arena

ARENA BİLGİSAYAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK – 30 EYLÜL 2024 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU 1-27
2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR 27
3. ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI 27
4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER 28-34
5. FİNANSAL DURUM 35-39
6. DİĞER HUSUSLAR 40-42

T.C. TİCARET BAKANLIĞI'NIN ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORUNUN ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ HAKKINDA YÖNETMELİK, SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ VE II-17.1 SAYILI KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞİ'NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞTIR.

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

1.1. Grup

Arena Bilgisayar Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Arena Bilgisayar" veya "Şirket") 1991 yılında kurulmuş olup, fiili faaliyet konusu bilgisayar ve yan ürünleri ile tüketici elektroniği ve telekomünikasyon ürünlerinin toptan ticaretidir. Şirket ticari malları yurtiçi ve yurtdışındaki tedarikçilerinden satın almakta ve satış ağı vasıtası ile yurtiçindeki ve Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'ndeki müşterilerine dağıtmaktadır. Şirket'in bağlı ortakları; Arena International FZE, Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş., Online Elektronik Ticaret Hizmetleri A.Ş., Arena Mobile İletişim Hizmetleri ve Tüketici Elektroniği San. ve Tic. A.Ş., Paynet (Kıbrıs) Ödeme Hizmetleri Ltd. ve Arena Connect Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'dir.

Şirket'in ana merkezi İstanbul'da olup, ayrıca Ankara'da şubesi bulunmaktadır. Şirket ile ilgili detaylı tanıtım https://www.arena.com.tr/biz-kimiz linkinde yer almaktadır.

AIFZE, Paynet, Onlıne, Mobile, Paynet (Kıbrıs) ve Arena Connect finansal tabloları ortaklığın konsolide finansal tablolarına tam konsolidasyon yöntemi ile konsolide edilmektedir. Ancak Şirket ile muhtemel yatırımcılar arasında Paynet hisselerinin 100%'ünün satışına ilişkin görüşmeler neticesinde, Şirket Yönetim Kurulu Şirket'in sahip olduğu Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş. (Paynet) hisselerinin tamamını İyzi Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri Anonim Şirketi'ne (iyzico) satılmasına karar vermiş ve bu işleme ilişkin Satın Alma Sözleşmesi 6 Mayıs 2024 tarihinde taraflarca imzalanmıştır. Hisse devirleri, Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası ve Rekabet Kurulu onayları dahil gerekli yasal süreçlerin tamamlanması ve Satın Alma Sözleşmesinde yer alan koşulların karşılıklı olarak yerine getirilmesini takiben tamamlanacaktır. Bu sebeple Şirket'in bağlı ortaklıklarından Paynet, durdurulan faaliyet grubunda raporlanmıştır. Durdurulan faaliyetlere ait bilgiler 30.09.2024 tarihli mali tablolarımızın 3 nolu dipnotunda yer almaktadır.

1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2024– 30.09.2024

1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler

Ticaret Unvanı		Arena Bilgisayar Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Kayıtlı Sermaye Tavanı		500.000.000 TL
Çıkarılmış Sermayesi		100.000.000 TL
Ticaret Sicil Numarası		İstanbul, 279014
Mersis No		0074000675200012
İnternet Sitesi Adresi		www.arena.com.tr
Merkez Adresi		Merkez Mah. Göktürk Cad. No:4 34077 Eyüp-İstanbul
Ankara Şubesi		Çetin Emeç Bulvarı, 2.nci Cad. 36/A 06460 Öveçler-Ankara
Telefon		0 (212) 364 64 64
Faks		0 (212) 310 46 80
E-Posta Adresi		ir@arena.com.tr
Ticaret Siciline Tescil Tarihi		18.09.1991
Borsa Kodu		ARENA
Borsa'da İlk İşlem Görme Tarihi		02.11.2000
İşlem Gördüğü Pazar		Yıldız Pazar
KEP Adresi		arenabilgisayar@hs01.kep.tr

1.4. Şirket'in Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 500.000.000 TL
Çıkarılmış Sermayesi : 100.000.000 TL

