

HALKA ARZ EDİLMEKSİZİN VEYA YURT DIŞINDA
BORÇLANMA ARACI İHRACI BAŞVURU FORMU

A. İHRAÇÇIYA İLİŞKİN GENEL BİLGİLER

1. İHRAÇÇIYI TANITICI BİLGİLER

- 1.1. TİCARET UNVANI** : MİDAS MENKUL DEĞERLER A.Ş.
1.2. MERKEZ ADRESİ : Altunizade Mahallesi, İnci Çıkmaı Sokak, No:3 Daire:3
Üsküdar / İstanbul
1.3. TİCARET SİCİL MÜDÜRLÜĞÜ : İstanbul
1.4. TİCARET SİCİL NUMARASI : 273919-5
1.5. FAALİYET KONUSU : Merkez adresi Altunizade, İnci Çk. No:3 Daire:3, 34662 Üsküdar/İstanbul olan Şirket'in başlıca faaliyet konusu Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 5. Maddesi çerçevesinde; Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak yatırım hizmet ve faaliyetleri ile yan hizmetlerde bulunmaktadır.
Sermaye Piyasası Kurulu'nca 31.03.2021 tarihinden itibaren Emir İletimine Aracılık Faaliyeti; 31.05.2022 tarihinden itibaren İşlem Aracılığı Faaliyeti ile Sınırlı Saklama Hizmetinde bulunmak üzere "Kısmi Yetkili Aracı Kurum" olarak yetkilendirilmiştir. Şirket, 28.10.2020 tarihinde kurulmuştur. Halihazırda herhangi bir şubesi bulunmamaktadır. 31.03.2025 itibarıyla Şirket'in çalışan sayısı 69'dur.

1.6. Ortaklık Yapısı

Şirket'in 352.000.000 TL olan sermayesinin ortaklar arasında dağılımını gösterir tablo aşağıda yer almaktadır.

Ortaklık Yapısı		
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı	
	Tutar (TL)	Oran (%)
KOGNİVİA YAZILIM A.Ş.	352.000.000	100%
Toplam	352.000.000	100%

1.7. Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağa Ait Ortaklık Yapısı

Şirket sermayesinin %100'üne sahip olan Kognivia Yazılım A.Ş.'nin ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Kognivia Yazılım A.Ş.Ortaklık Yapısı			
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı		
	Grubu	Tutar (TL)	Oran (%)
Egem Eraslan	A	27.778	0,004%
Midas Technology Corp.	A	771.801.922	99,960%
	B	277.778	0,036%
Toplam		772.107.478	100,000%

Kognivia Yazılım A.Ş.'nin Esas Sözleşme'sinin "Sermaye" başlıklı 6. Maddesi'ne göre Kognivia Yazılım A.Ş.'nin sermayesini temsil eden toplam 772.107.478 TL nominal değerli payların 771.829.700 TL nominal değerli kısmı nama yazılı A Grubu, 277.778 TL nominal değerli kısmı nama yazılı B Grubu paylardan oluşmaktadır. Esas Sözleşme'nin 20. Maddesi'ne göre Yönetim kurulu, A grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından aday gösterilecek 2 (iki) üye ve B grubu pay sahibi tarafından aday gösterilecek 1 (bir) üye olmak üzere toplam 3 (üç) üyeden oluşur. B grubu pay sahibi tarafından herhangi bir B Grubu YK Üyesi aday gösterilmek istenilmemesi halinde ise; Yönetim Kurulu, A grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından aday gösterilecek 2 (iki) üyeden oluşur. Yönetim kurulu üyeleri, her yıl bir başkan bir de başkan yardımcısı seçecektir. Yönetim kurulu başkanı A Grubu YK Üyeleri arasından ve yönetim kurulu başkan yardımcısı (eğer atanmış ise) B Grubu YK Üyesi olacaktır. Bununla birlikte Esas Sözleşme'nin 11. Maddesi'nde tanımlanan Önemli Genel Kurul Kararları'nın alınabilmesi için B grubu sahiplerinin çoğunluğunun toplantıda hazır bulunması ve olumlu oy kullanması gerekmektedir. Esas Sözleşme'nin 20. Maddesi'nde tanımlanan Önemli Yönetim Kurulu Kararları'nın alınabilmesi için mutlaka B Grubu YK Üyesi'nin olumlu yönde oy kullanması şartıyla toplantıya katılan üyelerin çoğunluğu ile karar alınmaktadır.

