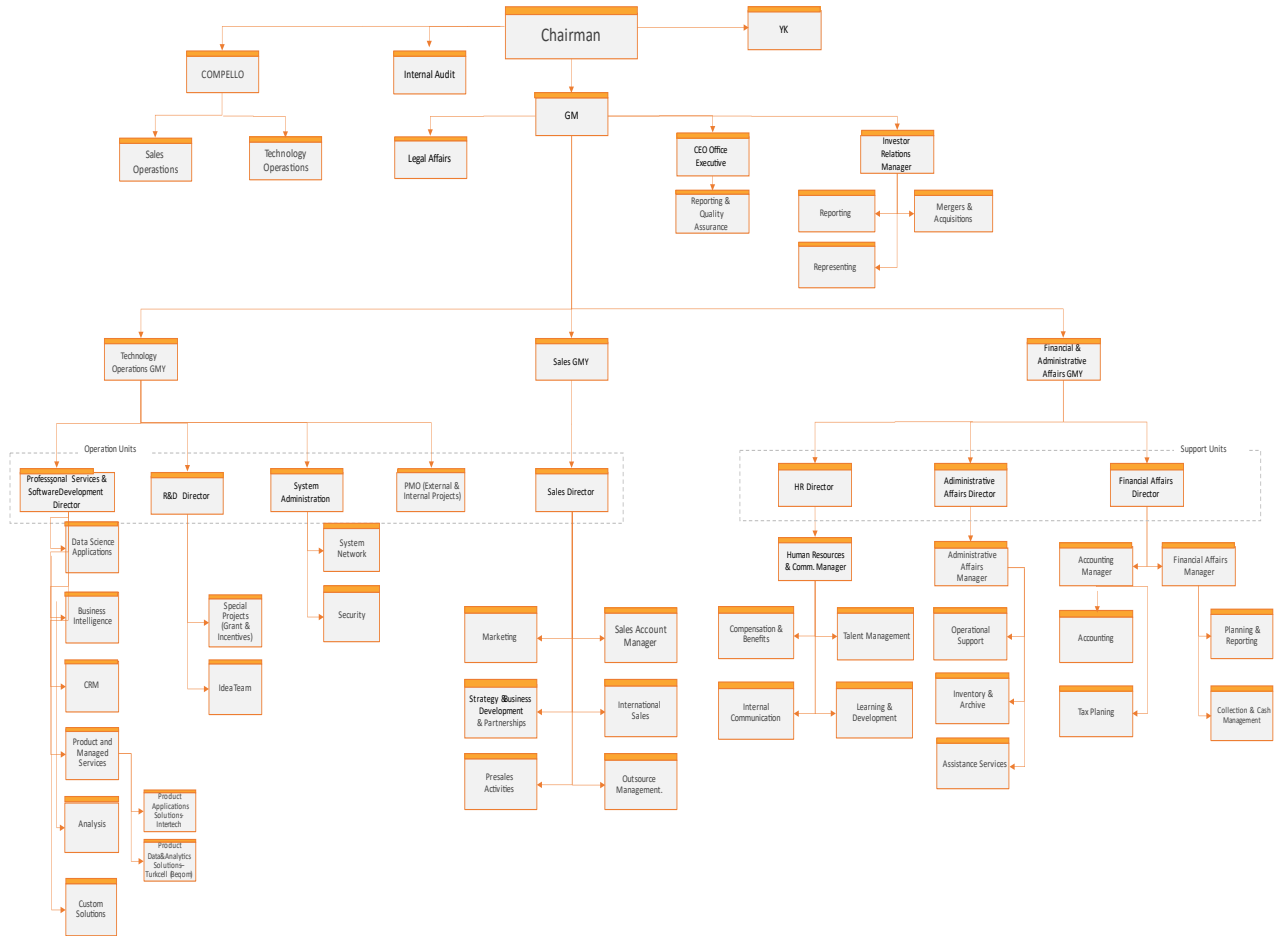
Mevzuat ve şirket ana sözleşmesi çerçevesinde beyan ve taahhüt ederim.

Ad- Soyadı: Murad Kayacan

2.3. Yönetim Kurulu ile Üst Düzey Yönetime Sağlanan Hak ve Ödenekler

30.09.2024 tarihinde sona eren döneme ilişkin yönetim kurulu başkanı ve üyeleri ile üst düzey yönetime sağlanan huzur hakkı ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 2.193.228 TL'dir. (31.12.2023: 3.054.444 TL)

2.4. Organizasyon Şeması





3. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER

3.1. İktisap Edilen Paylara İlişkin Bilgiler

Şirket'in iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

3.2. Özel ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri danışmanlık aldığımız Sistem Global Danışmanlık Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. tarafından rutin olarak düzenli bir şekilde yapılmaktadır.

Yönetim Kurulumuz 20.05.2024 tarih ve 2024/05 sayılı toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümleri esaslarına uygun olarak ve Denetimden Sorumlu Komitenin görüşü doğrultusunda, Şirketimizin 2024 yılına ilişkin finansal tablolarının denetlenmesi için Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına karar vermiştir.

3.3. Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler

Şirket aleyhine açılan, şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki bir dava bulunmamakla birlikte şirketin aleyhine açılmış ve halen devam etmekte olan eski personel davaları bulunmaktadır.

3.4. Mevzuat Kapsamında Uygulanan Yaptırımlar

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar bulunmamaktadır.

3.5. Bağış ve Yardımlar

01.01.2024- 30.09.2024 döneminde bağış ve yardım bulunmamaktadır.

3.6. Şirket'in Dâhil Olduğu Gruba İlişkin Bilgiler

Şirket'in dahil olduğu bir grup bulunmamaktadır. Şirketimizin, 982.500 adet A grubu ve 1.062.500 adet B grubu olmak üzere toplam 2.045.000 adet (%6,42) nama yazılı imtiyazlı payları Sn. Cihan Bilgin'e ait olup, gerçek hakim ortak bünyesindedir.

