

NSC Bilişim Hizmetleri Ticaret A.ř.'nin, Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.ř. Tarafından Devralınması şeklinde Birleşmesi Hakkında

BİRLEşME RAPORU

Bu rapor birleşme işlemine taraf şirketlerin yönetim kurulları tarafından birlikte hazırlanmıştır.

Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.ř.'nin ("Devralan şirket") 17.02.2026 tarih ve 2026/02 sayılı, 09.04.2026 tarih ve 2026/6 sayılı, 21.07.2026 tarih ve 2026/13 sayılı kararları ile NSC Bilişim Hizmetleri Ticaret A.ř.'nin ("Devrolunan şirket") 17.02.2026 tarih, 2026/001 sayılı, 09.04.2026 tarih ve 2026/002 sayılı ve 21.07.2026 tarih ve 2026/3 sayılı yönetim kurulu kararlarında diğer hususların yanısıra özetle;

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun (KVK) 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn.) 23 ve 24'üncü ve ilgili diğer maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (Birleşme Tebliği), II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (ÖNİ Tebliği) ile diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca; İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğüne 909659-0 sicil numarası ve Sarıgazi Vergi Dairesine 6321009939 vergi numarası ile kayıtlı NSC Bilişim Hizmetleri Ticaret A.ř.'nin Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.ř. tarafından tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde devralınması suretiyle Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.ř. bünyesinde birleşmesine karar verilmiştir.

Birleşmeye Taraf şirketlerin genel kurulları tarafından onaylanmak suretiyle; Devralan şirket, Devrolunan şirket'i Sermaye Piyasası Mevzuatı, TTK ve KVK ile ilgili diğer mevzuat hükümleri dâhilinde; tasfiyesiz infisah yoluyla bütün aktif ve pasifleriyle birlikte aynen devralmak suretiyle, Devralan şirket bünyesinde birleşilecektir.

Devralan şirket, Devrolunan şirket'in birleşme işleminin tescil olduğu tarihteki bilanço değerlerini (tüm aktif ve pasiflerini) bir bütün halinde aynen bilançosuna aktaracak ve Devrolunan şirket tasfiyesiz infisah edecektir.

Bu Birleşme Raporu, iki şirketin birleşmeleri konusunda düzenlenmiştir. Devralan ile Devrolunan şirketlerden her biri bu Rapor'da "**Taraf**" ve her ikisi birlikte "**Taraflar**" olarak anılacaktır.

Birleşmeye katılan şirketler yönetim kurullarının aldığı kararlar doğrultusunda, birleşme işleminin gerçekteştirilmesi için gerekli izinleri almak amacıyla SPK ve diğer kurumlara gerekli başvuruları yasal süresi içerisinde yapacaklardır.

MADDE 1. BİRLEşME İşLEMİNE TARAF şİRKETLERİ TANITICI GENEL BİLGİLER

a) Devralan şirket

1. Ticaret Unvanı : Skyalp Finansal Teknolojiler Ve Danışmanlık A.ř.
2. şirket Türü : Anonim şirket
3. Adres : Barbaros Mah. İhlamur Blv. No:3, İç Kapı No:211, Ataşehir/İstanbul
4. Ticaret Sicili : İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü
5. Ticaret Sicil No. : 392275-0
6. Tescil Tarihi / Süresi : 18.03.1998- Süresiz
7. Faaliyet Konusu : Bankacılık, telekomünikasyon, ilaç ve hızlı tüketim mamulleri sektörleri öncelikli olarak özel sektör ve kamu işletmeleri ve kamu kuruluşları ile bunların yönetimlerine, çalışanlarına, gerçek ve tüzel kişilere, faaliyetlerinde etkinlik ve verimliliği gözeterek kurum performansını arttırıcı organizasyonel gelişim, değişim yönetimi, yöneticilik ve liderlik becerilerini geliştirme, müşteri odaklı, yüksek performanslı kurum kültürü yaratma, satış etkinliği sağlama,

alanlarında danışmanlık, araştırma, geliştirmek hizmetleri, ile bunların eğitim hizmetlerini yapmak, yaptırmak, sağlamak, bu konularla ilgili olarak üst düzey yönetici toplantıları, konferans ve zirveler, organize etmek, ettirmek. Yürürlükteki ilgili mevzuatlara riayet etmek kaydıyla menkul kıymet danışmanlığı ve diğer yatırım bankacılığı kapsamındaki faaliyetler hariç olmak üzere yönetim danışmanlığı hizmetleri vermek ve esas sözleşmesinin 4. maddesinde yazılı diğer hususlardır.

8. Vergi Dairesi / No. : Kozyatağı Vergi Dairesi, 6130549517
9. İnternet Adresi : www.skyalp.com.tr
10. Nace Kodu : 70.20.01-İşletme ve diğer idari danışmanlık faaliyetleri
11. Telefon ve Faks Numarası: +90 216 970 57 57
12. İşlem Gördüğü Pazar: Alt Pazar

Devrolunan Şirket

1. Ticaret Unvanı : NSC Bilişim Hizmetleri Ticaret A.Ş.
2. Şirket Türü : Anonim Şirket
3. Adres : Şerifali Mah. Turgut Özal Blv. No:205A, Ümraniye/İstanbul
4. Ticaret Sicili : İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü
5. Ticaret Sicil No. : 909659-0
6. Tescil Tarihi / Süresi : 13.02.2014-Süresiz
7. Faaliyet Konusu : Bilgisayar Danışmanlığı ve bilgisayar birimleri (sistemleri) yönetim faaliyetleri (siber güvenlik Danışmanlığı dahil) ve Esas Sözleşme'nin 3. Maddesinde yazılan diğer işler
8. Vergi Dairesi / No. : Sarıgazi Vergi Dairesi, 6321009939
9. İnternet Adresi : www.nscsoft.com
10. Nace Kodu : 62.20.00-Bilgisayar danışmanlığı ve bilgisayar birimleri (sistemleri) yönetimi faaliyetleri (siber güvenlik danışmanlığı dahil)
11. Telefon ve Faks Numarası: +90 212 461 63 00
12. İşlem Gördüğü Pazar: Devrolunan Şirket, halka kapalı bir şirkettir.

b. Mevcut Sermaye ve Paylar İle İlgili Bilgiler:

Devralan Şirket

Çıkarılmış Sermaye : 9.500.000 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 500.000.000 TL

Son Durum İtibariyle Çıkarılmış Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı

Devralan Şirket'in 9.500.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin ortaklar arasındaki dağılımına aşağıdaki tabloda yer verilmektedir.

Ad-Soyad/Ticaret Unvanı	Pay Grubu	Pay Tutarı (TL)	Sermayeye Oranı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Namık Kemal Gökalp	A	949.999,99	%10	62,5
Hedef Portföy Yönetimi A.Ş.	B	1.066.541	%11,23	%4,68

Varlık Girişim Sermayesi Yatırım Fonu				
Pusula Portföy Doğu Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	B	1.140.000	%12	%5
Pusula Portföy İkinci Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	B	1.027.842	%10,82	%4,51
Diğer (Halka Açık Kısım)	B	5.315.617,01	%55,95	23,31
Toplam	A, B	9.500.000	%100	%100

Devralan Şirket'in 9.500.000 TL olan çıkarılmış/ödenmiş sermayesinin tamamen ödenmiş olduğu Yeminli Mali Müşavir Sedat ALSANCAK tarafından düzenlenen 13.03.2025 tarihli, YMM 1641-1354/19/Ö-11 sayılı Sermayenin Ödendiğinin Tespitine Ait Yeminli Mali Müşavirlik Raporu ile tespit edilmiştir.

Sermayeyi Temsil Eden Paylara Tanınan İmtiyazlar ile Mevcut İmtiyazların Devam Edip Etmeyeceği

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazların türü	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
A	Nama	Yönetim Kurulu Üyeliğine Aday Gösterme, Oyda İmtiyaz	1,00	949.999,99	10
B	Hamiline	İmtiyaz yok	1,00	8.550.000,01	90
			TOPLAM	9.500.000,00	100,00

Devralan Şirket Esas Sözleşmesinin 9. maddesine göre, Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı A grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilmektedir. A grubu pay sahipleri, genel kurul toplantısı öncesinde çoğunlukla alacakları karara göre adayları belirlemektedir.

Devralan Şirket Esas Sözleşmesinin 14. maddesine göre, A grubu payların pay başına 15, B grubu payların pay başına 1 oy hakkı vardır.

Mevcut imtiyazlar birleşme sonrasında da devam edecektir.

İntifa Senetleri ile Tahvil ve Benzeri Borçlanma Senetlerine İlişkin Açıklama : Yoktur.

Devrolunan Şirket -

Ödenmiş Sermaye

: 100.000.000 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı

: -Kayıtlı Sermaye Sistemine Tabi değildir-

Son Durum İtibariyle Ödenmiş Sermayenin Ortaklar Arasında Dağılımı

Devrolunan Şirket'in 100.000.000 TL olan ödenmiş sermayesinin ortaklar arasındaki dağılımına aşağıdaki tabloda yer verilmektedir.

Ad-Soyad	Pay Grubu	Pay Tutarı (TL)	Sermayeye Oranı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Ertürk Kılıç	-	100.000.000	%100	%100

Devrolunan Şirket'in 100.000.000,00 TL olan çıkarılmış/ödenmiş sermayesinin tamamen ödenmiş olduğu PKF İstanbul Serbest Muhasebeci ve Mali Müşavirlik A.Ş. (SMM İbrahim POTUR) tarafından düzenlenen 17.03.2026 tarihli, 2026/03 sayılı Sermayenin Tamamının Ödendiğinin, Karşılıksız Kalıp Kalmadığının Tespitine Ait Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Raporu ile tespit edilmiştir.

Sermayeyi Temsil Eden Paylara Tanınan İmtiyazlar ile Mevcut İmtiyazların Devam Edip Etmeyeceği

Paylara tanınan herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

İntifa Senetleri ile Tahvil ve Benzeri Borçlanma Senetlerine İlişkin Açıklama : Yoktur.

c.Yönetim Kurulu Üyeleri İle İlgili Bilgiler

Devralan Şirket –

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi
Namık Kemal Gökalp	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl / 2 Yıl 9 Ay 10 Gün
Sibel Gökalp	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	3 Yıl / 2 Yıl 9 Ay 10 Gün
Mehmet Ziya Gökalp	Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 9 Ay 10 Gün
Sümeyye Atar Avcı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl / 2 Yıl 9 Ay 10 Gün
Ceren Yavuz Erdinç	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl 2 Yıl 9 Ay 10 Gün

Devrolunan Şirket –

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi
Ertürk Kılıç	Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl / 1 Yıl 7 Ay

MADDE 2. BİRLEŞME İŞLEMİNE TARAF ŞİRKETLERİN ESAS FAALİYET KONULARI İLE SÖZ KONUSU FAALİYET SONUÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

a) Devralan Şirket

Şirket, esas sözleşmesinin 4. maddesinde faaliyet konusu; aşağıdaki şekildedir:

MADDE-4- MEVZU VE AMAÇ

Şirket'in ana amacı; Bankacılık, telekomünikasyon, ilaç ve hızlı tüketim mamulleri sektörleri öncelikli olarak özel sektör ve kamu işletmeleri ve kamu kuruluşları ile bunların yönetimlerine, çalışanlarına, gerçek ve tüzel kişilere, faaliyetlerinde etkinlik ve verimliliği gözeterek kurum performansını arttırıcı organizasyonel gelişim, değişim yönetimi, yöneticilik ve liderlik becerilerini geliştirme, müşteri odaklı, yüksek performanslı kurum kültürü yaratma, satış etkinliği sağlama, alanlarında danışmanlık, araştırma, geliştirmek hizmetleri, ile bunların eğitim hizmetlerini yapmak, yaptırmak, sağlamak, bu konularla ilgili olarak üst düzey yönetici toplantıları, konferans ve zirveler, organize etmek, ettirmek. Yürürlükteki ilgili mevzuatlara riayet etmek kaydıyla menkul kıymet danışmanlığı ve diğer yatırım bankacılığı kapsamındaki faaliyetler hariç olmak üzere yönetim danışmanlığı hizmetleri vermektir.