1.8. Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağın Bulunduğu Ülkeye İlişkin Riskler:

Sermayede en fazla paya sahip tüzel kişi ortak yurt dışında yerleşik değildir.

1.9. Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı – Soyadı	Görevi / Unvanı	Seçildiği GK Tarihi	Görev Süresi
Egem Eraslan	Yönetim Kurulu Başkanı	24.07.2024	3 yıl*
Ömer Öz	Yönetim Kurulu Üyesi	24.07.2024	3 yıl
Beste Şirin	Yönetim Kurulu Üyesi	05.11.2024	3 yıl

*Egem Eraslan 24.07.2024 tarihli genel kurulda 3 yıllığına yönetim kuruluna seçilmiş olup 1 yıl süre ile yönetim kurulu başkanlığı yapacaktır.

Şirket Esas Sözleşme'sinin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 11. Maddesi'ne göre Yönetim Kurulu en az 3 üyeden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu'nun süresi 1 - 3 yıl arasındadır. Görev süresi sonunda görevi biten üyelerin yeniden seçilmesi mümkündür.

1.10. Bağlı Ortaklıkları ve Finansal Duran Varlıkları

Şirket'in bağlı ortaklıkları ve finansal varlıkları bulunmamaktadır.

1.11. KAP Sertifikası Başvurusunun Yapılıp Yapılmadığı ve Bildirimle Yetkili Kişilerin İsimleri ve Görevleri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.6 sayılı "Kamuyu Aydınlatma Platformu Tebliği"nin 5'inci maddesi uyarınca Şirket adına bildirim göndermek için elektronik sertifikaları bulunan yetkili kişiler aşağıda belirtilmiştir.

KAP Bildirimleri ile Yetkili Kişiler		
Adı – Soyadı	Görevi / Unvanı	Sertifikanın Alındığı Tarih
ALİ GERENLİ	MUHASEBE MÜDÜRÜ	29.07.2024
İBRAHİM YUSUF KORKUT	İÇ KONTROL VE UYUM MÜDÜRÜ	07.02.2025
MUAZZEZ KOR	İÇ DENETİM, İÇ KONTROL VE UYUM YÖNETİCİSİ	07.02.2025
CANSU BOZKURT	KIDEMLİ MUHASEBE UZMANI	25.09.2024
ÇAĞLAR ÇAKMAKÇI	MUHASEBE UZMANI	22.01.2024

1.12. MKK Üyeliği'nin Bulunup Bulunmadığına İlişkin Bilgi:

Şirket'in Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. üyeliği bulunmakta olup, MKK Kodu "MDS"dir.

2. SERMAYEYE İLİŞKİN BİLGİLER

SON SERMAYE ARTIRIMINA İLİŞKİN BİLGİLER

2.1. ARTIRIM ÖNCESİ SERMAYE : 280.000.000 TL

(NAKİT VEYA İLGİLİ İÇ KAYNAK/KAR PAYI KALEMLERİ BELİRTİLECEKTİR.)

- Nakit : 72.000.000 TL

2.3. ARTIRIM SONRASI SERMAYE : 352.000.000 TL

(GÜNCEL SERMAYE TUTARI)

2.4. SERMAYENİN

- Tescil Tarihi : 09.04.2025

- İlan Edildiği TTSG Tarih ve Sayısı : 09.04.2025 - 11308

**2.5. SERMAYENİN ÖDENMİŞ KISMININ : 08.02.2025-YMM-2923/410-11
TESPİTİNE İLİŞKİN MALİ MÜŞAVİRLİK
RAPORUNUN
TARİH VE SAYISI**