3.7. Şirket Faaliyetlerini Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Teknoloji Geliştirme Bölgeleri ve Ar-Ge/Tasarım merkezlerinde Ar-Ge ve yenilik faaliyetlerine ilişkin değişiklikleri içeren 7263 sayılı Kanun 3 Şubat 2021 tarihli Resmî Gazete’de yayımlanmıştır. Buna göre Teknoloji Geliştirme Bölgeleri ve Ar-Ge/tasarım merkezlerine ilişkin sağlanan teşvik süreleri 31/12/2028 tarihine kadar uzatılmıştır.

03/02/2021 tarih ve 31384 sayılı Resmi Gazete yayını, 7263 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun, Madde 6 (Ek Madde 3) kapsamında 01/01/2022 tarihinden itibaren yıllık beyanname üzerinden 1.000.000 Türk lirası ve üzerinde indirimden faydalanan vergi mükellefleri kurumların bu tutarın %2’si kadar karşılık ayırması ve bu tutarın, geçici hesabın olduğu yılın sonuna kadar Türkiye’de yerleşik girişimcilere yatırım yapmak üzere kurulmuş girişim sermayesi yatırım fonu paylarının satın alınması veya girişim sermayesi yatırım ortaklıkları ya da 4691 sayılı Kanun kapsamındaki kuluçka merkezlerinde faaliyette bulunan girişimcilere sermaye olarak konulması şarttır.

16/12/2023 tarihli Resmi Gazete ve 7953 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı ile Ar-Ge/Tasarım Merkezleri için yıllık beyanname üzerinden indirim konusu yapılan indirim tutarı, Teknoloji Geliştirme Bölgesi Şirketleri için yıllık beyanname üzerinden kazanç tutarı 2.000.000 TL ve üzerinde olan kurumların 01.01.2024 itibarıyla yararlandığı indirim/istisna tutarlarının %3’ünü pasifte geçici bir hesaba aktarması ve gereken tutar yükümlüğünün sınırı 100.000.000 TL olarak uygulanması karar verilmiştir.

21/07/2022 tarihli ve 31899 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 5806 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı ile 31/12/2023 tarihine kadar %75’e çıkartılan uzaktan çalışma oranı, 19/04/2023 tarihli ve 7103 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı ile yürürlükten kaldırılmış olup, 20/04/2023 tarihli ve 32169 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 7103 Cumhurbaşkanlığı Kararı uyarınca, 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ve 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanunu’nda yer alan gelir vergisi stopajı teşviki kapsamında, Teknoloji Geliştirme Bölgeleri ile Ar-Ge veya Tasarım Merkezlerinde çalışan personelin toplam sayısına veya teşvike konu edilen toplam çalışma sürelerine uygulanmak üzere söz konusu bölge ve merkezler dışında geçirilen süreler bakımından 01/04/2023-31/12/2023 tarihleri arasında bilişim personeline %100, bunlar dışındaki personele %75 olarak belirlenmişti. 28/12/2023 tarih ve 8004 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı ile 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanununun geçici 2. maddesinin üçüncü fıkrası ile 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun’un 3. maddesinin ikinci fıkrasında yer alan gelir vergisi stopajı teşviki kapsamında Teknoloji Geliştirme Bölgeleri ile Ar-Ge veya Tasarım Merkezlerinde çalışan personelin toplam sayısına veya teşvike konu edilen toplam çalışma sürelerine uygulanmak üzere söz konusu bölge ve merkezler dışında geçirilen süreler bakımından 31/12/2024 tarihine kadar bilişim personeline %100, bunlar dışındaki personele %75 olarak uygulanması belirlenmiştir.

3.8. Bağlı Ortaklıklar & İştirakler Hakkında Bilgiler

Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. (%100)



Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Tic. A.Ş. (Şirket), 2012 yılında kurulmuştur. Şirket'in amaç ve konusu, elektronik ortamda her türlü bilgi, bilgisayar yazılımı, internet hizmetleri, mobil hizmetler üretilmesini ve dağıtılmasını sağlamak amacıyla gereken her türlü teknik, elektronik, mekanik ve telekomünikasyon alt yapısını ve kullanıcı birimleri ile çevre cihazlarını kurmak, kurdurmak, kurulmasını sağlamak; bu cihazların ve gerekli program ve/veya yazılımların üretimini, iç ve dış ticaretini, bakım, onarım ve montajını, pazarlamasını, satışını, kiralamasını, gerekli servis hizmetlerinin verilmesini, depolanmasını, nakliyesini, tanıtımını ve ticaretini yapmaktır.

Smartiks Yazılım A.Ş. 27.09.2019 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile, 3.000.000 TL ödenmiş sermayeli Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş.'nin 100.000 adet A grubu, 100.000 adet B grubu ve 2.700.000 adet C grubu pay olmak üzere toplam 3.000.000 adet payının (%100) tamamının 13.940.000 TL bedelle satın almıştır.

3.9. Hesap Dönemi İçinde Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı

Şirketimiz Yönetim Kurulu 24.10.2024 tarih ve 2024/12 sayılı toplantısında, 2023 yılı hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul toplantısının 21.11.2024 tarih ve saat 14:00'de şirket merkezinde yapılmasına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. Olağan Genel Kurul çağrısı Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (www.kap.gov.tr) ve Şirket internet sitesinde (<https://www.smartiks.com.tr/>) yayımlanmıştır.