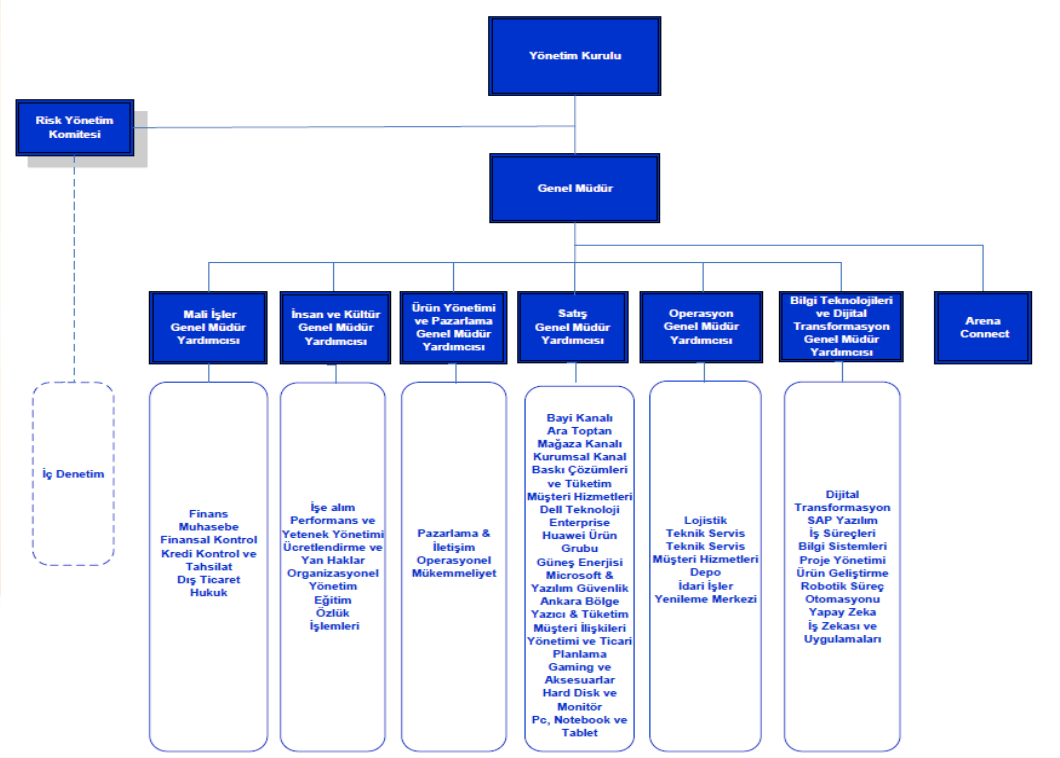
30.09.2024 ve 31.12.2023 tarihleri itibarıyla ortaklık yapısı;

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Unvanı	30.09.2024		31.12.2023	
	Pay Oranı (%)	Payı (TL)	Pay Oranı (%)	Payı (TL)
Redington Turkey Holdings S.a.r.l.	49,40	49.400.000	49,40	49.400.000
Perea Capital Parterns LP	14,36	14.360.923	16,38	16.383.634
Diğer	36,24	36.239.077	34,22	34.216.366
Toplam	100,00	100.000.000	100,00	100.000.000

30.09.2024 tarihi itibarıyla sermayeye dolaylı yoldan sahip olan gerçek ve tüzel kişiler;

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
REDINGTON (INDIA) LIMITED	49.400.000	49,40
Toplam	49.400.000	49,40

1.4.2. Organizasyon Yapısı



1.5. Vizyon ve Misyon

Bilgi, iletişim, eğlence, eğitim ve güvenlik teknolojileri elektronik ortamda bütünleşmekte ve kişi, Şirket, toplumların refah ve rekabetinde temel unsur haline gelmektedir. Arena, kitlelerin talep ettiği geniş yelpazedeki teknoloji ürünlerini dünyayla eşzamanlı olarak pazara sunarak Türkiye'nin lider teknoloji sağlayıcısı olmayı hedeflemektedir.

Arena'nın amacı, teknoloji üreticileri ve satış noktalarına, teknoloji ürün ve hizmetlerinin verimli ve ekonomik olarak arzı, tedariki ve etkin olarak tüketiciye sunulması için katma değerli hizmetlerden oluşan vazgeçilmez bir platform sağlayarak yatırımcı değerini arttırmaktır.