3. FİNANSAL TABLOLAR VE BAĞIMSIZ DENETİM

Şirket'in 2023 ve 2024 yıllarına ilişkin finansal tablolarının bağımsız denetimi hakkında bilgiler aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Finansal Tablo Tarihi	Hazırlanma Esasları	Konsolide/Solo	Bağımsız Denetim Kuruluşu	Bağımsız Denetim Görüşü**
31.12.2023	Sermaye Piyasası Kurulu'nun (11-14.1) sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri uyarınca	Solo	Birleşim Necks Bağımsız Denetim A.Ş.	Olumlu
31.12.2024	Sermaye Piyasası Kurulu'nun (11-14.1) sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri uyarınca	Solo	Ulusal Bağımsız Denetim Ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu
31.03.2025	Sermaye Piyasası Kurulu'nun (11-14.1) sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri uyarınca	Solo	Ulusal Bağımsız Denetim Ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.	Yoktur

Şirket'in 2023 ve 2024 yılları ile 31.03.2024 - 31.03.2025 ara hesap dönemine ilişkin finansal tablolarından seçilmiş finansal tablo verileri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

BİLANÇO (TL)	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.03.2025
Dönen varlıklar	723.118.205	1.015.005.870	1.835.837.412
Nakit ve Nakit Benzerleri	527.167.821	634.878.394	1.175.943.959
Finansal Yatırımlar	188.414	4.362.691	2.739.478

Ticari Alacaklar	17.457.614	145.512.546	367.702.970
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	17.457.614	145.512.546	367.702.970
Diğer Alacaklar	158.058.862	205.106.981	260.167.883
- Ortaklardan Alacaklar	3.607.630	4.110	-
- Diğer Taraflardan Alacaklar	154.451.232	205.102.871	260.167.883
Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar	5.502.321	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	14.743.173	25.145.258	29.282.922
Duran Varlıklar	18.359.350	58.639.105	63.699.448
Maddi Duran Varlıklar	15.779.201	54.814.206	58.538.844
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	559.402	3.083.146	4.702.465
Peşin Ödenmiş Giderler	1.621.066	741.753	458.139
Ertelenmiş Vergi Varlığı	399.681	-	-
TOPLAM VARLIKLAR	741.477.555	1.073.644.975	1.899.536.860
Kısa Vadeli Yükümlülükler	582.477.180	668.226.759	1.465.270.649
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4.660.706	75.470.186	331.124.927
Ticari Borçlar	559.004.948	556.157.139	1.081.470.462
- İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar	559.004.948	556.157.139	1.081.470.462
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	4.206.429	1.453	15.129.810
Diğer Borçlar	13.539.736	25.726.763	22.960.802
- Diğer Taraflara Borçlar	13.539.736	25.726.763	22.960.802
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	-	-	1.827.877
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	269.405	8.806.165	10.691.718
Kısa Vadeli Karşılıklar	795.956	2.065.053	2.065.053
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	795.956	2.065.053	2.065.053
Uzun Vadeli Yükümlülükler	3.146.891	3.071.624	9.707.680
Ertelenmiş Gelirler	582.961	34.940	5.280.534
Kıdem Tazminatı Karşılıkları	718.788	1.373.788	1.373.788
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	1.845.142	1.662.896	3.053.358
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	155.853.484	402.346.592	424.558.531
Ödenmiş Sermaye	52.797.000	280.000.000	280.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	140.794.022	148.280.878	191.377.783
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Aktüeryal Kazanç/(Kayıp) Fonu	-90.629	-258.645	-284.672
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	-127.453.202	-37.646.909	-28.259.326
Net Dönem Karı/Zararı	89.806.293	11.971.268	-18.275.254
TOPLAM KAYNAKLAR	741.477.555	1.073.644.975	1.899.536.860

Not: 2023 ve 2024 yıl sonu finansal tablo kalemleri 31.12.2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre hesaplanmıştır. 31.03.2025 tarihli finansal tablo kalemleri 31 Mart 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre hesaplanmıştır.