3.10. Kar Payına İlişkin Bilgi

Şirketimiz Yönetim Kurulu 24.10.2024 tarih ve 2024/11 sayılı toplantısında, Şirketimizin 31.12.2023 itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Seri: II 14.1. Sayılı Tebliği hükümleri çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına uyumlu olarak hazırlanan ve Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından denetlenen 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ait finansal tablolarımızda net dağıtılabilir dönem zararı (24.821.081,50) TL ve yasal kayıtlarında (bireysel) 55.339.732,50 TL net dağıtılabilir dönem karı oluşmuştur. 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemine ilişkin oluşan geçmiş yıllar zararları nedeniyle herhangi bir kar dağıtımını yapılamayacağı kararının 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulmasına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. 21.11.2024 tarihinde Genel Kurul onayına sunulacaktır.

3.11. Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri

Dönem içerisinde yapılan Esas Sözleşme tadilatı bulunmamaktadır.

3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları

Yönetim Kurulumuz 21.08.2019 tarih 2019/18 No'lu kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayımladığı II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Şirketimiz Yönetim Kurulu bünyesinde "Denetimden Sorumlu Komite", "Kurumsal Yönetim Komitesi" ve "Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin oluşturulmuş; ayrıca Kurumsal Yönetim Komitesi'nin, Aday Gösterme Komitesi ile Ücret Komitesi'nin görevlerini yerine getirmek üzere yetkilendirilmiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu 30.12.2020 tarih ve 2020/24 sayılı toplantısında, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde "Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY)" çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, ilgili politikaların uygulanması ve takibi için Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görevlendirilmesine karar verilmiştir.

19.12.2023 tarih ve 2023/18 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği'nde ("Tebliğ") yer alan hükümler çerçevesinde 30.09.2024 itibarıyla Smartiks Yazılım Yönetim Kurulu altında faaliyet gösteren üç komite aşağıdaki gibidir:

Denetimden Sorumlu Komite:

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Nazan Kaya	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı	Bağımsız Üye
Murad Kayacan	Denetimden Sorumlu Komite Üyesi	Bağımsız Üye

Denetimden Sorumlu Komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Denetimden sorumlu komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur.

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Murad Kayacan	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Üye
Nazan Kaya	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Bağımsız Üye
Ali Aydemir	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi	Doğal Üye

Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir. Kurumsal Yönetim Komitesi toplantıları yılda en az 1 kez gerçekleştirilir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Nazan Kaya	Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	Bağımsız Üye
Murad Kayacan	Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	Bağımsız Üye

Komitenin amacı Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel ve risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin ve faydalanabilecek fırsatların şirket risk profiline paralel yönetilmesi, raporlanması karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunmaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi her iki ayda bir defa toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar.

Etik Kurul:

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Murad Kayacan	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Üye
Nazan Kaya	Denetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Üye
Gizem Aydemir	Yatırımcı İlişkileri Departmanı	Doğal Üye
Eda İllez	İnsan Kaynakları Departmanı	Doğal Üye

Etik Kurul, şirket faaliyetleri içerisinde Etik İlkeler ve Davranış Politikası kapsamında oluşturulan iş gücü, sağlık ve güvenlik, çevre ve ahlak kuralları başlıkları altında yer alan dört temel unsuru gözetmekle yükümlüdür.



SMARTİKS YAZILIM ANONİM ŞİRKETİ

KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev alamaz. Bu komitelerin teşekkülü, görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkeleri ve ilgili mevzuatta belirlenen esaslar gözetilerek idare meclisi tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır.

A. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

Komitenin amacı Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel ve risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin ve faydalanabilecek fırsatların şirket risk profiline paralel yönetilmesi, raporlanması karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunmaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi her iki ayda bir defa toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar. Riskin Erken Saptanması Komitesi;

- a) Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerini oluşturur,
- b) Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin şirket kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip eder,
- c) Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması konularında çalışmalar yapar,
- d) Komite çalışma esaslarını periyodik olarak gözden geçirir ve gerekiyor ise değişiklik önerilerini onaylanması için yönetim kuruluna sunar.

B. KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.

Kurumsal Yönetim Komitesi toplantıları yılda en az 1 kez gerçekleştirilir. Kurumsal Yönetim Komitesi,

- a) Kurumsal Yönetim İlkelerini şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlar,
- b) Yönetim kurulunun yıllık kurumsal yönetim değerlendirmesini yapar ve yönetim kurulunun onayına sunar,
- c) Pay sahipleri ile yatırımcı ilişkileri biriminin çalışmalarını gözetler,
- d) Yönetim kurulunun ve ona bağlı komitelerin işleyişi, yapısı ve etkinliğine ilişkin önerilerde bulunur.

C. DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

Denetimden Sorumlu Komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Denetimden sorumlu komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Denetimden Sorumlu Komite,

- a) Mali tabloların, dip notlarının ve diğer finansal bilgilerin doğruluğunu, şeffaflığını, mevzuata ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetler ve bağımsız denetim kurulunun görüşünü de alarak Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.
- b) Bağımsız denetim kuruluşunun ve çalışanlarının bağımsız olup olmadığını ve yeterliliğini Yönetim Kurulu adına inceler.
- c) Şirketin muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetiminin ve şirketin iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.
- d) Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetir.
- e) Şirket muhasebesi, iç kontrol sistemi ve bağımsız denetimiyle ilgili yapılan şirket içi ve şirket dışı şikâyetleri gizlilik ilkesi çerçevesinde inceler ve sonuca bağlar.
- f) Yasal düzenlemelere ve şirket içi düzenlemelere uyumun sağlanmasını gözetir.



3.13. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Tedbirler Hakkında Bilgi

Smartiks Yazılım A.Ş., yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında çıkabilecek potansiyel çıkar çatışmalarını önlemeye özen göstermektedir. Cari dönem içerisinde Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında gerçekleşen herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

4. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

Smartiks' in hizmet verdiği ARGE Merkezi Ofisi ve Yıldız Teknik Üniversitesi Teknoloji Geliştirme Bölgesinde 01.01.2024 ile 30.09.2024 tarihleri arasında tamamlanan veya geliştirilmeye devam edilen Araştırma ve Geliştirme faaliyetlerine ilişkin bilgiler kronolojik olarak aşağıda bulunmaktadır.