Arena çalışanları ve yönetim kurulu üyeleri, verilen her kararda ve yapılan her işte en yüksek etik standartlar, dürüstlük ve eşitlik ilkeleriyle hareket eder. Bunlar kadar önemli hesap verebilme, şeffaflık ve açıklık politikalarımız; çalışanlarımızın birbirine, yatırımcılarımıza, tedarikçi ve müşterilerimize, devlet ve topluma karşı sorumluluklarımızın temelini oluşturur.

Arena'nın başarısının temelinde "sürekli değişim" ilkesi yatmaktadır. Bu ilke, sadece teknoloji endüstrisinin içerisinde bulunduğu devinime ayak uydurmakla değil, içinde bulunduğu ortamın değişimine liderlik etmekle tarif edilebilir.

Yönetim Kurulu üyeleri ve Şirket yöneticilerinin birbirinden bağımsızlığı ve Şirket kaynaklarını en verimli şekilde kullanarak yatırımcı değerini arttırma hedefi, Şirket'in yönetim kalitesini garanti etmektedir.

1.6. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

1.7. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Yönetim Kurulu üyeleri 5, genel müdür ve genel müdür yardımcılarından oluşan üst düzey yöneticiler 8, diğer çalışanlar ise 388 kişiden oluşmaktadır (31.12.2023: 403 diğer çalışanlar).

YÖNETİM KURULU

Keith William Frederick Bradley	- Yönetim Kurulu Başkanı
Cüneyt Genç	- Yönetim Kurulu Başkan Vekili (Bağımsız Üye)
Krishnan Srinivasan Venkata	- Yönetim Kurulu Üyesi
Arun Srinivasan	- Yönetim Kurulu Üyesi
Barış Özenoğlu	- Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)

Keith William Frederick Bradley

Yönetim Kurulu Başkanı

Keith W.F. Bradley, Belfast Queen's Üniversitesi'nden Muhasebe Yüksek Lisans derecesine sahip Birleşik Krallık'ta Yeminli Mali Müşavirdir. Ingram Micro Kuzey Amerika Kıdemli Başkan Yardımcısı ve Başkanı olarak görev yapmıştır ve bölge için stratejiler geliştirmede önemli bir rol oynamıştır. Bradley, Ingram Micro'nun ABD ve Kanada operasyonlarının genel performansından sorumlu olmuştur. Bradley liderliğinde, Ingram Micro North America çeşitli yeni bölümler ve hizmetler sunmuştur.

Ingram Micro'dan sonra Bradley, yönetimi altında 17 milyar dolarlık varlığa sahip bir özel sermaye şirketi olan Clearlake Capital'in işletme danışmanı olarak görev yapmıştır.

Bradley yatırımcılar için strateji, Birleşme&Satınalma ve değer yaratma konularında danışmanlık yapan birkaç Clearlake portföy şirketinin tam zamanlı CEO'su ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmıştır.

Bradley, kariyerine İngiltere'de PricewaterhouseCoopers'ta başlamış ve Ingram Micro'ya katılmadan önce Walt Disney Tüketici ürünlerinde görev almıştır.

Cüneyt Genç

Yönetim Kurulu Başkan Vekili (Bağımsız Üye)

Cüneyt Genç, özellikle Bankacılık, Sigorta ve Yönetim Danışmanlığı olmak üzere çeşitli sektörlerde 38 yılı aşan iş tecrübesine sahiptir. Günümüzde, Redington Türkiye Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği ve Denetim Komitesi Başkanlığıı ve CG Business Consultants Yönetici Ortaklığı faaliyetlerini yürütmektedir. Kendisi daha önce Groupama Türkiye, EY Türkiye, Millennium bcp, HSBC, Citibank, Pamukbank ve Irving Trust Bankalarında üst düzey yöneticilik yapmıştır. Ayrıca Andersen Consulting Paris ve İstanbul ofislerinde deneyimli danışman olarak çalışmıştır. Genç, Boğaziçi Üniversitesi Makina Mühendisliği ve Istanbul Bilgi Üniversitesi MBA mezunudur.