MIDAS
MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Akıncılar Mah. İnci Çukmazı Sk. No: 3
İstanbul / Üsküdar V.D. : 621 999 0000

GELİR TABLOSU (TL)	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2023 - 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2024 - 31.12.2024	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.01.2024 - 31.03.2024	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 01.01.2025 - 31.03.2025
Hasılat	59.074.817.384	1.701.994.772	571.234.658	329.008.922
Satışların Maliyeti (-)	58.483.394.336	-653.883.812	-287.926.385	-5.218.446
Brüt Kar / Zarar	591.423.048	1.048.110.960	283.308.273	323.790.476
Genel Yönetim Giderleri (-)	-309.914.451	-879.076.908	-226.215.421	-292.213.242
Pazarlama Giderleri (-)	-242.979.211	-286.227.383	-109.425.685	-57.160.665
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	9.389.279	10.700.416	6.217.143	5.227.573
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-4.467.319	-8.734.284	-4.063.831	-1.778.876
Esas Faaliyet Karı / Zararı	43.451.346	-115.227.199	-50.179.521	-22.134.734
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	-	-729.403	-	-
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / Zararı	43.451.346	-115.956.602	-50.179.521	-22.134.734
Finansman Gelirleri	232.380.229	658.703.003	185.516.305	190.499.017
Finansman Giderleri (-)	-133.020.121	-450.040.225	-145.502.176	-142.119.478
Net Parasal Pozisyon Kazançları / Kayıpları	-51.992.386	-51.035.683	-18.525.078	-35.460.315
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kar / Zararı	90.819.068	41.670.493	-28.690.470	-9.215.510
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / Giderleri	-1.012.775	-29.699.225	339.017	-9.059.744
Dönem Vergi Gideri/Geliri	-	-29.425.784	-	-7.836.615
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	-1.012.775	-273.441	339.017	-1.223.129
Dönem Karı / Zararı	89.806.293	11.971.268	-28.351.453	-18.275.254

Not: 2023 ve 2024 yıl sonu finansal tablo kalemleri 31.12.2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre hesaplanmıştır. 31.03.2025 tarihli finansal tablo kalemleri 31 Mart 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre hesaplanmıştır.

4. DERECELENDİRME

Derecelendirme kuruluşunun unvanı	Derecelendirme notunun verildiği tarih	Uzun vadeli ulusal derecelendirme notu	Yatırım yapılabilir seviye olup olmadığı
Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş.	29.04.2025	A-	Yatırım Yapılabilir

B. SERMAYE PİYASASI ARAÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Tedavülde Bulunan Sermaye Piyasası Araçları

Bulunmamaktadır.

2. **İhraç Tavanı Alınan Henüz Satışı Gerçekleştirilmemiş Sermaye Piyasası Araçları**
Bulunmamaktadır.

3. **İhraçtan Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri**

Kullanım Yerlerine İlişkin Açıklama	Tahsis Edilecek Oran (%)
Mevcut finansman kaynaklarının çeşitlendirilmesi ve müşterilere sağlanan kredilerinin fonlanması	%100

4. **Yetkili Kuruluş ve Sözleşme Tarihi**

Şirketimiz ile 20.03.2025 tarihinde InvestAZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş. arasında “Borçlanma Aracı İhracına Aracılık Sözleşmesi” imzalanmıştır. InvestAZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş. yetkili kuruluş olarak satış işlemlerini “En İyi Gayret” aracılığıyla gerçekleştirecektir.

5. **Borçlanma Araçlarının Borsa’da İşlem Görmesi için Borsa’ya Yapılan Başvuru Tarihi**

Nitelikli yatırımcılara satış yoluyla ihraç edilecek borçlanma araçlarının, nitelikli yatırımcılar arasında Borsa İstanbul A.Ş.’nin Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım-Satım Pazarı’nda işlem görmesi planlanmaktadır. Bu kapsamda Borsa İstanbul A.Ş.’ye gerekli başvuru 30.04.2025 tarihinde yapılmıştır.

30/04/2025