#	Proje Türü	Proje Adı	Ürün Açıklaması	Proje Bitiş Tarihi*
1	Teknopark	Yapay Zeka Tabanlı Müşteri Kayıp, Yaşam Süresi ve Yaşam Boyu Değeri Öngörü Sisteminin Geliştirilmesi	Proje kapsamında, makine öğrenmesi ve derin öğrenme tabanlı yöntemler ile müşteri kaybının analizi gerçekleştirilerek, tahminlerinin oluşturulacağı ve bunlara bağlı raporların sunulabileceği bir yazılım geliştirilecektir.	01.04.24
2	Teknopark	Yapay Zeka ve İstatistik Tabanlı Talep Tahmin Yazılımı	Projenin amacı, yurt dışına olan bağımlılığı azaltmak ve sermayenin ülke içerisinde kalmasını sağlamak için nitelik seçme algoritmaları ile birleştirilmiş makine öğrenmesi, derin öğrenme ve istatistiksel yaklaşımlarla talep tahminini düşük hata oranıyla gerçekleştiren yazılım geliştirmektir.	06.08.24
3	Ar-Ge Merkezi	E-Ticaret Pazaryerlerine Özel Yapay Zeka ve İstatistik Tabanlı Ürün Talep Tahmin Yazılımının Geliştirilmesi	Pazaryeri, satıcılar ve alıcıların buluşturulması için üçüncü şahıslar tarafından internet ortamında kurulan, satıcıların mağaza açıp ürünlerini yüklediği ve tüketicilerin ise ilgili ürünleri inceleyip satın alma işlemi gerçekleştirdiği çevrimiçi platformları ifade etmektedir. Projenin temel konusu, pazaryerlerinde yer alan e-ticaret firmalarının ileri dönemli ürün talebini farklı güncel yapay zeka ve istatistik yöntemleri/yaklaşımları ve düşük hata oranı ile tahminleyen yazılımı geliştirmektir.	31.10.24

4	Ar-Ge Merkezi	Diyetisyenlere Yönelik Yapay Zeka Tabanlı Bazal Metabolizma Hızı Tahminleme Yazılımı	Diyet listeleri, diyetisyenler tarafından danışana özel olarak hazırlanmaktadır. Diyet listesinin belirleyici temel faktörü kişinin dinlenme halindeki bazal metabolizma hızıdır (basal metabolic rate - BMR). BMR'yi belirlemenin en doğru yolu, metabolik ölçüm cihazı ile dinlenik haldeki oksijen tüketiminin ölçülmesidir. Ölçüm süreçlerinin, Proje Konusunu Belirleyen İhtiyaçlar bölümünde detaylandırıldığı üzere, çeşitli dezavantajları olması sebebiyle yaygın olarak kullanımı bulunmamaktadır. Diyetisyenler, BMR'yi belirlemek için, alternatif olarak biyoelektrik empedans analiz yöntemi (Tanita, Inbody cihazları vb.) ve denklemleri (Harris Benedict, Mifflin-St Jeor ve Katch-McArdle vb.) tercih etmektedir fakat bu yöntemler de yüksek hata oranı ve sınırlı sayıda değişkenlerin kullanımı nedeniyle tam olarak güvenilir değildir.	31.01.25
5	Teknopark	AİT&DD-Yapay Zeka Destekli Kişisel ve Kritik Veriler için Anomali ve İhlal Tespit ve Dijital Dönüşüm Projesi	Proje çıktısı yazılım, farklı sektörlerde hizmet veren firmalar için tüm iş süreçlerini; daha etkin, verimli, düşük maliyetli ve baskılı kâğıtlardan kurtularak dijital ortamda daha kontrol edilebilen bir sistemdir. Projenin Ar-Ge bacağına ise Kişisel Verilerin Korunması Kanunu (KVKK) ve Avrupa'daki Genel Veri Koruma Yönetmeliği (GDPR) alanına hizmet edecek ve kişisel veriler özelinde kullanıcı davranışları üzerinde anomali tespiti gerçekleştirilecektir.	22.04.25
6	Teknopark	Elektrik Piyasasına Yönelik Yapay Zeka ve İstatistik Tabanlı Sistem Marjinal Fiyatı Tahminleme Yazılımının Geliştirilmesi	Projenin genel amacı, elektrik piyasasında kullanılmak üzere yapay zekâ ve istatistiksel yöntemlerin hibrit kullanılmasıyla dinamik yapıda çalışan SMF tahmin yazılımını geliştirmektir.	01.06.25
7	Ar-Ge Merkezi	SmartIKBot (SmartX Yapay Zeka Destekli İnsan Kaynakları Asistanı)	Bilişim sektöründe yer alan firmalara özel olarak tasarlanmış yapay zeka destekli İK sanal asistanın geliştirilmesidir. SmartX-İK sanal asistan ile mevcut süreçteki problemlerin (zaman ve verimlilik kaybı, motivasyon eksikliği, işe alım sonrası süreçlerdeki eksiklikler, fayda sağlanabilecek eğitim ve gelişim fırsatlarının gözden kaçırılması, çalışanın kendi eğitim süreçlerini plan ve program dahilinde takibini yapamaması vb.) giderilmesi hedeflenmektedir.	30.06.25

