

GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi : 01.01.2024 – 31.12.2024
Ortaklığın Ünvanı : DESTEK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası : 1003724
Merkez Adresi : Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Ferko Signature Kat 26 Şişli / İstanbul

İletişim Bilgileri:

Telefon
Merkez : +90 (212) 371 50 50
Faks : +90 (212) 371 50 60
E-posta Adresi : info@destekyatirim.com
İnternet Sitesi Adresi : <https://www.destekyatirim.com/>

ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Ödenmiş Sermaye : 300.000.000.- TL

Ortaklık Yapısı:

<u>Ortaklar</u>	<u>31 Aralık 2024</u>	<u>Oran %</u>
DESTEK YATIRIM BANKASI A.Ş.	300.000.000	100%
Ödenmiş sermaye	300.000.000	100%

Şirketin sermayesi 300.000.000 TL olup, beheri 1 TL kıymetinde 300.000.000 adet hisseye ayrılmıştır. Hisselerin tamamı nama yazılıdır. İmtiyazlı hisse yoktur. Ortaklık yapısı ve ortaklık payları yukarıdaki gibidir.

İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler : Şirket sermayesinde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

Şirketin Yönetim Organı, Üst Düzey Yönetici ve Personel Bilgileri:

Şirketin Yönetim Organı : 4 üyeden oluşan Yönetim Kurulu'dur. Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süreleri 12 Kasım 2027 tarihine kadar devam etmektedir.

Yönetim Kurulu Türk Ticaret Kanunu ve ana sözleşme ile özellikle genel kurula verilmiş yetkiler dışında kalan bütün işler hakkında karar vermeye yetkilidir.

KERİM TOSUN
Yönetim Kurulu Üyesi

ÖZGÜR AKAYOĞLU
Yönetim Kurulu Üyesi

DESTEK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Sayfa No: 2

Dönem içinde yönetim ve denetleme kurullarında görev alan başkan ve üyelerin ad ve soyadları, yetki sınırları, bu görevlerinin süreleri:

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı – Soyadı	Görevi / Unvanı	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Altunç Kumova	Yönetim Kurulu Başkanı	12.11.2024	12.11.2027
Özgür Akayoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	12.11.2024	12.11.2027
Kerim Tosun	Yönetim Kurulu Üyesi	12.11.2024	12.11.2027
Hasan Ozan Yeniçeri	Yönetim Kurulu Üyesi	12.11.2024	12.11.2027

Halen görev başında bulunanlar ve mesleki tecrübeleri:

	Görevi	Göreve Başlama Tarihi	Tecrübe
İlhan Cansın Semercioğlu	Genel Müdür	18.03.2024	11 Yıl
Gökhan Aygül	Nakit ve Bilgi Belge Yönetimi Operasyon Müdürü	04.03.2024	29 Yıl
Kadir Sarı	BT Müdürü	04.03.2024	31 Yıl
Savaş Mazıcı	İç Denetim Yöneticisi	04.03.2024	20 Yıl
İlham Aras Güneren	İç Kontrol Uyum Müdürü	04.03.2024	28 Yıl
Erdal Kartal	Yurtiçi Piyasalar Birim Yöneticisi	18.03.2024	5 Yıl
Umut Ögücü	Risk Yönetim Yönetmeni	04.03.2024	6 Yıl
Onur Altın	Araştırma Müdürü	01.04.2024	13 Yıl

Personel Sayısı : 31.12.2024 itibariyle Şirketin çalışan sayısı 21 kişidir.

KERİM TOSUN
Yönetim Kurulu Üyesi

ÖZGÜR AKAYOĞLU
Yönetim Kurulu Üyesi

1- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR:

Destek Yatırım'ın mevcut Yönetim Kurulu Üyelerine huzur hakkı ödenmemektedir.

Grubun Üst düzey yöneticilere ödenen ücret gibi mali menfaatlerin toplam tutarı 2024 yılı 1.708.029 TL'dir.

2- Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları :

Yoktur.

3- Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler:

2024 Yılı İşlem Hacimleri Hakkında Bilgiler:

Şirketimiz 31 Aralık 2024 itibari ile Pay Piyasası ve VIOP'da işlemimiz bulunmamaktadır. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri yapmıştır.

Kaldıraçlı Alım Satım İşlem Hacmi : 1,045,565.62 TL

Şirket ayrıca TEFAŞ ve Takasbank Para Piyasası gibi piyasalarda işlem gerçekleştirmiş.

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Grup dönem içinde **4.649.598** TL'lik Maddi Duran Varlık, **6.706.806** TL' lik Maddi Olmayan Varlık yatırımı yapmıştır.

Dönem içinde Ortaklık Yapısında Gerçekleşen Değişiklikler:

Dönem içerisinde ortaklık yapısında herhangi bir değişiklik olmamıştır.