Krishnan Srinivasan Venkata

Yönetim Kurulu Üyesi

S.V Krishnan, finansal yönetim ve strateji alanında zengin bir deneyime sahiptir. Bütçeleme, tahminleme, risk yönetimi ve uyumluluk gibi finansal operasyonlar konusunda geniş bir tecrübeye sahiptir. Redington Limited'a katıldığından beri, S.V Krishnan şirketin büyümesinde önemli bir rol oynamıştır. Redington'da finans başkanı olarak görev yaptığı süre boyunca, 2007 yılında Hindistan'da şirketin hisse senedi ihraç sürecinde dahil olmak üzere şirketin büyümesine önemli katkılar sağlamıştır

Finansal uzmanlığının yanı sıra, S.V Krishnan güçlü liderlik becerilerini ve iş hedeflerine ulaşmak için işlevler arası işbirliği yapma yeteneğini de sergilemiştir. Redington'a katılmadan önce, Ashok Leyland Limited'de çalışmıştır.

Arun Srinivasan

Yönetim Kurulu Üyesi

Arun Srinivasan, 22 Ocak'tan bu yana Redington Gulf'un Mali İşlerden Sorumlu Başkanıdır. Srinivasan, 2011'den beri Redington'da olup Şirket’te birden fazla profile sahip olmuştur. 2011 yılında Redington Gulf'a katılmadan önce, başka ülkelerde farklı sektörlerde finans ve muhasebe fonksiyonlarını yöneterek çalışmıştır. Srinivasan, Hindistan Yeminli Mali Müşavirler Enstitüsü'nde 2 yıldan fazla deneyime sahip Yeminli Mali Müşavirdir.

Barış Özenoğlu

Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)

İş Bankası ve iştiraklerinin girişimcilik alanındaki faaliyetlerini geliştirmesine katkı sağlamak üzere Yeni Nesil Girişimcilik İş Kolu Başkanı olan Barış Özenoğlu, Bilkent Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü'nden mezun olup, Boğaziçi Üniversitesi Yönetim Bilişim Sistemleri ve Koç Üniversitesi Executive MBA programını tamamladı. Kariyerine 1996'da IBM & SA'da (I-Bimsa) danışman olarak başlayan Özenoğlu, 1997'de PricewaterhouseCoopers'ta (PWC) yönetim danışmanı olarak çalıştı. 2001-2005 yıllarında danışmanlık firması Accenture'da global iş çözümlerinden sorumlu olarak 25'ten fazla ülkede görev yapan Özenoğlu, 2005'te Accenture Türkiye'ye geçip, 2010'da şirket ortağı oldu. Mudo' da 2012-2016 arasında yürütme kurulu başkanlığı ve üst düzey yönetici (CEO) olarak görev yapan Özenoğlu, 2017-2018'de Turkcell'in veri ve analitik odaklı dönüşüm programını yönetti. IBM'ye Küresel İş Hizmetleri Ülke Lideri olarak atanan Özenoğlu 2020'de Türk Telekom Strateji, Planlama ve Dijital Genel Müdür Yardımcısı görevini üstlendi. Özenoğlu'nun Yabancı Sermaye Derneği Teknoloji ve İnovasyon Çalışma Grubu Başkanlığı, Türkiye Bilişim Vakfı ile Yapay Zeka & Teknoloji Derneği Yönetim ve Yürütme Kurulu Üyeliği görevleri de bulunuyor.

1.8. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi

Adı Soyadı	Unvanı	Şirket Dışında Aldığı Görevler
Keith W.F. Bradley	Yönetim Kurulu Başkanı	Redington (India) Limited Şirketinde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesidir.
Cüneyt Genç	Yönetim Kurulu Başkan Vekili (Bağımsız Üye)	Günümüzde, Redington Türkiye Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği ve Denetim Komitesi Başkanlığıı ve CG Business Consultants Yönetici Ortaklığı faaliyetlerini yürütmektedir
Krishnan Srinivasan Venkata	Yönetim Kurulu Üyesi	Redington Group bünyesinde Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdürlük (CFO) görevini yürütmektedir.
Arun Srinivasan	Yönetim Kurulu Üyesi	Redington Gulf FZE şirketinde CFO'dur.
Barış Özenoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	İş Bankası Yeni Nesil Girişimcilik İş Kolu Başkanıdır. Yabancı Sermaye Derneği Teknoloji ve İnovasyon Çalışma Grubu Başkanlığı, Türkiye Bilişim Vakfı ile Yapay Zeka & Teknoloji Derneği Yönetim ve Yürütme Kurulu Üyeliği görevleri de bulunmaktadır.
Serkan Çelik	Genel Müdür	Yoktur.
Kerem Günay	Genel Müdür Yardımcısı, Ürün Yönetimi ve Pazarlama	Yoktur.
Erdal Kadir Hergüner	Genel Müdür Yardımcısı, Satış	Yoktur.
Naim Fırat Dernek	Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler (CFO)	Yoktur.
Barış Yeniçeri	Genel Müdür Yardımcısı, Bilgi Teknolojileri	Yoktur.
Tolga İldaşer	Genel Müdür Yardımcısı, Lojistik ve İdari İşler	Yoktur.
Günışığı Geçgil Uzunoğlu	Genel Müdür Yardımcısı, İnsan ve Kültür	Yoktur.
Onur Ertürk	Paynet Genel Müdür	Yoktur.