8	Tübitak	Yapay Zeka Tabanlı Maksimum Oksijen Tüketimi (VO2Max) Tahminleme Uygulaması	Proje, yüksek yoğunluklu (maksimal), düşük yoğunluklu (submaksimal), egzersize dayalı olmayan (non-exercise) ve hibrit yaklaşımlar kullanarak yapay zekâ destekli VO2max tahminleme uygulaması geliştirmeyi amaçlamaktadır. Danışmanlı öğrenmeye dayalı makine öğrenmesi yöntemleri kullanılarak öznelik seçme algoritmaları ile en uygun öznelikler belirlenecektir. Tahmin modelleri için topluluk öğrenme (ensemble learning) yaklaşımları kullanılarak daha doğru ve güvenilir sonuçlar elde edecektir. Çoklu ve dinamik öğrenme entegrasyonu, modellerin başarısını artırmak ve korumak için uygulanacaktır. Bu sayede kullanıcılar, VO2max değerlerine güvenilir ve hızlı bir şekilde ulaşabilir ve sağlık ile performans takibini daha etkili yapabilecektir.	31.08.25
9	Teknopark	Web Tabanlı ve Mobil Uyumlu Maksimum Oksijen Tüketimi Tahminleme Uygulaması	Web tabanlı ve mobil uyumlu Maksimum Oksijen Tüketimi (VO2max) tahminleme uygulaması, kullanıcıların her yerden ve her cihazdan kolayca erişebilecekleri bir platform sunacaktır. Bu uygulama, bireylerin kardiyovasküler sağlıklarını ve sporcuların dayanıklılık kapasitelerini değerlendirmelerine yardımcı olacaktır. VO2max tahminleri, yapay zekâ tabanlı yöntemler kullanılarak gerçekleştirilecektir. Web ve mobil uyumlu tasarımı sayesinde kullanıcılar, ihtiyaç duydukları bilgilere her an ulaşabilir ve sağlık ile performans takibini daha etkin bir şekilde yapabilirler. Bu erişilebilirlik, geniş bir kullanıcı kitlesine hitap ederek günlük kullanım kolaylığı sağlar. Sonuç olarak, sporcular, antrenörler, sağlık profesyonelleri ve bireysel kullanıcılar için önemli bir araç oluşturur.	01.09.25
10	Teknopark	Danışmanlık Hizmet Yazılımı	Teknolojik ilerlemeler ve dijital dönüşüm ile gelişen günümüz iş dünyasında danışmanlık hizmeti, oldukça geniş bir kitleye hitap etmeye başlamıştır. İş stratejilerinden pazarlamaya, finanstan bilgi teknolojilerine kadar uzanan birçok alanda danışmanlık hizmeti sağlanmaktadır. Bir danışmanlık hizmetinden alınan verimin maksimize edilebilmesi için müşteri talep ve ihtiyaçlarının doğru bir şekilde belirlenmesi gerekmektedir. Bu ihtiyaçlara yönelik uygun cevapları sunmak, stratejik bir önlem olarak önemli bir yer tutmaktadır. Doğru personel hizmet eşleşmesi, hizmet sağlayıcıları için başarılı bir stratejik aksiyon olarak öne çıkmaktadır. Doğru personel, belirli bir hizmeti kaliteli ve verimli şekilde sunmaktadır. Dolayısıyla personel ve hizmetin doğru bir şekilde eşleşmesi, müşteri ihtiyacının karşılanmasını sağlamakta ve marka imajını yükseltmektedir. Bu bağlamda projenin temel amacı, geliştirilecek olan yazılım ile	01.12.25

			danışmanlık sektöründe bir karar destek sistemi oluşturarak hizmet-personel eşleştirmesinin etkinliğini ve taleplerin hizmete dönüşüm oranını artırmaktır. Proje çıktısının ulusal ve uluslararası pazardaki rakipleriyle kıyaslaması yapıldığında; danışmanlık sektörüne yönelik hizmet-personel eşleştirmesinin yapılması, topluluk öğrenmesi tabanlı hizmet-personel eşleştirme modellerinin geliştirilmesi, genişletilmiş öznitelik kümesinin kullanılması, çoklu ve dinamik öğrenme yapısına sahip olması ve hiperparametrik esnekliğe sahip arayüz geliştirilmesi gibi özelliklerin yenilikçi olduğu görülmektedir. Hedeflenen başarı değerlerine ulaşıldığında ortaya çıkacak yazılımın ciro artışı, yeni Ar-Ge projelerine alt yapı oluşturma ve elde edilecek sonuçlar ile akademik çalışmaların yapılması gibi katkılar sağlayacağı düşünülmektedir. Bu şekilde, Smartiks'in elde ettiği rekabetçi avantaj ile sektörde öncü bir konuma gelmesi amaçlanmaktadır.	
11	Teknopark	Yapay Zeka Tabanlı Temsilci Planlama Yazılımı	Hızlı bir gelişim ivmesine sahip çağrı merkezi endüstrisinin temel amacı, müşteri memnuniyetini en üst düzeye çıkaracak kalitede hizmet sunmaktır. Ancak, sektördeki müşteri portföyünün hızla genişlemesi, çeşitli planlama zorluklarına sebep olmaktadır. Yoğun çağrı trafiği dönemlerinde, müşteri taleplerinin eksiksiz ve doğru bir şekilde karşılanması büyük önem taşımaktadır. Çağrı merkezlerinde çalışan yüzlerce personel ve binlerce çağrı trafiği göz önüne alındığında, planlamanın kritik bir rol oynadığı açıktır. Doğru temsilci sayısının belirlenmesi, hizmet kalitesini artırmakla beraber maliyetlerin etkin bir şekilde yönetilmesini sağlamaktadır. Bu kapsamda projenin amacı, çağrı merkezlerinin operasyon başına ihtiyaç duyduğu temsilci sayısını yapay zeka tabanlı modellerle planlayan yazılımı geliştirmektir. Geliştirilecek yazılım, çağrı merkezi yöneticilerine operasyonel karar alma süreçlerinde rehberlik ederek stratejik kararlarını geliştirmelerine ve kaynaklarını daha verimli kullanmalarına yardımcı olacaktır. Proje çıktısının ulusal ve uluslararası pazardaki rakipleriyle kıyaslaması yapıldığında; makine öğrenmesi yöntemleri kullanılarak çağrı sayısı ve ortalama konuşma süresi tahminleme, üç farklı yaklaşımla çağrı sayısı ve ortalama konuşma süresi tahminleme, çoklu ve dinamik öğrenme entegrasyonunun sağlanması, hiperparametrik esnekliğe sahip arayüz geliştirilmesi, genişletilmiş öznitelik kümesi kullanarak modellerin geliştirilmesi özelliklerinin yenilikçi unsurlar olduğu görülmektedir. Geliştirilecek yazılımın hedeflenen	01.04.26