Şirket bu amacını gerçekleştirmek için aşağıdaki faaliyetlerde bulunabilir:

- Şirket amacıyla ilgili olarak her türlü malın ihracat, ithalat, iç ve dış uluslararası mümessillik ve dahili toptan ticaretini yapmak;
- Şirket'in işleri için iç ve dış piyasalardan uzun, orta ve kısa vadeli istikrazlar akdetmek, emval ve kefalet kredileri emtia, akreditif yatırım kredileri, açık krediler esham ve tahvilat üzerine avans kredileri ve benzeri kredileri temin etmek;
- Yurt içinde ve yurt dışında teknik gelişmeleri takip, tespit ve uygulama amacı ile etütler yapmak, bu konularda yerli ve yabancı kuruluşlarla işbirliği yapmak, bilimsel çalışmalar, teorik ve uygulamalı eğitim programları yapmak, bu amaçla düzenlenen programlara katılmak;
- Şirket faaliyet konularına giren sınai ve ticari yatırımlarda bulunmak; Şirket amacının gerçekleştirilebilmesi için her türlü mali, sınai, ticari, idari, tasarruf ve faaliyetlerde bulunmak;
- Şirket'in faaliyet konularına giren işleri yapan hakiki ve hükmi şahıslarla şirket teşkili ortak girişimlerde bulunmak, mevcut ticari işletmelere iştirak etmek ve iştirakleri devir ve ferağ etmek; bu hususlarda SPKn. md.15/son hükmü saklıdır.
- Yaptığı ve yapacağı etüt, inceleme ve araştırma sonuçlarını ülke ekonomisinin genel yapısı, gelişimi, ihtiyaçları açısından değerlendirmek kuruluşların bu yapıya, gelişime ve ihtiyaçlara paralel teşkilatlanmasını ve çalışmalar yapmasını sağlamak, bu konularda her türlü danışmanlık ve geliştirme hizmetlerini vermek;
- Şirket'in amacına ulaşabilmesi için lüzumlu makine ve tesisler ile gayrimenkulleri iktisap etmek, satmak, devir ve ferağ etmek, kiraya almak, gayrimenkullerin üzerinde irtifak, intifa, sükna, gayrimenkul mülkiyeti, kat mülkiyeti ve kat irtifakı tesis etmek, iktisap, devir ve ferağ etmek, fabrika, depo, satış mağazaları ve idari binaları inşaa etmek;
- Şirket'in amacı ile ilgili olarak Şirket'in ve üçüncü şahısların borçları için ipotek, garanti, rehin, kefalet ve diğer teminatları vermek, almak ve bunları fek etmek ve bu hususlarda Sermaye Piyasası

mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uymak,

i. Şirket işleri için gerekli taşıtları (gemiler dahil) iktisap etmek, devretmek ve bunlar üzerinde aynı ve şahsi tasarruflarda bulunmak,

j. Şirket'in amacı ile ilgili olarak marka, ihtira beratı, ustalık (know-how) ve diğer sınai mülkiyet haklarını iktisap etmek ve bunlar üzerinde lisans anlaşmaları yapmak.

k. SPKn örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde, Şirket, belli nitelikteki kurum, vakıf ve derneklere katılabilir veya söz konusu kurumlar ile diğer çeşitli kurum ve kuruluşlara bağışta bulunabilir.

Yukarıda gösterilen muamelelerden başka ileride Şirket için lüzumlu ve faydalı görülecek başka işlere girişilmek istendiği takdirde Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine keyfiyet Genel Kurul'un tasvibine sunulacak ve bu yolda karar alındıktan sonra Şirket dilediği işleri yapabilecektir. Şirket'in amaç ve konusunda değişiklik yapılması halinde Gümrük ve Ticaret Bakanlığı ile Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin alınması şarttır.

Net Satışlar (TL) (Konsolide)	1 Ocak-31 Aralık 2025
Hasılat	224.955.779
Satışların Maliyeti	70.671.752
Brüt Kar	154.284.027
Esas Faaliyet Karı	(12.224.050)
Vergi Öncesi Kar	(6.763.565)
Net Dönem Karı	(26.344.874)

b) Devrolunan Şirket

Şirket'in esas sözleşmesinin 3. maddesi uyarınca faaliyet konusu aşağıdaki şekildedir

3. AMAÇ VE KONU

Şirketin, başlıca iştişgal konuları şunlardır:

A.BİLİŞİM

- Her marka bilgisayar ve bilgisayar donanımının ithalatı, ihracatı ve dahili ticaretini, tüm bilgisayar ve yan donanımları birimleri mikrofilm faksim ile bunlar gibi tüm bilişim sistemleri, endüstriyel büro otomasyon, tüm yazılım ve donanım faaliyetleri servis büro hizmetleri vermek. İnternet üzerinden her türlü bilgi, ses ve görüntü hizmeti vermek, web sitesi hazırlamak, hazırlatmak ve internet servis sağlayıcılığı yapmak.
- Her marka bilgisayar ve alt mikro işlemcileri ile bilgi kaydedici, saklayıcı, yazıcı, çizici, iletili, gösterici, tahvil edici, yorumlayıcı cihaz aksesuar donanım ünite parça ve yedek parçaları imali, montajı, servisi, dahili ve harici ticareti, eğitimi.
- Ticari amaçlı bilgi işlem merkezleri kurmak, bu merkezlerin yurtiçi ve yurtdışı data şebekeleri ile irtibatını sağlamak.
- Veri hazırlama, onarma, düzenleme işlemleri veya hizmetlerini yapmak, satmak, yada bunları kiraya vermek, internet üzerinde yayınlamak.
- Her türlü bilgisayar sistemleri, yazılım ve donanım destek ve danışmanlık hizmetlerini sağlamak.
- Bilgisayar programlarının ve bilgisayar kontrolü sistemlerin alımı, satımı, pazarlaması, imali, montajı, bakımı için gerekli ham mamul yarı mamul sistemlerinin ünitelerin parçaların ve yedeklerinin ve bunlara uygun her türlü bilgisayarlar ile kontrol edilebilecek ve gelecekte uygulanabilecek teknolojide imal edilmiş mamul ve yarı mamul parça sistem ve üniteler olarak alım satımı, ithal ve ihracı.
- Bilgisayar sistemlerinin kurulması ve bunun için her türlü elektrik elektronik donanım imal ve montajını yapmak.
- Bilgisayar makineleri, donanımları, yazılımları ve sistemleri ile disk, disket, manyetik bant, dosya, kağıt,

yazıcı şeridi, kartuş vb. bilgisayar tüketim malzemeleri ve bilgi teknolojilerini üretmek, almak, satmak, ithal ve ihraç etmek.

i. Kamu ve özel kuruluşlara her türlü bilgisayar sistemleri ile ilgili yazılım ve donanımlarının kurulumunun yapılması, bu konularda danışmanlık bakım ve destek hizmetlerinin verilmesi, veri merkezi kurma ve veri merkezi işletmesi yaparak bulut hizmetlerinin sağlanması

j. Her türlü yazılım geliştirmeleri yapmak, bu alanda AR-GE çalışmaları yapmak, arge sonucunda elde ettiği ürünleri yurtiçi ve yurtdışına satmak veya kiralamasını yapmak,

k. Her türlü elektrik, elektronik ve bilgisayar sistemleri, bilgisayar programları, makine teçhizat ve aparatları ile ilgili olarak, alım ve satımı, ithalatı veya ihracatını yapmak, teknik servis, mühendislik, müşavirlik, destek ve bakım işleri yapmak.

B. YAT İŞLETMECİLİĞİ VE TURİZM

a) Otel, motel, kamping, pansiyon, tatil köyü, dinlenme evleri, termal istasyonu, plaj, pastane, lokanta, kafeterya, çay bahçesi, kıraathaneler, nargile salonları gibi konaklama, dinlenme, gezme, eğlenme, yiyecek ve içecek yerleri, komple turistik tesisler, yüzme havuzu, hamam, sauna, turistik alanlar, otoparklar, su sporları, kış sporları, doğa sporları, dağ turizmi, kaplıca turizmi, açık ve kapalı spor salonları, gece kulübü dağ, deniz ve diğer su spor ve eğlenceleri rafting, su kayağı, yüzme ve bu alandaki diğer dağ ve su sporlarına yönelik faaliyetler ve bu faaliyetler için gerekli tesis ve işletmeleri kiralayabilir, kiraya verebilir, devir alabilir, devir edebilir, inşaa edebilir veya satın alabilir, satabilir, işletebilir.

b) 1618 sayılı Seyahat Acenteleri Kanunu uyarınca acentelik belgesi almak, yurt içinde ve yurt dışında turizm acenteliği kurmak, yerli ve yabancı turistleri konaklatmak, tur düzenlemek.

c) Yerli ve yabancı yatların her türlü ihtiyaçlarını karşılamak, bu ihtiyaçları diğer işletmelerle bağlantı kurarak karşılanmasını sağlamak.

d) Turizm ile ilgili her türlü bisiklet, motosiklet, araba kiraya vermek, kiralamak. Yurt içinde ve yurt dışında turizm hizmetlerinin verilmesinde gerekli olan kara taşımacılığı ve transfer işlemlerini yapmak veya yaptırmak.

e) Turistik tesislerde şov programları, animasyon, organizasyonlar ve eğlence programları düzenlemek, programlar sunmak.

f) Her türlü doğa, su altı ve su üstü sporları ile ilgili faaliyetlerde bulunmak, su altı dalış ve su üstü sporlarla ilgili olarak araç ve gereçler almak, bunların gerektirdiği her türlü alet ve edevatın kullanımı ve bununla ilgili malzemelerin alımı-satımını yapmak, ithalatını ve ihracatını yapmak.

g) Turistik amaçlı bakır, pirinç, lületaş, mermer, kristal, ağaç, fildişi, cam, melamin, kıymetli madenlerden üretilen her türlü hediyelik eşyanın alım, satımı, pazarlaması, ithalat ve ihracatını yapmak.

h) Turizm amaçlı yat-kotra ile tüm hava kara deniz araçlarını satın almak, satmak, kiralamak, kiraya vermek.

ı) Hava, Kara ve Deniz vasıtaları ile turizm amaçlı yurt içi ve yurtdışı turlar ve geziler düzenlemek.

j) Yat ve Kotra turizmi işletmeciliği yapmak.

C- ORGANİZASYON

a) Her türlü eğlence ve gösteri merkezi, sergi ve panayır alanı kongre merkezi, sanatsal gösteri merkez kompleksi işletmek, kiraya vermek, kiralamak ve danışmanlık yapmak, Yetkili mercilerden izin almak kaydıyla yurt içinde ve yurt dışında sanat ve eğlence gösterileri konserler, müzikal oyunlar, tiyatro oyunları, folklor gösterileri, bale oyunları, eğlence ve yarışma programları ve benzeri sanat ve eğlence

faaliyetleri organize etmek, sergilemek, tertip etmek veya ettirmek.

b) Reklamcılıkla ilgili olarak hediyeelik eşya ve promosyon ürünlerinin alımını, satımını, ithalat ve ihracatını yapmak Promosyon ürünlerini fason olarak yaptırmak ve satmak

c) Yurt içinde ve yurt dışında her türlü televizyon, radyo, sinema, video sistemleri, yazılı ve yazısız basın araçları, ışıklı ve hareketli panolar, basılı malzemeler, tabela afiş, afişet, pankart, açık hava panoları ve diğer yararlanabilecek araç ve yöntemlerle reklamcılık faaliyetlerinde bulunmak.

d) Televizyon ve müzik programları üretmek veya ürettirmek, uluslararası alanda yayıncılara, prodüktörlere ve kominikasyon organizatörleri ile reklamcılara hizmet vermek. Reklam tanıtım programları ve ürünlerinin her türlü yayın aracı ile yayınlanmasını sağlamak

e) Şirket imal ve ithalinde bulunduğu her türlü sinema, tv video filmlerinin teşhir, pazarlama, dağıtım işlerini yapmak ve yurtiçi, yurtdışında düzenlenen ödüllü, ödüksüz şenlik festival, panayır, fuar ve pazarlara katılmak, gösteriler düzenlemek

Şirket bu amaçlarını gerçekleştirmek için aşağıdaki işleri de yapar.

a-)Şirket amacı ile ilgili olarak tesisler kurmak, fabrika, mağaza, atölye, depo vs. açmak, işletmek, kiralamak, kiraya vermek, almak, satmak.

b-) Şirket amacını gerçekleştirebilmesi için her türlü mali, ticari, idari, tasarruf ve faaliyetlerinde bulunmak.

c-) Şirket konusu içine giren ve ithalat ihracat rejiminin müsaade ettiği her türlü emtia, alet edevat, makine teçhizat, ilk madde ve malzeme, yarı mamul ve mamul ürünlerin alım, satım, ithalat ve ihracatını yapmak,

d-)İç ve dış kaynaklardan kredi temin etmek, şirket ve başkalarına ait menkul ve gayrimenkuller üzerinde rehin ve ipotek tesis etmek.

e-)Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla Şirket faaliyetlerine uygun her türlü menkul ve gayrimenkul alım satımını yapmak, kiralamak, finansal kiralama yapmak, kiraya vermek, devir ve ferağ işlemleri gerçekleştirmek, irtifa, intifa, kat mülkiyeti, kat irtifakı tesis etmek ve benzeri işleri yapmak;

f-) Yurtiçinde ve yurtdışından, teminatlı yahut teminatsız, her türlü borç almak, Her türlü ayni ve şahsi hakları satın almak, satmak, trampa, takas gibi Medeni Kanun, Borçlar Kanunu, Türk Ticaret Kanunu, İcra ve İflas Kanunu gibi çeşitli mevzuat hükümlerinin hükmi şahıslara tanıdığı imkan ve yollar dairesindeki çeşitli şekillerde iktisap, devir veya temellük işlemlerini yapmak, keza bu yollarla elden çıkarmak, Satış Vaadi, kira gibi her türlü şahsi veya kuvvetlendirilmiş şahsi hakları tapuya tescile, fekke, şerhe, şerhi kaldırma, her türlü ifraz, tevhit, tefrik, parselasyon, kat irtifakı, kat mülkiyeti gibi işlemleri yapmak,

g-)Şirket amaç ve konusu ile ilgili her türlü menkul ve gayrimenkul üzerinde rehin, ipotek veya diğer türlü teminatlar kurmak, bunları fek etmek, üçüncü kişileri için kefalet vermek.