1.9. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları

1.9.1. Komitelerin Üyeleri

Şirket'in Yönetim Kurulu 12.07.2011 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararla, Şirket'in kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kurulu'na öneriler sunmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmasına,

Şirket'in finansal ve operasyonel faaliyetlerinin sağlıklı bir şekilde gözetilmelerini teminen Denetimden Sorumlu Komite kurulmasına,

Şirket, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren risklerin erken teşhisi, bunlar için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve risklerin yönetilmesi amacıyla riskin erken teşhisinden sorumlu komite kurulmasına,

Şirket'in Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerinin atanmasında uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi, eğitim programlarının belirlenmesi, Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaların belirlenmesi amaçlarıyla ise Ücretlendirme ve Aday Gösterme Komitesi'nin kurulmasına karar vermiştir.

Şirket Yönetim Kurulu 08.05.2024 tarihli kararıyla;

Seri II, No:17-1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan hükümler çerçevesinde kurulan mevcut komitelerimizin faaliyetlerine devam etmesine,

Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamının bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşmasına, başkanlığa Sayın Cüneyt Genç'in seçilmesine, üyeliğe Sayın Barış Özenoğlu'nun atanmasına,

Kurumsal Yönetim Komitesi başkanlığına Sayın Cüneyt Genç'in seçilmesine, üyeliklere Sayın Barış Özenoğlu, Sayın Krishnan Srinivasan Venkata, Sayın Arun Srinivasan'ın, Sayın Keith William Frederick Bradley'in atanmasına, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Sayın Murat Çarkacı'nın Komite üyesi olarak atanmasına,

Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlığına Sayın Cüneyt Genç'in seçilmesine, üyeliklere Sayın Barış Özenoğlu ile Arun Srinivasan'ın atanmasına,

Ücretlendirme ve Aday Gösterme Komitesi başkanlığına Sayın Barış Özenoğlu'nun seçilmesine, üyeliklere Sayın Cüneyt Genç ile Sayın Keith W.F. Bradley'nin atanmasına,

Sürdürülebilirlik Komitesi başkanlığına Sayın Barış Özenoğlu'nun seçilmesine, üyeliklere Sayın Cüneyt Genç, Sayın Krishnan Srinivasan Venkata, Genel Müdür Yardımcısı Tolga İldaşer, Genel Müdür Yardımcısı Günışığı Geçgil Uzunoğlu'nun atanmasına katılanların oybirliği ile karar vermişlerdir.

Şirket'in bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olmaları sebebi ile Barış Özenoğlu ve Cüneyt Genç her beş komitede de yer almaktadır.

1.9.2. Çalışma Esasları

Komitelerin çalışma esasları Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK Düzenlemeleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi dikkate alınarak oluşturulmuştur.

Şirketin 31.01.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi, Sürdürülebilirlik Komitesi ile Ücretlendirme ve Aday Gösterme Komitesi çalışma esaslarının revize edilmeleri kabul edilerek, çalışma esasları aynı tarihte Kamuya duyurulmuştur https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1245083. Komite Çalışma Esasları ayrıca Şirketin internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri sayfasında Kurumsal Yönetim başlığı altında yer almaktadır https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim-politikalari.

1.9.3. Toplanma Sıklığı

Denetimden Sorumlu Komite görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2024-30.09.2024 dönemine ilişkin 6 kez toplantı yapmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda en az altı kere ve görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2024-30.09.2024 dönemine ilişkin 5 kez toplantı yapmıştır.