			başarı değerlerine ulaşması durumunda, yeni Ar-Ge projelerine temel oluşturacağı ve kaynakların daha verimli kullanılmasıyla sektördeki planlama, performans ve maliyet optimizasyonu süreçlerine önemli katkılar sağlayacağı öngörülmektedir.	
12	Avrupa Birliği	Communications Enabled, AI / ML based Digital Twins for Smart City Logistics and Last Mile Applications (COMET)	COMET projesinin vizyonu ve amacı, Akıllı Şehir Lojistik Altyapısını yönetmek için 5G-6G altyapısı destekli, yenilikçi ve kapsamlı, dijital ikiz tabanlı bir çözüm sunmaktır. Bu sayede, gelişmiş uzaktan izleme ile, AI/ML tabanlı bir platform kullanımıyla şehirlerdeki altyapıyı iyileştirilecek ve kaliteli bir yaşam sunularak vatandaşların günlük yaşam kalitesi geliştirilecektir. Proje kapsamında belirlenen kullanım senaryosu durumlarına yönelik, kablosuz iletişim, optik ağlar, yapay zeka (AI) ve makine öğrenimi (ML) gibi birçok teknoloji kullanılacaktır. Bahsi geçen kullanım senaryoları, çeşitli yapılarla & sensörlerle entegre bir son mil lojistik izleme platformunu ve bu platformun davranışsal verilere yönelik izleme & doğru kararlar alabilmesini, kesintiler ve problemlili durumlara karşı riskleri tahmin edebilmesini içermektedir. Araştırma perspektifinden COMET projesi, dijital ikiz modelleme, veri işleme, AI/ML ve iletişim tekniklerini bir araya getirmeyi amaçlamaktadır. COMET projesinde üzerinde çalışılacak kullanım senaryosu, oluşturulacak ağların çok değişkenli analiz, hızlı yanıt ve sürekli olarak izlenebilirlik kapasitesi gibi yeteneklerini geliştirecektir. Oluşturulacak sistemde büyük veri toplama, gerçek zamanlı ağ içi izleme gibi özelliklerin yanı sıra, hızlı ve akıllı veri işleme teknikleri & son derece güvenilir ve güvenli iletişim altyapısı sunulacaktır.	31.12.26

*“Bitiş Tarihi” sonrasında ürünün durumuna göre, bu projelere ilişkin uzatma alınabilmekte, yeni bir faza geçilebilmekte, ürünleşme aşamasına ilerlenebilmekte veya müşteri tarafından kullanılmaya başlanabilmektedir.



5. FİNANSAL BİLGİLER

5.1. Finansal Durum ve Faaliyetler ile İlgili Bilgiler

Şirketimiz 30.09.2024 dönemini 35.253.632 TL net dönem karı ile kapatmıştır. Aktif toplamı 441.489.516 TL olup 349.375.090 TL tutarında öz kaynak bulunmaktadır. Şirketin 30.09.2024 tarihi itibarıyla 102.282.558 TL tutarında dönen varlığı ve 339.206.958 TL tutarında duran varlığı bulunmaktadır.

5.2. Özet Finansal Bilgiler

Özet Bilanço (TL)	30.09.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar	102.282.558	123.886.740
Nakit ve Nakit Benzerleri	1.678.774	1.635.870
Ticari Alacaklar	88.324.746	109.562.140
Duran Varlıklar	339.206.958	261.992.454
Toplam Varlıklar	441.489.516	285.360.975
Kısa Vadeli Yükümlülükler	88.615.316	90.463.126
Uzun Vadeli Yükümlülükler	3.499.110	5.426.801
Öz kaynaklar	349.375.090	313.357.788
Toplam Kaynaklar	441.489.516	409.247.715

Özet Gelir Tablosu (TL)	30.09.2024	30.09.2023
Hasılat	151.965.712	161.180.264
Brüt Kar	128.160.618	134.041.232
Genel Yönetim Giderleri	(24.436.400)	(21.818.076)
Pazarlama Giderleri	(234.192)	(1.404.326)



Araştırma ve Geliştirme Giderleri	(39.766.596)	(44.748.796)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	3.045.357	6.091.083
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(5.122.724)	(14.911.024)
Esas Faaliyet Karı	61.646.063	57.250.093
Finansman Gelirleri/(Giderleri)	(19.740.842)	(5.092.762)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı	35.253.632	58.342.757
Net Dönem Karı	35.253.632	58.342.757