h-) Menkul ve gayrimenkul hak veya tesisler kiralamak, leasingle kiralamak, kiraya vermek, inşa etmek veya ettirmek, işletmek veya işlettirmek, gayrimenkuller üzerinde irtifak, intifa, üst hakları veya kat mülkiyeti satış vaadi tesis etmek, keza aynı hakları şirket lehine tesis etmek, mevcutları kaldırmak,

ı-) Şirket maksat ve konusu ile ilgili yurt içinden ve yurt dışından mümessillik, bayilik, acentelik, distribütörlük almak, vermek, gerektiğinde yurt içi ve yurt dışında şube ve irtibat büroları açmak, yurt içinde ve yurt dışında açılacak olan fuar sergi ve panayırlara katılmak, konusu ile ilgili yurt içinde ve yurt dışında açılacak olan resmi ve özel ihalelere katılmak,

i-) Proje, tasarım, planlama, danışmanlık, mühendislik ve konusu ile ilgili eğitim hizmetleri vermek, personelinin gerektiğinde eğitim almak üzere yurt içinde ve yurt dışında açılacak seminer ve kurslara göndermek.

j- Şirket konusu ile ilgili olan faaliyetler için faydalı ve zaruri imtiyazları, ruhsatname, telif haklarını, alametleri farikaları, ihtira beratları, marka, lisans, patent, know how, marka, fesihname, belge, ve royalti gibi mülkiyet haklarını ve emsali hakları, mühendislik ve teknoloji imkanlarını, ticaret unvanlarını iktisap etmek, kullanmak, satmak, kiralamak, kiraya vermek, devretmek, devir almak ve bunlara müteallik lisans haklarını vermek, kullandırmak,

k-) Şirket işleri için iç ve dış piyasalardan uzun, orta ve kısa vadeli borçlanmak, leasing (finansal kiralama), faktoring ve forfaiting dahil her türlü krediyi temin etmek ve kredi temini için teminat vermek ve bunlardan ortaklarını 3. kişileri ve müşterilerini faydalandırmak,

l-) Faaliyetin yürütülmesi için her türlü vasıta, araç, makine tesisat, teçhizat, elektrikli veya elektronik cihazlar, donanımlar, yazılımlar satın almak, kiralamak, ithal ve ihraç etmek ve bunlar üzerinde ayni veya şahsi tasarrufla bulunmak,

m-) Konusu ile ilgili ham madde, yan madde, yan mamul ve mamul maddeleri satın almak, ithalat, ihracat yapmak ve sair suretle tedarik etme, bunları kısmen veya tamamen işletmek.

Net Satışlar (TL)	1 Ocak-31 Aralık 2025
Hasılat	1.583.710.443
Satışların Maliyeti	1.279.986.446
Brüt Kar	303.723.997
Esas Faaliyet Karı	128.536.008
Vergi Öncesi Kar	38.799.056
Net Dönem Karı	30.396.145

MADDE 3. BİRLEŞME İŞLEMİNİN AMACI, HUKUKİ VE EKONOMİK GEREKÇELERİ VE MUHTEMEL SONUÇLARI

Devralan Şirket ve Devrolunan Şirket'in birleşme işlemi sonucunda, yakın alanlarda faaliyet gösteren iki şirketin piyasa deneyimlerini birleştirerek yönetsel ve operasyonel açıdan daha etkin ve verimli bir şekilde yönetilecektir.

Devralan Şirket ve Devrolunan Şirket'in tek bir tüzel kişilik çatısı altında birleştirilmesiyle, yönetim artık tek elden yürütülecek olup, bu sayede önemli bir sinerji yaratılması ve dolayısıyla birleşme sonrasında etkinlik ve istikrar açısından önemli bir büyüme ve sadelik sağlanması, gider ve maliyetlerde ölçek ekonomisinden yararlanılarak tasarruf sağlama imkânının elde edilmesi, stratejik planlama ve operasyonlarda etkin yönetim sağlanması ve kaynakların optimal kullanılması hedeflenmektedir. Ayrıca, söz konusu şirketlerin sahip olduğu bilgi birikimini tek şirkette birleştirecek olup, birleşme sonucunda Devralan Şirket'in finansal gücünün artması, finansman giderlerinin azaltılması, kârlılığın ve rekabet gücünün artırılması hedeflenmektedir. Bu sayede daha iyi koşullarda finansman imkânları yaratılacağından sürdürülebilir büyüme amacına ulaşmak daha kolay olacaktır.

Birleşme işlemi ile şirketlerin kaynaklarının birleştirilerek daha verimli bir şekilde kullanılması, ölçek ekonomisinden faydalanılması, daha güçlü ve kalıcı bir kurumsal yönetim işleyişine sahip olunması, rekabet avantajı kazanılması ve Devralan Şirketin borsa değerinin yükseltilerek yatırımcı tabanının da genişlemesine imkân sağlanacaktır. Bu sebeple Devralan Şirket'in, Devrolunan Şirket ile devir alma suretiyle birleştirilmesi planlanmaktadır.

Birleşme işlemi sonucunda, Devralan Şirket'in üretim, ciro ve karlılık oranlarının artması ve buna bağlı olarak daha güçlü bir finansal yapıya kavuşması da amaçlanmaktadır.

Amaçlara dair detaylar, aşağıdaki şekilde ifade edilebilecektir:

Genişleyen Ürün ve Hizmet Portföyü:

Birleşme sonucunda ortaya çıkan yapının daha geniş bir ürün ve hizmet yelpazesi sunması sağlanarak gelir kaynakları çeşitlendirilecektir.

Devralan Şirket, mevcutta ana ortaklıkta danışmanlık faaliyeti sürdürmekte, bağlı ortaklık ve iştirakleri ise yazılım geliştirme, finansal teknolojiler, veri sağlayıcılığı alanlarında faaliyet göstermektedir.

Devrolunan Şirket ise, bilişim teknolojileri, network sistemleri ve siber güvenlik çözümleri alanında entegrasyon ve ar-ge faaliyetleri yürütmektedir.

Devrolunan Şirket, kurumsal şirketlerin sunucu odası kurulumu aşamasından başlayarak kurum içi ve dışı çevrimiçi iletişimi için tüm altyapıyı kurabilmekte, sunucu, terminal, işletim sistemi lisanslarını sağlayarak düzenli bakım ve teknik destek ile uzun vadeli hizmet sunmaktadır. Yine, yönetilen servisler alanında bankacılık, lojistik ve e-ticaret sektörü başta olmak üzere nitelikli kurumlara siber güvenlik testleri, zaafiyet analizleri, yazılım-donanım güvenlik test ve entegrasyonları gerçekleştirmektedir. Devrolunan Şirket, bağlı ortaklığı Dista Siber üzerinden siber istihbarat ve tehdit analiz platformu geliştirmektedir. Devralan Şirket'in halihazırda bu müşteri kitlesine erişimi bulunmamaktadır.

Konu birleşme ile, her iki tarafın ürün ve hizmetlerinin bütünleşmesi, müşteri kitlelerinin bir havuza gelmesi ve genişleyen müşteri tabanına hizmet sunularak yeni gelir akışları yaratmak, uzun dönem stratejiler ve rekabetçi hedefler doğrultusunda; uzun vadeli nakit üretme ve kar etme potansiyelini artırabilmek, çeşitlendirilmiş ürün portföyü aracılığı ile daha güvenli bir faaliyet sunmak hedeflenmektedir. Ayrıca, birleşme sonrası Devralan Şirket ürün ve çözümleri Devrolunan Şirket'den devralınacak bilişim ekipleri tarafından geliştirilebilecek ve geniş müşteri pazarına tanıtılıp pazarlanabilecektir.

Uluslararası Büyüme Fırsatları:

Devrolunan Şirket'in Türkiye'deki ofis ve uluslararası operasyon deneyimi, yatırımcılar için küresel pazarlarda büyüme ve yeni gelir akışları potansiyeli sunmaktadır. Bu birleşme sonucu Devralan Şirket'in uluslararası pazarlarda büyümesine de ivme kazandıracaktır.

Genişlemiş Müşteri Tabanı

Devrolunan Şirket'in mevcut müşterileri, Devralan Şirket'in portföyüne eklenerek, şirketin müşteri tabanını genişletecek ve çapraz satış ile ek gelir fırsatları yaratacaktır. Aynı şekilde, Devrolunan Şirket'in ürün ve hizmetlerinin Devralan Şirket'in müşterilerine sunması ile birleşim sonucunda Devralan Şirket, iki şirketin mevcut müşteri tabanlarına yeni ürün ve hizmet kollarıyla ilgili satış fırsatlarına sahip olması, ciro ve kârlılıklarının artırılması öngörülmektedir.

İnovasyon ve Teknoloji Yatırımları

Birleşmenin getireceği artırılmış Ar-Ge kapasitesi ve teknolojik yenilikler, yatırımcılar için gelecekteki büyüme ve değer artışı açısından cazip bir fırsat oluşturması beklenmektedir.

Devrolunan Şirket'in 7/24 Proaktif İzleme Hizmetleri ve Veri Merkezleri çözümleri alanında biriktirdiği iş deneyimlerini Devralan Şirket yazılım ürünleri geliştirmek üzere kullanabileceği, Devralan Şirket'in teknik ekibinin, Devrolunan Şirket'in geliştirdiği yazılım ürünlerini derinleştirerek geliştirebileceği öngörülmektedir.

Aynı şekilde, Devralan Şirket'in mevcutta finansal teknolojiler alanındaki Ar-Ge çalışmaları, Devrolunan Şirket'den devralınacak ekiplerce geliştirilebilecek ve ticarileştirilebilecektir.

Uzun Vadeli Büyüme Fırsatları

Yazılım ile entegre edilebilecek donanım ve güvenlik çözümleri sektördeki büyüme trendleri ve uluslararası pazarlara erişim sayesinde yatırımcılar için sürdürülebilir bir büyüme potansiyeli sunması beklenmektedir. Devrolunan Şirket'in mevcut müşterilerine yönelik danışmanlık/destek hizmetleri de Devralan Şirket'in portföyüne eklenebilecek ürün ve hizmetlerden olacaktır. Devralan Şirket'in uzun dönem stratejileri ve rekabetçi hedefleri doğrultusunda; uzun vadeli nakit üretme ve kar etme potansiyeli artırabilecektir.

İş Gücü ve Yetenek Havuzu

Birleşme, her iki şirketin çalışanlarını Devralan Şirket bünyesinde bir araya getirerek, daha güçlü bir iş gücü oluşturulması öngörülmekte olup, ortak görevdeki çalışanlardan optimum düzeyde fayda sağlanarak kadro optimizasyonu da sağlanabilecektir.

Artan Kurumsal Değer ve Riskin Azaltılması

Genişleyen müşteri tabanı, çeşitlendirilmiş ürün portföyü ve uluslararası operasyonlar, yatırımcıların karşılaşabileceği riskleri azaltabilecektir. Bu durum, daha güvenli bir yatırım ortamı sunabilecektir.

Birleşme işlemi ile piyasa değerinin ve işlem derinliğinin artması sonucunda Devralan Şirket hissesinin daha fazla kurumsal yabancı yatırımcının yatırım kriterlerini sağlayabilir hale gelmesi ve bu durumun pay performansına ve dolayısıyla Devralan Şirket'in değerine olumlu etkide bulunması öngörülmektedir. Halka açık Devralan Şirket'in faaliyet alanının Devrolunan Şirket'in faaliyet alanı ile çeşitlendirilmesi ile yatırımcılar nezdinde Devralan Şirket'in stratejisi çok daha kolay açıklanabilir hale gelecektir ve Devralan Şirket payının daha istikrarlı bir seyir izler hale gelebileceği öngörülmektedir.

Sinerji

Temel olarak teknolojiye yatırım yapan ve teknolojiye dayalı alanlarda danışmanlık hizmeti sunan Devralan Şirket, Devrolunan Şirket'den devralınacak yeteneklerle teknolojinin sistem entegrasyonu, donanım alım-satımı ve siber güvenlik alanlarında da faaliyetini geliştireceği öngörülmektedir.

Birleşme sonrasında oluşacak yönetimin bakış açısı ile sektörü okuması, büyümeye odaklanması ve ölçeklenen iş hacmi ve özkaynağa bağlı olarak bankalar nezdinde finansman gücü açısından da sinerji oluşması beklenmektedir.