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirkette Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: V No: 68 sayılı Tebliğ uyarınca iç kontrol sistemi ve denetimine ilişkin esaslar uygulanmaktadır.

01.07.2024 tarihi itibari ile Şirketimizin iş akış prosedürlerinin kontrol ve gözetiminden İç Kontrol ve Denetimden sorumlu Yönetim Kurulu Üyemiz Kerim Tosun'dur. 04.09.2024 tarihi itibari ile Teftiş Biriminden sorumlu Yönetim Kurulu Üyelerimiz, Özgür Akayoğlu ve Kerim Tosun'dur. İç Denetim Yöneticimiz Müfettiş Savaş Mazıcı, İç Kontrol Müdürü İlham Aras Güneren'dir.

Şirket Risk Yönetim Müdürü Yöneticisi olarak 23.02.2024 tarihinde Umut Öğücü atanmıştır.

Mali Suçları Araştırma Kurumu (MASAK) kontrollerini yapmak ve uyum programını yürütmek amacıyla, 04.09.2024 tarih ve 2024/25 sayılı karar ile İlham Aras Güneren Masak Uyum Görevlisi olarak atanmıştır.

KERİM TOSUN
Yönetim Kurulu Üyesi

ÖZGÜR AKAYOĞLU
Yönetim Kurulu Üyesi

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri bulunmamaktadır.

Hesap dönemi içinde yapılan kamu denetimi ve özel denetime ilişkin açıklamalar:

Vergisel yükümlülükler ile ilgili tam tasdik sözleşmesi kapsamında Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından dönemsel olarak kontroller yapılmaktadır.

Sermaye Piyasası Mevzuatı açısından ise şirketin 6 ve 12 aylık tabloları Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. tarafından bağımsız denetime tabi tutulmaktadır.

Düzenlenen 3 aylık dönemlerdeki mali tablo ve dipnotlar (KAP) Kamuyu Aydınlatma Platformunda ilan edilmektedir.

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

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki dava bulunmamaktadır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Belirlenen hedeflere ulaşılmış olup, Genel Kurul Kararları yerine getirilmiştir.

Yıl içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dahil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Şirket yıl içerisinde 3 adet olağanüstü genel kurul toplantısı yapmıştır. Toplantılarda alınan kararlara ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

21.03.2024 Olağanüstü Genel Kurul ile şirketin ödenmiş sermayesi i 85.000.000 TL den 300.000.000 TL ye çıkarıldı.

27.09.2024 Olağanüstü Genel Kurul ile şirketin ünvanı güncellenmiş olup, esas sözleşmenin ünvan başlıklı 2. maddesinde ünvanı Destek Menkul Değerler A.Ş. yerine Destek Yatırım Menkul Değerler A.Ş. oldu.

12.11.2024 Olağanüstü Genel Kurul ile Yönetim Kurulu üyeleri 3 yıllık süre ile seçim kararı alınmıştır.

KERİM TOSUN
Yönetim Kurulu Üyesi

ÖZGÜR AKAYOĞLU
Yönetim Kurulu Üyesi

Yıl içinde yapılan bağışlar hakkında bilgiler:

Bulunmamaktadır.

İşletmenin performansını etkileyen ana etmenler, işletmenin faaliyette bulunduğu çevrede meydana gelen önemli değişiklikler, işletmenin bu değişikliklere karşı uyguladığı politikalar, işletmenin performansını güçlendirmek için uyguladığı politikalar işletmenin performansını güçlendirmek için uyguladığı yatırım ve temettü politikası:

Şirket olarak değişen piyasa ve sektör koşullarında en iyi hizmeti vermek gayreti ile faaliyetlerimiz sürmektedir. Gerek denetleyici mekanizmaların ortaya koyduğu düzenlemeleri, gerekse global ve konjonktürel yenilikleri yakından takip ederek operasyonel altyapımızın uyumluluğu konusunda azami özen gösterilmektedir.

İşletmenin risk yönetim ve iç denetim politikaları:

Risk yönetimi çerçevesinde kurumun faaliyetleri sonucunda oluşan/maruz kalınan piyasa, kredi ve diğer risklerin tanımlanması, etkin yönetilmesi, sorumlu olduğu yasal düzenlemeleri göz önünde bulundurarak gerekli tedbirlerin alınması sağlanmaktadır. Kurumun maruz kaldığı riskler, bu risklerin kategorileri, risk yanıtları oluşturulmuştur. Risk Yönetim tarafından limitler belirlenmiş, gerekli düzenlemeler yapılmış olup, gözlem ve raporlama faaliyetleri ile süreç işletilmektedir. Kurumun piyasada oluşan olağan ve olağan dışı dalgalanmalarda ne ölçüde etkilenebileceği ve olası risk etkileri düzenli olarak hesaplanmakta, ilgili birimler aksiyon için uyarılmaktadır.

Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar:

Bulunmamaktadır.

Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği genel kurul toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylar:

Bulunmamaktadır.

İşletmenin gelişimi hakkında yapılan öngörüler:

Şirketimizde yasal düzenlemelerin elverdiği ölçüde en yüksek işlem hacmine ve Pazar payına ulaşmak için gerekli çalışmalar yapılmaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu:

Şirketimiz halka açık olmadığından kurumsal yönetim ilkelerine uyum raporu bulunmamaktadır.

Varsa, çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı:

Bulunmamaktadır.

KERİM TOSUN
Yönetim Kurulu Üyesi

ÖZGÜR AKAYOĞLU
Yönetim Kurulu Üyesi

İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi:

Sermaye Piyasası Kurulu’nun 28.08.2024 tarih ve 2024/43 sayılı toplantısında, Şirket’in “III-37.1 sayılı Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri İle Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Tebliği” uyarınca faaliyet izinlerini alarak, “Geniş Yetkili Aracı Kurum” olarak izin verilmesine karar verilmiştir.

- İşlem Aracılığı Faaliyeti
- Portföy Aracılığı Faaliyeti
- Yatırım Danışmanlığı Faaliyeti
- Sınırlı saklama hizmeti

Yatırımlardaki gelişmeler, teşviklerden yararlanma durumu, yararlanılmışsa ne ölçüde gerçekleştirildiği:

Bulunmamaktadır.

İşletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, kapasite kullanım oranları ve bunlardaki gelişmeler genel kapasite kullanım oranı, faaliyet konusu mal ve hizmet üretimindeki gelişmeler, miktar, kalite, sürüm ve fiyatların geçmiş dönem rakamlarıyla karşılaştırmalarını içeren açıklamalar:

Bulunmamaktadır.

Faaliyet konusu mal ve hizmet fiyatları, satış hasılatları, satış koşulları ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmeler, randıman ve prodiktivite katsayılarındaki gelişmeler, geçmiş yıllara göre bunlardaki önemli değişikliklerin nedenleri:

Bulunmamaktadır.

4- Finansal Durum

Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, Şirket, her hafta düzenli olarak Sermaye Piyasası Kurulu’ na göndermiş olduğu Sermaye Yeterliliği Tablolarına göre SPK mevzuatlarındaki gerekli Sermaye Yeterliliğini karşılamaktadır.

Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/özkaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Şirket, muhasebe kayıtlarını Türk Ticaret Kanunu ve vergi mevzuatına uygun olarak tutmaktadır. Özet bilanço kalemleri, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan Seri II, 14.1 nolu “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” (“Tebliğ”) hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

KERİM TOSUN
Yönetim Kurulu Üyesi

ÖZGÜR AKAYOĞLU
Yönetim Kurulu Üyesi

Bu tebliğ hükümleri çerçevesinde düzenlenen finansal tablo ve bilgileri esas alınarak hesaplanan finansal durum, karlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolar aşağıdaki gibidir.

31/12/2024 Tarihli Finansal Tablolar

Bin TL	
Bilanço	31.12.2024
Toplam Aktifler	333.903.149
Menkul Kıymet Portföyü	-
Krediler	-
Özkaynaklar	326.819.357
Ödenmiş Sermaye	300.000.000
Gelir Tablosu (Bin TL)	31.12.2024
Faiz Gelirleri	99.793.471
Faiz Giderleri	-
Net Zarar	(57.969.203)

İşletmenin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

İşletme yönetim kurulunun belirlediği politikalara göre hareket etmektedir 333.903.149 TL'lik şirket toplam kaynaklarının 98% (326.819.357) kısmını özkaynaklar oluşturmakla birlikte şirket, güçlü bir finansal yapıya sahiptir.

Kar payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Grup, Seri II, 14.1 no'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") göre hazırlamış olduğu konsolide finansal tablolarında **01.01.2024 - 31.12.2024** dönemini **(57.969.203) TL** Net zarar ile kapatmıştır.

Personel ve işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler:

Şirket'in 31.12.2024 tarihi itibarıyla UFRS' ye göre ayrılmış 820.091,00- TL kıdem tazminatı karşılığı vardır. Dönem sonu itibarıyla çalışan sayısı **21** kişidir.

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu'nun ücretlendirme esaslarına ilişkin ilke kararı gereği oluşturulması tavsiye edilen ücretlendirmeye ait politika ve prosedürleri faaliyet büyüklüğümüz ve yapılanma türümüze bağlı olarak oluşturmamıştır. Maaş harici tüm personele yemek kartı, sağlık sigortası ve lisans ücreti verilmektedir.

5- Diğer Hususlar

Yıllık faaliyet raporunun diğer hususlar bölümünde, faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar:

Bulunmamaktadır.