*28/12/2023 tarih ve 81/1820 sayılı Kurul kararı uyarınca, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarını uygulayan finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31.12.2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere TMS 29 hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimizi ve finansal yatırımlarını etkileyebilecek riskler aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

a) Sektörden Kaynaklanan Riskler

- Smartiks' in uyması gereken yasal mevzuat ve bu çerçevede uyması gereken sınırlamalar bulunmaktadır. Smartiks yazılım sektöründe faaliyet göstermektedir. Devletin sektöre tanıdığı bazı imtiyaz ve ayrıcalıklar bulunmaktadır. Zaman içinde bu imtiyaz ve ayrıcalıklar yürürlükten kalkabilir veya Smartiks' e sağlanan imtiyaz ve ayrıcalıklar azalabilir veya tamamen ortadan kalkabilir.
- Smartiks'in faaliyetleri ekonomik istikrarsızlıklardan olumsuz etkilenebilir: Dünyada ve ülkemizde siyasi ve/veya ekonomik istikrarsızlıklar yaşanabilir. Şirket ve içinde yer aldığı sektör bu durumdan olumsuz yönde etkilenebilir ve faaliyetleri yavaşlayabilir.

b) Faaliyetlerden Kaynaklanan Riskler

- Smartiks satış hasılatını ağırlıklı olarak 10 müşterisinden sağlamaktadır: Smartiks bu müşterilerine uzun süredir satış yapsa da satışlarının müşteri bazından yoğunlaşma riski bulunmaktadır. Mevcut büyük müşterilerinde yaşanan gelişmeler Şirket'i olumsuz yönde etkileyebilir.
- Yazılım alanında sektörel olarak kendini iyi yetiştirmiş deneyimli ve uzman personel ihtiyacı her geçen gün arttığından, çalışan deneyimli personelin muhafaza edilmesinde zorluk yaşanabilir. Konusunda uzman nitelikli personel daha iyi şartlarda bulunduğu bir iş veya başka sebeplerle işten ayrılabilir veya yeni projeler için gerekli uzman personel zamanında tedarik edilemeyebilir. Bu durum işlerini uzman personele dayalı olarak yürütmekte olan Şirket' in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.
- Faaliyetlerin sürdürülebilirliğinin müşterilerin ihtiyaçlarına cevap verebilecek nitelikte ürün ve hizmet sunulabilmesine bağlı olduğu ve bunun gerçekleştirilememesi durumunda rekabet edememe, pazar kaybı ve hatta faaliyetlere son verme riski bulunmaktadır.
- Şirket faaliyetlerini katıldığı ihaleler ve teklif verdiği projeler kanalıyla gerçekleştirmektedir Yapılan sözleşmeler ağırlıklı olarak 1-3 yılı kapsamaktadır. Bu sürenin sonunda Şirket'in tekrar bu ihaleleri kazanamama riski vardır. 4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu'na uygun olarak yapılacak açık ihalelerde, yeterlilik sağlayan firmalar içerisinde uygun fiyatı veren firma ihaleyi kazanmaktadır. Bu ihale süreçlerinde uygun fiyatın verilememesi ya da ihale dokümanları arasında yer alan belgeler içerisinde olası bir yanlışlık veya eksiklik gibi sebeplerle Şirket' in ihaleleri tekrar alamama riski mevcuttur.

- İhale şartnamelerinin değerlendirmesi ve teklif hazırlama süreçlerinde maddi hatalar yapılabilir, işe ait gider ve maliyetler yanlış hesaplanabilir ve/veya şartname gerekleri içerisinde Şirket ürün ya da mevcut organizasyonu ile taahhüdünü yerine getiremeyeceği maddeleri gözden kaçırabilir, hatalı değerlendirebilir. Bu ve benzeri durumlar, Şirket'in taahhüdünü yerine getirememesine, öngörülmeven maliyetler ile karşılaşmasına ve hukuki ve/veya finansal sorunlar yaşamasına sebep olabilir.
- Müşterilerin yaşayabileceği maddi sıkıntılar, Şirket' in tahsilatlarını geciktirebilir ya da müşterilerin iflası gibi durumlar söz konusu olursa Şirket alacağını tahsil edemeyebilir. Ayrıca, sözleşmelerde belirtilen şartların tam olarak yerine getirilememesi sebebiyle işler tamamlandıktan sonra da sözleşme bedelleri üzerinden kesinti yapılabilir. Bu ve benzeri durumlar Şirket'in yükümlülüklerini yerine getirmesinde sorunlara yol açarak Şirket' i olumsuz etkileyebilir, kârlılık ile finansal durumunun olumsuz etkilenmesine sebep olabilir.
- Şirket işletme sermayesi yetersizliği sebebiyle yeni alacağı işler ya da geliştirebileceği yeni yazılımlar, yeni yatırımlar için kredi kullanmak zorunda kalabilir. Bu durum Şirket'in finansman giderlerinin artmasına ve kârlılığının olumsuz etkilenmesine yol açabilir. Şirket işletme yetersizliği karşısında çeşitli sebeplerle kredi bulamayabilir, kullanamayabilir. Bu durumda Şirket'in faaliyetleri olumsuz etkilenebilir.

c) Diğer Riskler

- Şirket faaliyetlerinden dolayı yukarıda açıklananlar dışında çeşitli finansal risklere maruz kalabilmektedir. Bu riskler; kredi riski, likidite riski ve faiz oranı riskidir.
- **Kredi Riski:** Karşı tarafın anlaşma gereklerinden doğan yükümlülüklerini yerine getirememesidir. Şirket'in cari dönem tarihi itibarıyla kısa vadeli ilişkili olmayan taraflardan diğer alacakları 552.592 TL ve ticari alacakları 88.324.746 TL seviyesindedir.
- **Likidite Riski:** Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirememesi ihtimalini ifade eden bu risk, piyasalarda meydana gelen bozulmalar ve/veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olaylardan meydana gelmektedir. Şirket'in cari dönem itibarıyla kısa vadeli yükümlülükleri 88.615.316 TL, uzun vadeli yükümlülükleri 3.499.110 TL olmak üzere toplam 92.114.426 TL yükümlülüğü bulunmaktadır.
- **Kur Riski:** Şirket'in, döviz kurlarında meydana gelen değişimlerden etkilenmesidir. Şirketin cari dönem itibarıyla toplam 2.462.097 TL karşılığı net yabancı para varlık/(yükümlülüğü) bulunmaktadır.