Sonuçlara dair detaylar, aşağıdaki şekilde ifade edilebilecektir:

Birleşme sonucunda tasfiyesiz infisah edilecek olan Devrolunan Şirket'in üçüncü kişilere olan borçları, yapılmış anlaşma şartları ve Türk Ticaret Kanunu ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

Devir, birleşmeye taraf şirketlerin birleşme işlemine ilişkin genel kurul toplantılarının İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil edilmesi ile hüküm kazanacak olup, Devrolunan Şirket'in tüm hak, alacak, borç ve yükümlülükleri tescil işlemlerinin yerine getirilmesiyle Devralan Şirket'e devrolacaktır.

Devrolunan Şirket'in personeli tüm hak ve yükümlülükleri ile birlikte yürürlükteki mevzuat hükümleri dâhilinde Devralan Şirket'e devrolacaktır. Devrolunan Şirket'in çalışanlarının haklarında herhangi bir değişiklik söz konusu olmayacaktır.

Devrolunan Şirket birleşme ile infisah edecek, Devrolunan Şirket'in tahakkuk etmiş ve birleşme tarihine kadar tahakkuk edecek bütün vergi borçlarına dair bir taahhütnamayı yasal süresi içerisinde Devralan Şirket, Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne verecek, talep halinde ayrıca yeterli teminat da gösterecektir.

MADDE 4. BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN YÖNETİM KURULU KARARLARI

Birleşme işlemine, Devralan Şirket'in (i) 17.02.2026 tarih ve 2026/02 sayılı Yönetim Kurulu Kararı, (ii) 09.04.2026 tarih ve 2026/06 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ve (iii) 21.07.2026 tarih ve 13 sayılı yönetim kurulu kararı, Devrolunan Şirket'in (i) 17.02.2026 tarih ve 2026/001 sayılı Yönetim Kurulu Kararı, (ii) 09.04.2026 tarih ve 2026/002 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile (iii) 21.07.2026 tarih ve 2026/3 karar verilmiştir.

a) Devralan Şirket

Devralan Şirket Yönetim Kurulunca, 17.02.2026 tarih ve 2026/02 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile

1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun (KVK) 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn.) 23 ve 24'üncü ve ilgili diğer maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (Birleşme Tebliği), II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (ÖNİ Tebliği) ile diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca; Şirketimiz ile NSC Bilişim Hizmetleri Ticaret A.Ş. 'nin ("NSC"), NSC'nin Şirketimiz tarafından tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir küll halinde devralınması suretiyle Şirketimiz bünyesinde birleşmesine,

2. Birleşme işleminde ve birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda; hem devralan sıfatıyla Şirketimizin ve hem de devrolunan sıfatıyla NSC'nin SPK'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025 tarihli finansal tablolarının esas alınmasına,
3. NSC'nin, ilgili mevzuat hükümleri dahilinde, tüm aktif ve pasiflerinin bir bütün halinde Şirketimiz tarafından devralınması suretiyle NSC ile birleşmesi işleminde; birleşme oranının, değiştirme oranının ve buna göre gerçekleştirilecek birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve sermaye artırımı nedeniyle ihraç edilecek Şirketimiz paylarından Şirketimize devrolacak NSC'nin pay sahiplerine tahsis edilecek pay tutarı ile adedinin, sermaye piyasası mevzuatı ile ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, Birleşme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlıklı 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak hazırlanacak Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına;
4. Birleşme işlemi için hazırlanacak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına,
5. Birleşme işleminin önemli nitelikte işlem olması durumunda, ayrılma hakkının kullanılmasında; ÖNİ Tebliği'nin "Ayrılma Hakkı Kullanım Fiyatı" başlıklı 14'üncü maddesi hükümleri dâhilinde, Şirketimizin her biri 1 TL nominal değerli beher payı için ayrılma hakkı kullanım fiyatının, birleşme işlemine ilişkin Şirketimiz Yönetim Kurulu Kararının ilk defa kamuya açıklandığı 17.02.2026 tarihinden önceki son altı aylık dönem içinde borsada oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması olan 212,5737 TL olarak belirlenmesine,
6. Şirketimizin SPKn.'na tabi olması nedeniyle, SPKn.'nun 23 ve 24'üncü maddeleri ile ÖNİ Tebliği uyarınca, birleşme işleminin önemli nitelikte işlem olması durumunda, ÖNİ Tebliği'nin ilgili hükümleri çerçevesinde, söz konusu birleşme işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahiplerimizin veya temsilcilerinin, paylarını birleşme işleminin ilk defa kamuya açıklandığı işbu karar tarihinden önceki son altı aylık dönem içinde borsada oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması olan 212,5737 TL ayrılma hakkı kullanım bedeli üzerinden Şirketimize satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip oldukları hususu başta olmak üzere, kamuya açıklanması gerekli tüm hususlarda KAP'da kamuyu aydınlatmaya yönelik her türlü bilgilendirmenin/açıklamanın yapılmasına,
7. Birleşme işleminin önemli nitelikte işlem olması durumunda, işbu yönetim kurulu kararımızın kamuya açıklandığı tarihte pay sahibi olup, genel kurul toplantısına katılarak önemli nitelikteki işleme ilişkin gündem maddesine olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçirten pay sahiplerimizin/temsilcilerinin, paylarını ortaklığımıza satarak ayrılma hakkına sahip olduklarına,
8. Birleşme işleminin önemli nitelikte işlem olması durumunda, ayrılma hakkı kullanımı nedeniyle Şirketimiz tarafından 100.000.000,00 TL üst limit belirlenmesine ve katlanılacak maliyetin 100.000.000,00 TL'yi aşması durumunda genel kurul kararı alınmış olmasına rağmen birleşme işleminden vazgeçilmesi hususunun genel kurul onayına sunulmasına,
9. Yukarıdaki maddelerde sayılan ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin kesin olarak sonuçlanmasına kadar yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrası ile Ticaret Bakanlığı, Sermaye Piyasası Kurulu ve ilgili diğer kurum/kuruluşlara yapılacak başvurular da dâhil olmak üzere her türlü resmi başvuruların, ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,
10. Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, müracaatların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun şekilde sonuçlandırılması için her türlü iş ve işlemlerin ifası konusunda Şirket imza yetkilisi olan Yönetim Kurulu Üyelerinin münferiden yetkili kılınmasına karar verilmiştir.

Bu karar sonrası, 09.04.2026 tarih, 2026/06 sayılı karar alınmış, **21.07.2026 tarih ve 2026/13 sayılı Yönetim Kurulu kararıyla**, Yönetim Kurulunun 09.04.2026 tarih ve 2026/06 sayılı kararının aşağıdaki şekilde revize edilmesine karar verilmiştir.

1. Şirketimizin 17.02.2026 tarih ve 2026/2 sayılı kararıyla; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun (KVK) 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn.) 23 ve 24'üncü ve ilgili diğer maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (Birleşme Tebliği), II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (ÖNİ Tebliği) ile diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca; Şirketimiz ile NSC Bilişim Hizmetleri Ticaret A.Ş.'nin ("NSC"), NSC'nin Şirketimiz tarafından tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde devralınması suretiyle Şirketimiz bünyesinde birleşmesine ve birleşme işleminde ve birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda, Şirketimizin ve NSC'nin SPK'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025 tarihli finansal tablolarının esas alınmasına, birleşme oranının, değiştirme oranının ve buna göre gerçekleştirilecek birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının tespitinde, hazırlanacak Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına karar verildiğinden, birleşme işleminde Birleşme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlıklı 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 13.07.2026 tarihli Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına;
2. Uzman kuruluş raporu uyarınca birleşme oranı Şirketimiz için 0,579129981, hisse değişim oranı 0,069039168 olarak belirlenmiş olup, buna göre birleşme işlemi nedeniyle, Şirketimiz sermayesinin 6.903.916,77 TL artırılarak 9.500.000 TL'den 16.403.916,77 TL'ye artırılmasına, artırılacak sermayeyi temsil eden payların devralınacak NSC ortaklarına sahip oldukları 1 TL nominal değerli 1 adet NSC payına karşılık 1 adet 0,069039168 TL'lik Şirketimiz payı verilmesine ve esas sözleşmemizin 4 ile 7'nci maddesinin ekteki şekilde değiştirilmesine,
3. Birleşme işleminin önemli nitelikte işlem olması nedeniyle, 17.02.2026 tarihli yönetim kurulu kararımızda belirtildiği üzere, ayrılma hakkının kullanılmasında; ÖNİ Tebliği'nin "Ayrılma Hakkı Kullanım Fiyatı" başlıklı 14'üncü maddesi hükümleri dâhilinde, Şirketimizin her biri 1 TL nominal değerli beher payı için ayrılma hakkı kullanım fiyatının, birleşme işlemine ilişkin Şirketimiz Yönetim Kurulu Kararının ilk defa kamuya açıklandığı 17.02.2026 tarihinden önceki son altı aylık dönem içinde borsada oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması olan 212,5737 TL olarak belirlenmesine,
4. ÖNİ Tebliği'nin "Ayrılma Hakkına İlişkin Esaslar" başlıklı 11'inci maddesi çerçevesinde; 17.02.2026 tarihte pay sahibi olup, genel kurul toplantısına katılarak önemli nitelikteki işleme ilişkin gündem maddesine olumsuz oy veren ve bu muhalefeti tutanağa geçirten pay sahiplerimizin/temsilcilerinin, paylarını ortaklığımıza satarak ayrılma hakkına sahip olduklarına,
5. Şirketimiz esas sözleşmesinin "Mevzu Ve Amaç" başlıklı 4'üncü madde değişikliğinin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından önemli nitelikte işlem olarak değerlendirilmesi durumunda, ÖNİ Tebliği'nin ilgili hükümleri çerçevesinde, söz konusu 4'üncü madde değişikliği işleminin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahiplerimizin veya temsilcilerinin, 4'üncü madde değişikliğinin ilk defa kamuya açıklandığı 09.04.2026 tarihinden önceki son altı aylık dönem içinde borsada oluşan günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması olan 251,1278 TL ayrılma hakkı kullanım bedeli üzerinden Şirketimize satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip olduklarına,
6. 17.02.2026 tarihli yönetim kurulu kararımızda belirtildiği üzere birleşme işlemine ilişkin, ayrılma hakkı kullanımı nedeniyle Şirketimiz tarafından 100.000.000,00 TL üst limit belirlenmesine ve ayrıca 4'üncü madde değişikliğine ilişkin ayrılma hakkı kullanımı nedeniyle de Şirketimiz tarafından 100.000.000,00 TL üst limit belirlenmesine ve katlanılacak maliyetin iki işlem için toplamda 100.000.000 TL'yi aşması durumunda genel kurul kararı alınmış olmasına rağmen birleşme işlemi ve 4'üncü madde değişikliğinden vazgeçilmesi hususunun genel kurul onayına sunulmasına,
7. Yukarıdaki maddelerde sayılan ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin kesin olarak sonuçlanmasına kadar yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrası ile Ticaret Bakanlığı,

Sermaye Piyasası Kurulu ve ilgili diğer kurum/kuruluşlara yapılacak başvurular da dâhil olmak üzere her türlü resmi başvuruların, ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,

8. *Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, müracaatların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun şekilde sonuçlandırılması için her türlü iş ve işlemlerin ifası konusunda Şirket imza yetkilisi olan Yönetim Kurulu Üyelerinin münferiden yetkili kılınmasına oybirliği ile karar verilmiştir. ”*

Devrolunan Şirket'in, Devralan Şirket'e devrolmak suretiyle birleşmesi ile ilgili görüşmeleri tamamlanmış ve görüşmeler neticesinde Devralan Şirket Yönetim Kurulunca, 21.07.2026 tarih ve 2026/13 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Bağımsız şekilde hazırlanan Uzman Kuruluş Raporu esas alınarak, Devralan Şirket sermayesinin artırılmasına ve arttırılan 6.903.916,77 TL değerinde sermayeye karşılık gelen payların tamamının Devrolunan Şirket'in devralınması karşılığında, Devrolunan Şirket'in ortaklarına tahsis edilmesine, böylece Devralan Şirket'in sermayesinin 16.403.916,77 TL'ye çıkarılması amacıyla esas sözleşme 7'nci madde tadil tasarısının kabul edilmesine, Sermaye Piyasası Kanunu ile Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde, Devralan Şirket Esas Sözleşmesi'nin "SERMAYE VE HİSSELER" başlıklı 7'nci maddesinde yapılacak değişikliğe ("Esas Sözleşme Değişikliği") ilişkin tadil tasarısının onaylanması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmasına, ayrıca MEVZU VE AMAÇ " başlıklı 4'üncü maddesinin Birleşme İşlemi'nin ve Devralan Şirket'in yeni faaliyet alanlarının belirtilmesi amacıyla tadil tasarısının Kabul edilmesine ve Kurul ile Ticaret Bakanlığı gerekli izinlerini muhtevi esas sözleşme değişiklikleri çerçevesinde değiştirilmesine karar verilmiştir.

b) Devrolunan Şirket

Devrolunan Şirket Yönetim Kurulunca, 17.02.2026 tarih ve 2026/001 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile

1. *6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 134'üncü ve devamındaki ilgili diğer maddeler, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun (KVK) 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn.) 23 ve 24'üncü ve ilgili diğer maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (Birleşme Tebliği), II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (ÖNİ Tebliği) ile diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca; Şirketimiz ile Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.'nin ("Skyalp"), Skyalp tarafından tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde devralınması suretiyle Skyalp bünyesinde birleşmesine,*
2. *Birleşme işleminde ve birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda, hem devrolan sıfatıyla Şirketimiz hem de devralan sıfatıyla Skyalp'in SPK'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025 tarihli finansal tablolarının esas alınmasına,*
3. *Şirketimizin, ilgili mevzuat hükümleri dahilinde, tüm aktif ve pasiflerinin bir bütün halinde Skyalp tarafından devralınması suretiyle Skyalp ile birleşmesi işleminde; birleşme oranının, değiştirme oranının ve buna göre gerçekleştirilecek birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve sermaye artırım nedeniyle ihraç edilecek Skyalp paylarından Şirketimiz ortaklarına tahsis edilecek pay tutarı ile adedinin, sermaye piyasası mevzuatı ile ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, Birleşme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlıklı 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak hazırlanacak Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına;*
4. *Birleşme işlemi için hazırlanacak Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu ve Duyuru Metni ile sair belgelerde Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına,*
5. *Yukarıdaki maddelerde sayılan ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin kesin olarak sonuçlanmasına kadar yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrası ile ilgili diğer kurum/kuruluşlara yapılacak başvurular da dâhil olmak üzere her türlü resmi başvuruların, ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,*
6. *Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, müracaatların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun şekilde sonuçlandırılması için her türlü iş ve işlemlerin ifası konusunda*

Şirket imza yetkilisi olan Yönetim Kurulu Üyelerinin münferiden yetkili kılınmasına karar verilmiştir.

Bu karar sonrası, 09.04.2026 tarih, 2026/002 sayılı karar alınmış, 21.07.2026 tarih, 2026/3 sayılı Yönetim Kurulu Kararıyla, Şirketin 09.04.2026 tarih, 2026/002 sayılı kararının aşağıdaki şekilde revize edilmesine karar verilmiştir.

- 1. Şirketimizin 17.02.2026 tarih ve 2026/001 sayılı kararıyla; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 134'üncü ve devamındaki ilgili diğer maddeler, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun (KVK) 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn.) 23 ve 24'üncü ve ilgili diğer maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-23.2 sayılı "Birleşme ve Bölünme Tebliği" (Birleşme Tebliği), II-23.3 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği" (ÖNİ Tebliği) ile diğer ilgili mevzuat hükümleri uyarınca; Şirketimiz ile Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.'nin ("Skyalp"), Skyalp tarafından tüm aktif ve pasifleri ile birlikte bir kül halinde devralınması suretiyle Skyalp bünyesinde birleşmesine ve birleşme işleminde ve birleşme işlemine ilişkin yapılacak hesaplamalarda, Şirketimiz ve Skyalp'in SPK'nun ilgili düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanmış ve bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025 tarihli finansal tablolarının esas alınmasına, birleşme oranının, değiştirme oranının ve buna göre gerçekleştirilecek birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının tespitinde, hazırlanacak Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına karar verildiğinden; birleşme işleminde Birleşme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlıklı 7'nci maddesi hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 13.07.2026 tarihli Uzman Kuruluş Raporu'nun esas alınmasına;*
- 2. Yukarıdaki maddelerde sayılan ve ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere, birleşme işleminin kesin olarak sonuçlanmasına kadar yapılması gerekli olan her türlü işlemin icrası ile ilgili diğer kurum/kuruluşlara yapılacak başvurular da dâhil olmak üzere her türlü resmi başvuruların, ilanların ve kanuni işlemlerin yapılmasına,*
- 3. Bu amaçlarla, gerekli izinlerin temini, müracaatların yapılması ve birleşme işleminin mevzuatına uygun şekilde sonuçlandırılması için her türlü iş ve işlemlerin ifası konusunda Şirket imza yetkilisi olan Yönetim Kurulu Üyelerinin münferiden yetkili kılınmasına oybirliği ile karar verilmiştir.*

MADDE 5. BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN FİNANSAL TABLOLAR

Birleşme işleminde Devralan Şirket'in SPK'nın II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği kapsamında Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunu tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanan ve bağımsız denetimden geçirilmiş 31.12.2025 tarihli konsolide finansal tabloları ve dipnotları, Devrolunan Şirket'in yine SPK'nın II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği kapsamında Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunu tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanan ve özel bağımsız denetimden geçirilmiş 31.12.2025 tarihli konsolide finansal tabloları ve dipnotları esas alınmıştır.

MADDE 6. BİRLEŞME İŞLEMİNE ESAS ALINAN UZMAN KURULUŞ RAPORU

Birleşme oranının, değiştirme oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle Devralan Şirket bünyesinde yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırımı sonucunda ihraç edilecek payların, Devrolunan Şirket pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin, ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespitinde, SPK'nın II- 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan md. 7 hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 13.07.2026 tarihli uzman kuruluş raporu esas alınmıştır.

Uzman Kuruluş Raporu ve ekleri işbu Birleşme Raporu Ek-1’de yer almaktadır.

MADDE 7. BİRLEŞME BİRLEŞME İŞLEMİNİN SONUÇLARI

7.1. Devralan Şirketin Artırılacak Sermaye Tutarı, Değişirme Oranı ve Devrolunan Şirketin Pay Sahiplerine Verilecek Payların Nevi ve Nominal Değeri,

Birleşme oranının, değişirme oranının ve bunlarla uyumlu bir şekilde birleşme işlemi nedeniyle yapılacak sermaye artırım tutarının ve takiben de söz konusu sermaye artırım sonucunda ihraç edilecek B Grubu hamiline yazılı paylarının Devrolunan Şirket pay sahiplerine tahsis edilecek pay adetlerinin, ilgili mevzuata uygun, adil ve makul bir yaklaşımla ve hiçbir tereddüt oluşturmayacak şekilde tespiti amacıyla, SPK'nın II- 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin "Uzman Kuruluş Görüşü" başlığını taşıyan m. 7 hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından 13.07.2026 tarihli uzman kuruluş raporu hazırlanmıştır.

Uzman kuruluş tarafından Devrolunan Şirket’in, Devralan Şirket ile birleşme işleminde birleşme ve değişirme oranı ile birleşme sonucunda ulaşılabilecek sermaye tutarının hesaplanmasında Uluslararası Değerleme Standartları (UDS)’ye göre kabul görmüş değerleme yöntemleri olan Gelir Yaklaşımı, Piyasa Yaklaşımı ve Maliyet Yaklaşımı kullanılmıştır. Değerleme çalışmasında, söz konusu yöntemlerin farklı bakış açılarını yansıtmaları ve birleşme ve değişirme oranlarının hesaplanmasında karşılaştırmalı bir analiz yapılmasına imkân sağlaması nedeniyle yeterli ve uygun olduğu değerlendirilmiştir.

Gelir Yaklaşımı: Birleşecek Şirketler’in gelecekteki nakit yaratma potansiyellerini ve faaliyetlerinden elde etmeleri beklenen ekonomik faydaları yansıtmaları nedeniyle Gelir Yaklaşımı kullanılmıştır. Bu yaklaşım kapsamında İndirgenmiş Nakit Akımları (İNA) yöntemi uygulanmış ve Birleşecek Şirketler’in gelecekteki nakit akımlarının bugünkü değerleri hesaplanarak değerlendirilmiştir.

Piyasa Yaklaşımı: Birleşecek Şirketler’in faaliyet alanlarıyla benzerlik gösteren şirketlerin piyasa verileri ve değerlendirme çarpanlarından yararlanılmıştır. Bu kapsamda Benzer Şirket Çarpanları ve BİST Hizmet Endeksi Çarpanları kullanılmıştır. Devralan Şirket’in paylarının Borsa İstanbul’da işlem görmesi nedeniyle ayrıca Borsa Değeri de dikkate alınmıştır. Böylece piyasa katılımcılarının ve yatırımcıların şirketlere ilişkin değerlendirme yaklaşımları da değerlendirilmiştir.

Maliyet Yaklaşımı: Birleşecek Şirketler’in finansal tablolarında yer alan özkaynak tutarları dikkate alınarak Özkaynak yöntemi kullanılmıştır. Bu kapsamda, 31 Aralık 2025 tarihli finansal tablolar esas alınmış ve ilgili muhasebe standartları çerçevesinde enflasyon muhasebesi etkilerini içeren özkaynak değerlerinin şirketlerin varlık ve borçlarının gerçeğe uygun değerine ilişkin bir gösterge teşkil ettiği değerlendirilmiştir.

Yapılan değerlendirme çalışması sonucunda, Devralan Şirket’in birleşmeye esas değeri 927.799.481 TL, Devrolunan Şirket’in birleşmeye esas değeri ise 674.257.937 TL olarak belirlenmiştir. Bu kapsamda, nihai birleşme oranı Devralan Şirket için 0,579129981, Devrolunan Şirket için 0,420870019 olarak hesaplanmıştır. Devrolunan Şirket pay sahiplerine verilecek payların belirlenmesinde kullanılacak değişirme oranı ise 0,069039168 olarak hesaplanmıştır.

Devrolunan Şirket’in tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün olarak tasfiyesiz infisah yoluyla Devralan Şirket bünyesinde birleşmesi sonucunda, 9.500.000 TL çıkarılmış sermayeye sahip Devralan Şirket tarafından 6.903.916,77 TL tutarında sermaye artırım yapılacak ve bu suretle çıkarılacak paylar Devrolunan Şirket pay sahiplerine verilecektir.

Birleşme işlemi çerçevesinde Devrolunan Şirket pay sahiplerine, sahip oldukları her 1 TL nominal değerli Devrolunan Şirket payına karşılık 0,069039168 adet olmak üzere toplam 6.903.916,77 adet, her biri 1 TL nominal değerli Devralan Şirket B Grubu hamiline yazılı pay verilecektir.

Bu kapsamda, Devralan Şirket’in birleşme öncesi 9.500.000 TL olan çıkarılmış sermayesi 6.903.916,77

TL artırılarak 16.403.916,77 TL'ye yükseltilecektir.

7.2. Devrolunan Şirketin Ortaklarına Devralan Şirket Nezdinde Tanınan Ortaklık Hakları

Birleşme sonrasında Devrolunan Şirket pay sahipleri, Devralan Şirket'in B grubu pay sahipleri ile aynı haklara sahip olacaklardır. Devralan Şirket'de pay sahiplerinin sahip olduğu haklar esas sözleşmesinde yer almaktadır.

Birleşme işlemi sonucu infisah edecek Devrolunan Şirket'in pay sahiplerine verilecek Devralan Şirket paylarının teslimi, Sermaye Piyasası Kurulu ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. düzenlemelerinde öngörülen sürelerde Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş nezdinde kaydi olarak gerçekleştirilecektir.

7.3. Devrolunan Şirket'in Ortaklarına, Birleşme Dolayısıyla Yüklenecek Olan, Ek Ödeme Ve Diğer Kişisel Edim Yükümlülükleri İle Kişisel Sorumluluklar Hakkında Bilgi

Yoktur.

7.4. Esas Sözleşme Değişikliği

Birleşme işlemi çerçevesinde, Devralan Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin "Mevzu Ve Amaç" başlıklı 4'üncü ile "Sermaye ve Hisseler" başlıklı 7'inci maddesi SPK ve Rekabet Kurumu'ndan birleşme işlemi ile ilgili alınacak izinler sonrasında onaylanan şekliyle tadil edilecektir. Yapılması planlanan esas sözleşme değişikliğine aşağıda yer verilmiştir.

ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİĞİ

ESKİ METİN	YENİ METİN
Madde 4 MEVZU VE AMAÇ Şirket'in ana amacı; Bankacılık, telekomünikasyon, ilaç ve hızlı tüketim mamulleri sektörleri öncelikli olarak özel sektör ve kamu işletmeleri ve kamu kuruluşları ile bunların yönetimlerine, çalışanlarına, gerçek ve tüzel kişilere, faaliyetlerinde etkinlik ve verimliliği gözeterek kurum performansını artırıcı organizasyonel gelişim, değişim yönetimi, yöneticilik ve liderlik becerilerini geliştirme, müşteri odaklı, yüksek performanslı kurum kültürü yaratma, satış etkinliği sağlama, alanlarında danışmanlık, araştırma, geliştirmek hizmetleri, ile bunların eğitim hizmetlerini yapmak, yaptırmak, sağlamak, bu konularla ilgili olarak üst düzey yönetici toplantıları, konferans ve zirveler, organize etmek, ettirmek. Yürürlükteki ilgili mevzuatlara riayet etmek kaydıyla menkul kıymet danışmanlığı ve diğer yatırım bankacılığı kapsamındaki faaliyetler hariç olmak üzere yönetim danışmanlığı hizmetleri vermektir.	Madde 4 MEVZU VE AMAÇ Şirket'in 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") düzenlemeleri ve mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uygun olmak, sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak, yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında sermaye piyasası mevzuatının öngördüğü gerekli açıklamaların yapılması kaydıyla, mevzu ve amacı başlıca şunlardır: A. Bankacılık, telekomünikasyon, ilaç ve hızlı tüketim mamulleri sektörleri öncelikli olarak özel sektör ve kamu işletmeleri ve kamu kuruluşları ile bunların yönetimlerine, çalışanlarına, gerçek ve tüzel kişilere, faaliyetlerinde etkinlik ve verimliliği gözeterek kurum performansını artırıcı organizasyonel gelişim, değişim yönetimi, yöneticilik ve liderlik becerilerini geliştirme, müşteri odaklı, yüksek performanslı kurum kültürü yaratma, satış etkinliği sağlama, alanlarında danışmanlık, araştırma, geliştirmek hizmetleri, ile bunların eğitim hizmetlerini yapmak, yaptırmak,

	sağlamak, bu konularla ilgili olarak üst düzey yönetici toplantıları, konferans ve zirveler, organize etmek, ettirmek. Yürürlükteki ilgili mevzuatlara riayet etmek kaydıyla menkul kıymet danışmanlığı ve diğer yatırım bankacılığı kapsamındaki faaliyetler hariç olmak üzere yönetim danışmanlığı hizmetleri vermek, B. Her türlü yazılım programlarının temini, her türlü yazılımın geliştirilmesi, işlenmesi, çoğaltılması, yayılması, teknolojik çözümlerinin sağlanması, data, network operasyonlarını yapılması, software operasyonlarının hazırlanması ve yönetimi, cep telefonu ve bu alan ile ilgili yazılım ve network servisleri ile bu alandaki teknolojik gelişmelerin takibi, tedariki, her türlü finans ve mali piyasalara ilişkin data ve network tedariki, hazırlanması, yönetimi, C. Geliştirilen ürünler veya farklı firmalardan alınan servis veya hizmetlerin servis olarak kullanıcılara sağlanması, teknik destek, eğitim, teknik servis gibi satış sonrası hizmetlerin sunulması, D. Her türlü küçük tip kişisel ev tipi, ticari ve sanayi tipi bilgisayarlar, bilgisayar donanımları, yazıcılar, bilgisayar bağlantılı sistemler, mikrofilm, faksim ve bunlar gibi tüm bilişim sistemleri, alt mikro işlemciler, endüstriyel büro otomasyon cihazları, ödeme kaydedici cihazlar, elektronik yazar kasalar ve yazıcı tertibatı bulunan teraziler, elektronik görüntü sistemleri, bilgi kaydedici ve saklayıcı cihazlar, çizici, iletici, gösterici, tahvil edici, yorumlayıcı cihaz, aksesuar, donanım, telli telsiz elektronik, yazılım, bilgisayar kontrol sistemleri, elektromekanik iletişim otomasyon tıbbi ve kontrol cihazlarıyla bunların yedek parça ve aksesuarlarının bakım ve onarımlarının yapılması, kiraya verilmesi veya kiralınması, imalatının, montajının, servisinin, ithalatının, ihracatının, dahilde/hariçte ticaretinin, eğitiminin yapılması, E. Bilgi işlem sistemleri konusuna giren her türlü emtia, mamul, yarı mamul ve yedek parça ile bu konu ile ilgili hizmet desteği sağlanması hususunda faaliyette bulunulması, tüm yazılım, bilgisayar programlama, bilgisayar kontrolü ve donanım faaliyetleri ile ilgili servis büro hizmetleri vermek, internet üzerinden her türlü bilgi, ses ve görüntü hizmeti vermek, web sitesi hazırlamak, hazırlatmak ve internet servis sağlayıcılığı yapmak, ticari
--	--

Şirket bu amacını gerçekleştirmek için aşağıdaki faaliyetlerde bulunabilir: a. Şirket amacıyla ilgili olarak her türlü malın ihracat, ithalat, iç ve dış uluslararası mümessillik ve dahili toptan ticaretini yapmak; b. Şirket'in işleri için iç ve dış piyasalardan uzun, orta ve kısa vadeli istikrazlar akdetmek, emval ve kefalet kredileri emtia, akreditif yatırım kredileri, açık krediler esham ve tahvilat üzerine avans kredileri ve benzeri kredileri temin etmek; c. Yurt içinde ve yurt dışında teknik gelişmeleri takip, tespit ve uygulama amacı ile etütler yapmak, bu konularda yerli ve yabancı kuruluşlarla işbirliği yapmak, bilimsel çalışmalar, teorik ve uygulamalı eğitim	amaçlı bilgi işlem merkezleri kurmak, bu merkezlerin yurtiçi ve yurtdışı data şebekeleri ile irtibatını sağlamak, F. Veri hazırlama, onarma, düzenleme işlemleri veya hizmetlerini yapmak, satmak, yada bunları kiraya vermek, internet üzerinde yayınlamak, G. Bilgisayar makineleri, donanımları, yazılımları ve sistemleri ile disk, disket, manyetik bant, dosya, kağıt, yazıcı şeridi, kartuş vb. bilgisayar tüketim malzemeleri ve bilgi teknolojilerini üretmek, almak, satmak, ithal ve ihraç etmek. Kamu ve özel kuruluşlara her türlü bilgisayar sistemleri ile ilgili yazılım ve donanımlarının kurulmasının yapılması, bu konularda danışmanlık bakım ve destek hizmetlerinin verilmesi, veri merkezi kurma ve veri merkezi işletmesi yaparak bulut hizmetlerinin sağlanması. Her türlü yazılım geliştirmeleri yapmak, bu alanda AR-GE çalışmaları yapmak, arge sonucunda elde ettiği ürünleri yurtiçi ve yurtdışına satmak veya kiralamasını yapmak. Her türlü elektrik, elektronik ve bilgisayar sistemleri, bilgisayar programları, makine teçhizat ve aparatları ile ilgili olarak, alım ve satımı, ithalatı veya ihracatını yapmak, teknik servis, mühendislik, müşavirlik, destek ve bakım işleri yapmak. H. Bilgisayar konusunda özel ve kamu sektörüne ticari sınai ve diğer konularda programlama ve otomasyon konusunda yazılım ve eğitim hizmeti verilmesi. Bu hizmetlerin gerektiğinde mühendislik bazında projelendirmesinden ibarettir. Şirket bu amacını gerçekleştirmek için aşağıdaki faaliyetlerde bulunabilir: a. Şirket amacıyla ilgili olarak her türlü malın ihracat, ithalat, iç ve dış uluslararası mümessillik ve dahili toptan ticaretini yapmak; b. Şirket'in işleri için iç ve dış piyasalardan uzun, orta ve kısa vadeli istikrazlar akdetmek, emval ve kefalet kredileri emtia, akreditif yatırım kredileri, açık krediler esham ve tahvilat üzerine avans kredileri ve benzeri kredileri temin etmek; c. Yurt içinde ve yurt dışında teknik gelişmeleri takip, tespit ve uygulama amacı ile etütler yapmak, bu konularda yerli ve yabancı kuruluşlarla işbirliği yapmak, bilimsel çalışmalar, teorik ve uygulamalı
--	---

programları yapmak, bu amaçla düzenlenen programlara katılmak;

d. Şirket faaliyet konularına giren sınai ve ticari yatırımlarda bulunmak; Şirket amacının gerçekleştirilebilmesi için her türlü mali, sınai, ticari, idari, tasarruf ve faaliyetlerde bulunmak;

e. Şirket'in faaliyet konularına giren işleri yapan hakiki ve hükmi şahıslarla şirket ~~teşkilî ortak girişimlerde bulunmak~~, mevcut ticari işletmelere iştirak etmek ve iştirakleri devir ve ferağ etmek; ~~bu hususlarda SPKn. md.15/son hükmü saklıdır.~~

f. Yaptığı ve yapacağı etüt, inceleme ve araştırma sonuçlarını ülke ekonomisinin genel yapısı, gelişimi, ihtiyaçları açısından değerlendirmek kuruluşların bu yapıya, gelişime ve ihtiyaçlara paralel teşkilatlanmasını ve çalışmalar yapmasını sağlamak, bu konularda her türlü danışmanlık ve geliştirme hizmetlerini vermek;

g. Şirket'in amacına ulaşabilmesi için lüzumlu makine ve tesisler ile gayrimenkulleri iktisap etmek, satmak, devir ve ferağ etmek, kiraya almak, gayrimenkullerin üzerinde irtifak, intifa, sükna, gayrimenkul mülkiyeti, kat mülkiyeti ve kat irtifakı tesis etmek, iktisap, devir ve ferağ etmek, fabrika, depo, satış mağazaları ve idari binaları inşaa etmek;

h. Şirket'in amacı ile ilgili olarak Şirket'in ve üçüncü şahısların borçları için ipotek, garanti, rehin, kefalet ve diğer teminatları vermek, almak ve bunları fek etmek ve bu hususlarda Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uymak,

i. Şirket işleri için gerekli taşıtları (gemiler dahil) iktisap etmek, devretmek ve bunlar üzerinde aynı ve şahsi tasarruflarda bulunmak,

j. Şirket'in amacı ile ilgili olarak marka, ihtira beratı, ustalık (know-how) ve diğer sınai mülkiyet haklarını iktisap etmek ve bunlar üzerinde lisans anlaşmaları yapmak.

k. SPKn örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde ,Şirket, belli nitelikteki kurum, vakıf ve derneklere katılabilir veya söz konusu kurumlar ile diğer çeşitli kurum ve kuruluşlara bağışta bulunabilir.

Yukarıda gösterilen muamelelerden başka ileride Şirket için lüzumlu ve faydalı görülecek başka işlere ~~girişilmek istendiği takdirde~~

eğitim programları yapmak, bu amaçla düzenlenen programlara katılmak;

d. Şirket faaliyet konularına giren sınai ve ticari yatırımlarda bulunmak; Şirket amacının gerçekleştirilebilmesi için her türlü mali, sınai, ticari, idari, tasarruf ve faaliyetlerde bulunmak;

e. **Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak kaydıyla ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun (SPKn) örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak koşuluyla** Şirket'in faaliyet konularına giren işleri yapan hakiki ve hükmi şahıslarla şirket **kurmak**, mevcut ticari işletmelere **veya şirketlere** iştirak etmek ve iştirakleri devir ve ferağ etmek;

f. **Teknopark ve teknoloji geliştirme bölgelerinde faaliyet göstermek, mevzu ve amaç dahilinde araştırma ve geliştirme faaliyetlerinde bulunmak, ar-ge merkezi kurmak ve ar-ge merkezlerinde faaliyet göstermek,**

g. Yaptığı ve yapacağı etüt, inceleme ve araştırma sonuçlarını ülke ekonomisinin genel yapısı, gelişimi, ihtiyaçları açısından değerlendirmek kuruluşların bu yapıya, gelişime ve ihtiyaçlara paralel teşkilatlanmasını ve çalışmalar yapmasını sağlamak, bu konularda her türlü danışmanlık ve geliştirme hizmetlerini vermek;

h. Şirket'in amacına ulaşabilmesi için lüzumlu makine ve tesisler ile gayrimenkulleri iktisap etmek, satmak, devir ve ferağ etmek, kiraya almak, kiraya vermek, gayrimenkullerin üzerinde irtifak, intifa, sükna, gayrimenkul mülkiyeti, kat mülkiyeti ve kat irtifakı tesis etmek, iktisap, devir ve ferağ etmek, fabrika, depo, satış mağazaları ve idari binaları inşa etmek; **faaliyetin yürütülmesi için her türlü vasıta, araç, teçhizat, elektrikli veya elektronik cihazlar, donanımlar, yazılımlar satın almak, kiralamak, ithal ve ihraç etmek ve bunlar üzerinde aynı veya şahsi tasarruflarda bulunmak,**

i. Şirket'in amacı ile ilgili olarak Şirket'in ve üçüncü şahısların borçları için ipotek, garanti, rehin, kefalet ve diğer teminatları vermek, almak ve bunları fek etmek ve bu hususlarda Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uymak,

Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine keyfiyet Genel Kurul'un tasvibine sunulacak ve bu yolda karar alındıktan sonra Şirket dilediği işleri yapabilecektir. Şirket'in amaç ve konusunda değişiklik yapılması halinde Gümrük ve Ticaret Bakanlığı ile Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin alınması şarttır.	j. Şirket işleri için gerekli taşıtları (gemiler dahil) iktisap etmek, devretmek ve bunlar üzerinde aynı ve şahsi tasarruflarda bulunmak, k. Şirket faaliyetleri için yurt içinde ve dışında her türlü resmi ve özel ihalelere iştirak etmek, iş ortaklığı veya konsorsiyum kurmak, l. Şirket'in amacı ile ilgili olarak marka, ihtira beratı, ustalık (know-how) ve diğer sınai mülkiyet haklarını iktisap etmek ve bunlar üzerinde lisans anlaşmaları yapmak. Ruhsatname, telif hakları, alameti farikaları, ihtira beratları, lisans, patent, know how, marka, fesihname, belge, ve royalti gibi mülkiyet haklarını ve emsali hakları, mühendislik ve teknoloji imkanlarını, ticaret unvanlarını iktisap etmek, kullanmak, satmak, kiralamak, kiraya vermek, devretmek, devir almak ve bunlara müteallik lisans haklarını vermek, kullandırmak, m. SPKn örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmemesi, gerekli özel durum açıklamalarının yapılması ve yıl içinde yapılan bağışların genel kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde, Şirket, belli nitelikteki kurum, vakıf ve derneklere katılabilir veya söz konusu kurumlar ile diğer çeşitli kurum ve kuruluşlara bağışta bulunabilir. n. Şirket maksat ve konusu ile ilgili yurt içinden ve yurt dışından mümessillik, bayilik, acentelik, distribütörlük almak, vermek, gerektiğinde yurt içi ve yurt dışında şube ve irtibat büroları açmak, yurt içinde ve yurt dışında açılacak olan fuar sergi ve panayırlara katılmak, konusu ile ilgili yurt içinde ve yurt dışında açılacak olan resmi ve özel ihalelere katılmak, o. Proje, tasarım, planlama, danışmanlık, mühendislik ve konusu ile ilgili eğitim hizmetleri vermek, personelini gerektiğinde eğitim almak üzere yurt içinde ve yurt dışında açılacak seminer ve kurslara göndermek. p. Konusu ile ilgili ham madde, yan madde, yan mamul ve mamul maddeleri satın almak, ithalat, ihracat yapmak ve sair suretle tedarik etme, bunları kısmen veya tamamen işletmek.
---	--

	Yukarıda gösterilen muamelelerden başka ilerde Şirket için lüzumlu ve faydalı görülecek başka işler mevzuat çerçevesinde gerçekleştirilebilir. Esas Sözleşme değiştirilmek istendiği takdirde, Sermaye Piyasası Kurulu'nun uygun görüşü ve Ticaret Bakanlığı izninin alınması koşulu ile keyfiyet Genel Kurul'un tasvibine sunulacak ve bu yolda karar alındıktan sonra Şirket amaç ve konusu tadil edilebilir.
Madde 7 SERMAVE VE HİSSELER Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.12.2011 tarih ve 2111 sayılı izniyle bu sisteme geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 500.000.000 - TL (Beşyüzmilyon Türk Lirası) olup her biri 1 TL (bir Türk Lirası) itibari değerinde 500.000.000 (Beşyüzmilyon) paya bölünmüştür. Şirket'in çıkarılmış sermayesi 9.500.000, - TL (dokuzmilyonbeşyüzbin Türk Lirası) olup, muvazaadan ari şekilde tamamen ve nakden ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1 TL (bir Türk Lirası) kıymetinde 9.500.000 (dokuzmilyonbeşyüzbin) paya bölünmüş olup, 950.000 adet pay A Grubu ve nama yazılı ve 8.550.000 adet pay B Grubu ve hamiline yazılıdır.	MADDE 7 SERMAVE VE HİSSELER Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.12.2011 tarih ve 2111 sayılı izniyle bu sisteme geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 500.000.000 - TL (Beşyüzmilyon Türk Lirası) olup her biri 1 TL (bir Türk Lirası) itibari değerinde 500.000.000 (Beşyüzmilyon) paya bölünmüştür. Şirket'in çıkarılmış sermayesi 16.403.916,77 TL (OnAltıMilyonDörtYüzÜçBinDokuz Yüz Onaltı Türk Lirası -Yetmiş Yedi Kuruş)'dır. Önceki sermaye olan 9.500.000 TL (dokuzmilyonbeşyüzbin Türk Lirası), muvazaadan ari şekilde tamamen ve nakden ödenmiştir. Bu defa artırılan 6.903.916,77 TL'lik (Altı MilyonDokuzYüzÜçBinDokuz Yüz Onaltı Türk Lirası Yetmiş YediKuruş) sermaye NSC Bilişim Hizmetleri Ticaret Anonim Şirketi'nin aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde devralınması suretiyle karşılanmıştır. Şirket'in 16.403.916,77 TL (OnAltıMilyonDörtYüzÜçBinDokuz Yüz Onaltı Türk Lirası -Yetmiş Yedi Kuruş)'dır.) olan çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1 TL (bir Türk Lirası) kıymetinde 16.403.916,77 OnAltıMilyonDörtYüzÜçBinDokuz Yüz Onaltı Türk Lirası -Yetmiş Yedi Kuruş)adet paya bölünmüş olup, 950.000 adet pay A

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı ve itibari değerinin üzerinde pay çıkarmaya, pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarını sınırlandırmaya veya imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını kısıtlayıcı nitelikte karar almaya ve pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya yetkilidir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye izni 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2028 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılmamış olsa dahi 2028 yılından sonra Yönetim Kurulu'nun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda şirket Yönetim Kurulu Kararı ile sermaye artırımını yapamaz. Şirket'in sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artırımlarında rüçhan hakkı kullandıktan sonra kalan paylar ile rüçhan hakkının kullanımının kısıtlandığı durumlarda yeni ihraç edilen tüm paylar nominal değer altında olmamak üzere piyasa fiyatı ile halka arz edilir. Çıkarılan pay senetleri tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe yeni pay çıkarılamaz.	Grubu ve nama yazılı ve 15.453.916,77 adet pay B Grubu ve hamiline yazılıdır. Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı ve itibari değerinin üzerinde pay çıkarmaya, pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarını sınırlandırmaya veya imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını kısıtlayıcı nitelikte karar almaya ve pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya yetkilidir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye izni 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2028 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılmamış olsa dahi 2028 yılından sonra Yönetim Kurulu'nun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda şirket Yönetim Kurulu Kararı ile sermaye artırımını yapamaz. Şirket'in sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artırımlarında rüçhan hakkı kullandıktan sonra kalan paylar ile rüçhan hakkının kullanımının kısıtlandığı durumlarda yeni ihraç edilen tüm paylar nominal değer altında olmamak üzere piyasa fiyatı ile halka arz edilir. Çıkarılan pay senetleri tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe yeni pay çıkarılamaz.
---	---

7.5. Vergi Borçları ve Bildirim

Devralan Şirket birleşme ile infisah edecek Devrolunan Şirket'in tahakkuk etmiş, birleşme işlemine kadar tahakkuk edecek bütün vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer yükümlülüklerini yerine getireceğine dair bir taahhünameyi yasal süresi içinde Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğüne verecek, gerektiğinde ayrıca yeterli teminat da gösterecektir.

Birleşmeye katılan şirketler; birleşmenin TTSG'de ilan edildiği tarihten itibaren 30 gün içinde, birleşme sonucu tasfiyesiz infisah edecek olan Devrolunan Şirket'in devir bilançosunu ve gelir tablosunu da ekleyerek devir tarihi itibarıyla hazırlayacakları ve müştereken imzalayacakları Devrolunan Şirket'e ait kurumlar vergisi beyannamesini Devrolunan Şirket'in bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğüne verecektir.

7.6. Devrolunan Şirket'in Borçları ve Alacakları

TTK'nın 157'nci maddesi uyarınca Taraflar alacaklılarına Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yedişer gün arayla üç defa yapacakları ilanla haklarını bildireceklerdir.

Birleşme işlemi sonucunda tasfiyesiz olarak infisah edecek olan Devrolunan Şirket'in üçüncü kişilere olan borçları, (Devralan Şirketin bu borçlara ilişkin her türlü geçerli itiraz ve defî hakkı saklı kalmak kaydıyla), yapılmış anlaşma şartları, TTK ve ilgili sair mevzuat hükümleri uyarınca vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

Devrolunan Şirket'in vadesi geldiği halde alacaklıların müracaat etmemesi nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı bulunan borçlarına ilişkin olarak TTK'nın 541. Maddesi hükmü çerçevesinde hareket edilecektir.

Devrolunan Şirket'in varsa alacaklarına, birleşme sonrasında genel hükümler kapsamında Devralan Şirket külli halef olacaktır.

7.7. Devir Tarihi ve Devrolunan Şirket'in "İnfisah Tarihi"

Birleşme işlemi, TTK'nın 152. Maddesi uyarınca; birleşmeye taraf şirketlerin genel kurulları tarafından birleşme işleminin ve birleşme sözleşmesinin onaylanmasına ilişkin verilecek kararların kayıtlı bulundukları ticaret sicili müdürlüğüne tescili ile geçerlilik kazanacaktır. Tescil tarihi "Devir Tarihi" olarak kabul edilecek ve Devrolunan Şirket kayıtlı bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde bu tarih itibarıyla tasfiyesiz infisah etmiş sayılacaktır.

Devrolunan Şirket'in devir tarihine kadar olan işlemlerinden doğan kar veya zararlar Devralan Şirket'e ait olacak ve bu hesaplar bir kül halinde Devralan Şirket'in hesaplarına intikal ettirilecektir.

Birleşmeye esas alınacak mali tablolar 31.12.2025 tarihli mali tablolar olmakla beraber, gerekli işlemlerin tamamlanması ve birleşmeye Taraf Şirketlerin genel kurullarınca onaylanmasından sonra birleşme işleminin ilgili Ticaret Sicili Müdürlüğü'nce tescili tarihi arasında geçecek süre zarfında vaki olacak Devrolunan Şirket muameleatı birleşmenin tescilini takiben Devralan Şirket'in kayıtlarına intikal ettirilmek suretiyle Devralan Şirket'in faaliyet sonuçlarına dahil edilecektir.

7.8. Kar Payı

Devrolunan Şirket pay sahiplerinin, birleşme işlemi sonucu alacakları Devralan Şirket paylarının kar payı hakkına sahip olacakları tarih, birleşme işleminin Ticaret Sicili Müdürlüğüne tescil edildiği tarihtir. Birleşme işlemi nedeniyle gerçekleştirilecek sermaye artırımında ihraç edilen paylara ilişkin kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç veya iktisap tarihi dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılan kar payıdır.

Devrolunan Şirket pay sahiplerine, birleşme işlemi sonucu alacakları Devralan Şirket paylarının intikali Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. nezdinde kaydi olarak gerçekleştirilecektir.

7.9. Devrolunan Şirket'in Sahibi Bulunduğu Tescile Tabi Varlıklara Ait Yasal Hakların Devri

Devrolunan Şirket'in sahibi bulunduğu; tescilli markalar da dâhil olmak üzere tüm fikri ve sınai mülkiyet haklarına, gayrimenkullere, taşıtlara ve sair tescile tabi varlıklara ait bütün yasal haklar birleşme tarihinden itibaren tümüyle Devralan Şirket'e devir ve intikal edecektir. İşbu Birleşme Sözleşmesi'ne ve birleşmenin tesciline dair evraklara istinaden gerekli tescil işlemleri gerçekleştirilecektir.

7.10. Denkleştirme Ödemesi ve Ayrılma Akçesi

Birleşme işleminde, TTK'nın 140 ıncı maddesi uyarınca herhangi bir denkleştirme ödemesi veya TTK'nın 141 inci maddesi uyarınca ayrılma akçesi öngörülmemiştir.

MADDE 8. İMTİYAZLI PAYLAR, İNTİFA SENETLERİ VE BORÇLANMA ARAÇLARI

Devralan Şirket sermayesinde A Grubu nama yazılı imtiyazlı paylar bulunmakta olup, Birleşme İşlemi nedeniyle imtiyazlı paylar karşılığında herhangi bir hak veya karşılık verilmeyecektir. Devralan Şirketin ihraç ettiği ve tedavülde bulunan borçlanma araçları bulunmamaktadır.

Devrolunan Şirket sermayesinde imtiyazlı pay veya intifa senetleri bulunmamaktadır. Devrolunan Şirketin ihraç ettiği ve tedavülde bulunan borçlanma araçları bulunmamaktadır.

MADDE 9. TARAFLARIN HAK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

Birleşmeye Taraf Şirketler, işbu Birleşme Raporu'ndan doğan borç ve yükümlülüklerini zamanında ve noksansız olarak yerine getirme konusunda azami gayret ve özeni göstereceklerdir. Birleşme Raporu'ndan kaynaklanan yükümlülüğü yerine getirmeyen taraf, bu nedenle diğer tarafın maruz kalacağı zarar ve ziyanı tazmin edecektir.

MADDE 10. BİRLEŞMENİN, BİRLEŞME İŞLEMİNE KATILAN ŞİRKETLERİN ÇALIŞANLARI VE ALACAKLILARI ÜZERİNDEKİ ETKİLERİ

TTK, madde 147 ve 178 uyarınca, Devrolunan Şirket çalışanları tüm hak ve yükümlülükleri ile birlikte yürürlükteki mevzuat dâhilinde Devralan Şirket'e devrolacaktır. Çalışanların haklarında herhangi bir değişiklik olmayacaktır.