- **Faiz Oranı Riski:** Piyasa faiz oranlarındaki değişmelerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, faiz oranı riskiyle karşılaşılması anlamına gelmektedir. Faiz oranı riskine duyarlılık, büyük ölçüde aktif ve pasif hesapların vadelerinin uyumsuzluğuyla ilgilidir. Şirket bu riski faiz oranına duyarlı olan varlık ve yükümlülüklerini dengelemek suretiyle oluşan doğal tedbir ile yönetmektedir. Şirket’ te cari dönem itibariyle faiz riskine konu 1.678.774 TL tutarında nakit ve nakit benzerleri bulunmaktadır.

d) Risk Yönetimi

Şirketin müşteri yoğunlaşma riski mevcuttur. Bunun dışında Şirketin risk yönetimi programı genel olarak mali piyasalardaki belirsizliğin, Şirket finansal performansı üzerindeki potansiyel olumsuz etkilerinin minimize edilmesi üzerine odaklanmaktadır.

7. DÖNEM İÇİNDE VE DÖNEM SONRASINDA GERÇEKLEŞEN GELİŞMELER

- Şirketimiz, Kimberly-Clark Tüketim Malları San. Ve Tic. A.Ş. ile 01.01.2024 – 31.12.2024 tarihleri arasında geçerli olacak şekilde İş Zekası ve Danışmanlık sözleşmesi imzalamıştır.
- 16.01.2024 tarihinde Şirketimiz ve Corendon Airlines arasında 6 ay süre ile geçerli olmak üzere Bakım-Destek sözleşmesi imzalanmıştır.
- 20.02.2023 tarihinde, Şirketimiz ve Ziraat Teknoloji A.Ş. ile imzalanan Yazılım Geliştirme ve Uyarlama Projeleri alım sözleşmesinin ek sözleşmesi yürürlüğe alınarak 01.02.2024 tarihinden itibaren 1 yıl süre ile geçerli olmak üzere imzalanmıştır.
- 21.02.2024 tarihinde, Şirketimiz ve Borusan Otomotiv İthalat ve Dağıtım A.Ş. arasında 1 yıl süre ile geçerli Dijital Dönüşüm Hizmetleri sözleşmesi imzalanmıştır.
- 26.02.2024 tarihinde, Şirketimiz ve Fibabanka A.Ş. arasında 1 yıl süre ile geçerli Hizmet Alım sözleşmesi imzalanmıştır.
- 28.03.2024 tarihinde, Şirketimiz ve Coca-Cola İçecek A.Ş. arasında 1 yıl süreliğine Hizmet Alım sözleşmesi imzalanmıştır.
- 01.10.2020 tarihinde Koç Digital Çözümler A.Ş. ile imzalanan Danışmanlık Hizmet Sözleşmesi'nin Ek Protokolü 01.01.2024 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere güncellenmiş ve 01.07.2023 tarihinde imzalanmıştır.
- 01.03.2022 tarihinde Koç Digital Çözümler A.Ş. ile imzalanan Danışmanlık Hizmet Sözleşmesi'nin Ek Protokolü 01.04.2024 ve 01.07.2024 tarihlerinde güncellenerek imzalanmıştır.
- 05.10.2023 tarihinde, Şirketimiz ve Fibabanka A.Ş. arasında 1 yıl süre ile geçerli imzalanan Danışmanlık Hizmet sözleşmesi kapsamında Ek Protokol yürürlüğe alınarak 06.02.2024 tarihinde imzalanmıştır.
- 18.04.2024 tarihinde, Şirketimiz ve Belbim Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş. ile 1 yıl geçerli Siebel Çağrı Merkezi Uygulama Yazılımı Hizmet Alım sözleşmesi imzalanmıştır.
- Şirketimiz "2024 İBB PLATFORM, DEVOPS, MOBİL UYGULAMA VE WEB YAZILIM GELİŞTİRME SÜREÇLERİ YÖNETİMİ İŞİ" kapsamında "SİEBEL BAKIM DESTEK" işi sözleşmesini, 12.250.000 TL (KDV hariç) bedelle Çekino-



Bimtaş İş Ortaklığı ile imzalamıştır. İşbu sözleşme 180 gün süreliğine imzalanmış olup, 19.04.2024 tarihinde tarafımıza bildirilmiştir.

- Şirketimiz ve RSM İşletme Hizmetleri Danışmanlığı A.Ş. arasında 25.03.2020 tarihinde imzalanan Hizmet Alım Sözleşmesi zeyilnamesi 02.05.2024 tarihinde güncellenerek yürürlüğe alınmıştır.
- Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve TURKCELL Teknoloji Araştırma ve Geliştirme A.Ş. (TTECH) arasında 31.12.2024 tarihine kadar geçerli olmak üzere ICM Geliştirmeleri sözleşmesi imzalanmıştır.
- Şirketimiz ve Yurtiçi Kargo Servisi A.Ş. arasında imzalanan Ana Sözleşme kapsamındaki Ek Protokol 24.07.2024 tarihinde devreye alınarak 1 yıl süre ile uzatılmıştır.
- %100 bağlı ortaklığımız Compello Bilgi Teknolojileri Hiz. ve Tic. A.Ş. ve Mercedes-Benz Otomotiv Tic. ve Hiz. A.Ş. arasında imzalanan Danışmanlık Hizmet sözleşmesi Ek Protokolü devreye alınarak 31.01.2025 tarihine kadar uzatılmıştır.
- Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve CarrefourSA Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. arasında 14.000.000 TL(KDV hariç) bedelli Bilgi Teknolojileri Destek Hizmet sözleşmesi 31.12.2024 tarihine kadar geçerli olmak üzere imzalanmıştır.

8. DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.