Devrolunan Şirket'in üçüncü kişilere olan tüm borçları, bu borçlara ilişkin her türlü geçerli itiraz ve def'i hakkı saklı kalmak kaydıyla, yasal süresinde ve vadelerinde Devralan Şirket tarafından tam ve eksiksiz olarak ödenecektir.

Devrolunan Şirket, vadesi geldiği halde alacaklıların başvurmaması nedeniyle ödenmemiş olan borçları ile vadesi gelmemiş ve/veya ihtilaflı borçlarına ilişkin olarak TTK'nın 541'inci maddesi hükümleri doğrultusunda işlem yapılacaktır.

MADDE 11. GENEL KURUL İÇİN AZAMİ SÜRE

İşbu Birleşme Raporu, SPK ve gerekli diğer kanuni izinlerin alınması ve Birleşmeye Taraf Şirketler'in genel kurullarının onayları ile hüküm ifade eder.

Birleşme işleminin onaylanmasına ilikin Birleşmeye Taraf Şirketlerin yönetim kurulları tarafından yapılacak çağrılar, Duyuru Metni'ne SPK onayının alınmasını takiben 31.08.2026 tarihine kadar genel kurul toplantılarının yapılması sağlanacak şekilde olacaktır. Tarafların Genel Kurulları Birleşme Raporu ve Birleşme Sözleşmesini tüm sonuçlarıyla birlikte değerlendirip karara bağlayacaktır. Bu süre içerisinde Genel Kurul kararları alınamaması durumunda Birleşme Raporu ve Birleşme Sözleşmesi tüm sonuçlarıyla birlikte kendiliğinden ve hiçbir sonuç doğurmayacak şekilde sona erecek ve geçersiz sayılacaktır.

MADDE 12. DİĞER RESMİ KURUMLARIN ONAYI

Rekabet Kurulu'nun 21.05.2026 tarihli toplantısında, 26-19/564-204 sayılı bildirim konusu işlemin 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanun'un 7. maddesi ve bu maddeye dayanılarak çıkarılan 2010/4 sayılı Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ kapsamında izne tabi olduğuna ve işleme izin verilmesine karar verilmiştir.

Devralan Şirket esas sözleşmesinin tadili ile ilgili Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nden gerekli izinler alınacaktır.

Birleşme işlemi kapsamında yukarıda belirtilenler dışında, alınması gereken başka herhangi bir kamu kuruluşu izni, onayı veya görüşü bulunmamaktadır.

MADDE 13. YÖNETİM ORGANLARI İLE UZMAN KURULUŞ GÖRÜŞÜNÜ HAZIRLAYANLARA SAĞLANAN ÖZEL MENFAATLER

Birleşmeye taraf şirketlerin yönetim organları ile birleşmeye ilişkin uzman kuruluş görüşünü hazırlayanlara sağlanan özel menfaatler bulunmamaktadır.

MADDE 14. BİRLEŞME İŞLEMİ İLE ULAŞILMAK İSTENEN HEDEFLERİN GERÇEKLEŞTİRİLMESİNİ ÖNLEME İHTİMALİ BULUNAN MUHTEMEL RİSKLER

14.1. Birleşme İşlemi'nin gerçekleşmesi, işbu Birleşme Raporu ve Taraf Şirketler tarafından hazırlanan Birleşme Sözleşmesi kapsamında detaylı bir şekilde bahsedilen yasal izin ve onayların alınmasına bağlıdır.

Birleşme İşlemi'nin SPK'nın II-23.2 sayılı Tebliği'nin 6. maddesi (Birleşme ve Bölünme İşlemlerinde Esas Alınacak Finansal Tabloları uyarınca, 31.08.2026 tarihine kadar Devralan Şirket ve Devrolunan Şirket'in genel kurulları tarafından onaylanması gerekir. Genel kurulların belirtilen tarihe kadar toplanarak işlemi onaylayamaması halinde Birleşme İşlemi 31.12.2025 tarihli finansal tablolar üzerinden yapılamayacaktır.

14.2. SPK'nın II-23.2 sayılı Tebliği'nin, m. 10 (Finansal Durum Değişiklikleri) 1. fıkrasına göre birleşme sözleşmesinin imzalandığı tarih ile genel kurul toplantısında onaya sunulacağı tarih arasındaki dönemde birleşmeye taraf şirketlerin finansal durumunda önemli bir değişiklik meydana gelirse, birleşmeye katılan şirketlerin yönetim organlarının birleşme sözleşmesinin değiştirilmesi veya birleşmeden vazgeçilmesi hususlarında karar alması gerekebilir. Bu durumda, birleşmeden vazgeçilmek zorunda kalınması veya birleşme sözleşmesinin değiştirilmesi nedeniyle birleşmeye ilişkin genel kurul toplantısının 31.08.2026 tarihine kadar yapılamaması riski bulunmaktadır.

14.3. Savaş, deprem, salgın hastalık gibi mücbir sebep olarak kabul edilebilecek durumların ortaya çıkması birleşme işleminin yapılmasını geciktirebilir veya imkansız kılabilir.

Ayrılma hakkının kullanımı sonucunda genel kurul toplantılarına katılarak olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahipleri veya temsilcilerine yapılacak ayrılma hakkı ödemesi için finansman sağlanması öngörülmektedir. Söz konusu finansmanın öngörülen şartlarda veya hiç sağlanamaması Birleşme İşlemi'ni engelleyecektir. Son olarak, deprem, salgın hastalık, savaş gibi mücbir sebep hallerinin varlığı, pay sahiplerinin birleşmenin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılımını, ayrılma hakkı kullanımını veya onaylanan Birleşme İşlemi'nin tescilini aşırı ölçüde zorlaştırabilir veya önceden öngörülemeyecek şekilde imkânsızlık söz konusu olabilir.

Birleşme işleminin önemli nitelikte işlem olması nedeniyle ve ayrıca Esas Sözleşme'nin Mevzu ve Amaç başlıklı 4. Maddesinin tadilinin de önemli nitelikte işlem olması durumunda, ayrılma hakkı kullanımı nedeniyle Devralan Şirket tarafından 100.000.000,00 TL üst limit belirlenmesi ve katlanılacak maliyetin toplamda 100.000.000,00 TL'yi aşması durumunda genel kurul kararı alınmış olmasına rağmen birleşme ve Esas Sözleşme tadili işleminden vazgeçilmesi hususunun genel kurul onayına sunulması Devralan Şirket Yönetim Kurulu'na kararlaştırılmıştır.

MADDE 15. BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ

Taraflar arasında imzalan Birleşme Sözleşmesi Ek-2'dedir.

MADDE 16. AYRILMA HAKKI

SPKn'nın 23. maddesi ve SPK'nın Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği (II.23.3) gereği,

Devralan Şirket'in söz konusu Birleşme İşlemi'nin ve Esas Sözleşme'nin Mevzu ve Amaç başlıklı 4. maddesinin tadilinin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanacak ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahipleri veya temsilcileri, paylarını ortak oldukları halka açık ortaklığa satarak ortaklıktan ayrılma hakkına sahip olacaklardır.

Birleşme İşlemi'nin onaya sunulacağı genel kurul toplantısını takiben, söz konusu genel kurul toplantısında olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini genel kurul toplantı tutanağına işleyen pay sahibinin, ayrılma hakkı kullanım süresi dâhilinde, Devralan Şirket tarafından münhasıran bu süreci yönetmek üzere ayrılma hakkı kullanımı için yetkilendirilen aracı kuruma, belirlenen ve kamuya açıklanan usullere uygun şekilde talepte bulunabilirler. Bu talep üzerine, ayrılma hakkının kullanılması durumunda; "Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği"nin (II- 23.3.) "Ayrılma Hakkına İlişkin Esaslar" başlıklı Madde 11. (2) hükümleri dâhilinde; hak sahiplerinin ayrılma hakkına konu edilebilecek pay tutarları,

(I) Birleşme İşlemlerine ilişkin Yönetim Kurulu Kararı'nın 17.02.2026 olan kamuya açıklanma tarihi itibarıyla sahip olunan paylardan, genel kurul tarihine kadar varsa yapılan satışların son giren ilk çıkar esasına göre ve gün sonu net bakiyeler üzerinden düşülmesi suretiyle hesaplanır. Buna göre, Devralan Şirket her biri 1 TL itibari değerli beher payı için 212,5737 TL ayrılma hakkı kullanım fiyatı belirlenmiştir.

(II) Esas Sözleşme'nin Mevzu ve Amaç başlıklı 4. Maddesinin tadiline ilişkin Yönetim Kurulu Kararı'nın 09.04.2026 olan kamuya açıklanma tarihi itibarıyla sahip olunan paylardan, genel kurul tarihine kadar varsa yapılan satışların son giren ilk çıkar esasına göre ve gün sonu net bakiyeler üzerinden düşülmesi suretiyle hesaplanır. Buna göre, Devralan Şirket her biri 1 TL itibari değerli beher payı için 251,1278 TL ayrılma hakkı kullanım fiyatı belirlenmiştir.

Ayrılma hakkının kullandırılmasına Birleşme İşlemi'nin ve Esas Sözleşme'nin Mevzu ve Amaç başlıklı 4. Maddesinin tadilinin onaya sunulacağı genel kurul tarihinden itibaren en geç 6 iş günü içinde başlanacaktır. Ayrılma hakkı kullanım süresi 10 iş günüdür. Ayrılma hakkının kullanımına ilişkin süreler, genel kurul gündemi vasıtasıyla yatırımcıların bilgisine sunulacak ve KAP'ta duyurulacaktır. Ayrıca, Birleşme İşlemi'nin ve Esas Sözleşme'nin Mevzu ve Amaç başlıklı 4. Maddesinin tadili gündeminin görüşüleceği genel kurul toplantısının gündeminde bu kararlardan herhangi birine muhalefet oyu kullanacak pay sahiplerine ortaklıktan ayrılma hakkının bulunduğu ve her bir karar için farklı ayrılma hakkı kullanım fiyatı bulunacağı hususu, bu hakkın kullanılması durumunda payların ilgili şirket tarafından satın alınacağı birim pay bedeli ve ayrılma hakkı kullanılmasına ilişkin işleyiş süreci yer alacaktır.

Ayrılma hakkının aracı kurum vasıtasıyla kullandırılması zorunludur. Bu amaçla, Devralan Şirket, bir aracı kurum ile sözleşme imzalayacaktır. Ayrılma hakkını kullanacak pay sahipleri, ayrılma hakkına konu payları, ortaklık adına alım işlemlerini gerçekleştiren aracı kuruma, kamuya açıklanan ayrılma hakkının kullanım sürecine ilişkin ilan edilen çerçevede ve genel hükümler doğrultusunda teslim ederek satışı gerçekleştirir. Ayrılma hakkını kullanmak için aracı kuruma başvuran pay sahiplerine pay bedelleri en geç satışı takip eden iş günü ödenir.

MADDE 17. BİRLEŞMEYE TARAF ŞİRKETLERİN YÖNETİM KURULLARI TARAFINDAN GETİRİLECEK ÜST SINIRLAMALAR

Birleşme ve Esas Sözleşme Mevzu ve Amaç maddesi tadil işleminde, Devralan Şirket tarafından, ayrılma hakkı kullanımları sonucunda katlanmak zorunda kalabileceği toplam maliyetin 100.000.000,00 TL'yi aşması halinde birleşme ve Esas Sözleşme tadili işleminden vazgeçilmesi hususu genel kurul onayına sunulacaktır.

MADDE 18. BİRLEŞME İŞLEMİ İLE İLGİLİ DİĞER HUSUSLAR

Birleşmeye katılan Tarafların pay sahipleri için doğacak herhangi bir ek ödeme yükümlülüğü veya diğer bireysel edim yükümlülüğü veya sınırsız sorumluluk oluşturan bir durum bulunmamaktadır.

MADDE 19. DUYURU METNİ

Birleşme işlemine ilişkin olarak hazırlanan duyuru metni, Sermaye Piyasası Kurulu'nun..... tarih ve sayılı kararıyla onaylanmıştır.

MADDE 20. İMZA

İşbu Birleşme Raporu 4 nüsha olarak düzenlenmiş ve Tarafların yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanmıştır. 21.07.2026

Ekler:

Ek-1: Uzman Kuruluş Raporu

Ek-2: Birleşme Sözleşmesi

Ek-3: Esas Sözleşme Tadil Tasarısı

Devralan Şirket

Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.
Yönetim Kurulu Üyeleri

Namık Kemal GÖKALP

Sibel GÖKALP

Mehmet Ziya GÖKALP

Sümeyye ATAR AVCI

Ceren YAVUZ ERDİNÇ

Devrolunan Şirket

NSC Bilişim Hizmetleri Ticaret A.Ş.
Yönetim Kurulu Üyeleri
Ertürk KILIÇ