Ücretlendirme ve Aday Gösteme Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

Sürdürülebilirlik Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

1.10. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi

Sürdürülebilirlik Komitesi, Şirket'in sürdürülebilirlik hedeflerini belirlemesi ve bunları kurumsal, operasyonel süreçlere ve iş stratejilerine entegre etmesine, çevresel, sosyal ve yönetişim (ESG) faktörlerinin değerlendirilerek Şirket'in risklerini tanımlamasına ve bunlarla başa çıkmasına, enerji, su ve diğer kaynakları daha verimli kullanma yollarını belirleyerek işletme maliyetlerinin azaltmasına yardımcı olması amaçlı sürdürülebilirlik kapsamında danışmanlık almış olup, danışman ile Şirket ilişkili taraf değildir. Alınan danışmanlık hizmeti Şirket ve menfaat sahipleri bakımından herhangi bir çıkar çatışmasına neden olmamaktadır.

1.11. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu 01.01.2024-30.09.2024 döneminde 3 kez toplantı yapmış, üyelerin tamamı toplantılarda hazır bulunmuştur.

1.12. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Dönem içinde Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri olmamıştır.

1.13. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

1.13.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri

Şirket Yönetim Kurulu'nun 01.11.2023 tarih ve 23 sayılı kararı ile Şirket'in temsil ve ilzamına yetkili olanlar ve yetki sınırları saptanmış, tescil ve ilan olunmuştur. Söz konusu karar ile;

Şirket, hiçbir sınırlamaya bağlı olmaksızın Yönetim Kurulu Üyelerinden herhangi ikisinin Şirket kaşesi veya unvanı üzerine atacakları Müşterek imzaları ile her konuda temsil ve ilzam edilmekte ve bilcümle hususlarda 3. Kişilere vekalet verebilmektedirler.

Yönetim Kurulu üyelerinin komitelerde aldığı görevlere ilişkin bilgiler 1.9.1. Komitelerin Üyeleri başlığı altında yer almaktadır.

1.13.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları

Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kuruluna aittir. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların Şirket'in unvanı altına konmuş ve Şirket'i ilzama yetkili kişi ve kişilerin imzasını taşıması gereklidir.

Yönetim Kurulu sahip olduğu yönetim ve temsil yetkilerinin tamamını veya gerekli gördüğü veyahut Şirket işlerinin icra safhasına taalluk eden kısımlarını Yönetim Kurulu üyesi olan murahhas azalara veya üçüncü kişilere, Genel Müdür ve Müdürlere veya diğer memurlara bırakabilir ve bunlara imza yetkisi verebilir. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 367. maddesi uyarınca hazırlayacağı bir iç yönerge ile yönetimin devrine ilişkin hususları düzenler.

Temsil yetkisi, pay sahibi olmayan Genel Müdür veya Müdürlere veya diğer memurlara bırakılmış olsa dahi, Yönetim Kurulu Üyelerinden en az bir tanesinin Şirket'i temsil yetkisi bulunması zaruridir. Yönetim Kurulu Şirket'i temsil ve ilzam etmek üzere Üçüncü Şahıslara özel temsil yetkisi de verebilir. Genel Müdür ve Müdürlerin ve imza vazı yetkisini haiz diğer memurların vazife süreleri Yönetim Kurulu Üyelerinin seçim müddetleri ile sınırlı değildir.

24.07.2024 tarih ve 2024/30 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 09.08.2024 tarihinde tescil ve 09.08.2024 tarihinde 11140 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen 6. Nolu İç Yönergeye dayaranak Yönetim Kurulu Üyeleri ile Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcıları dahil imzaya yetkili yöneticilerinin Şirket'i temsil ve ilzamı düzenlenmiş olup, gereğinde imza sirküleri güncellenmektedir.

1.13.3. Görev Süreleri

Adı Soyadı	Unvanı	İlk Atanma Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Keith W.F. Bradley	Yönetim Kurulu Başkanı	16.08.2023	17.04.2027
Cüneyt Genç	Yönetim Kurulu Başkan Vekili (Bağımsız Üye)	17.04.2024	17.04.2027
Krishnan Srinivasan Venkata	Yönetim Kurulu Üyesi	17.04.2024	17.04.2027
Arun Srinivasan	Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2022	17.04.2027
Barış Özenoğlu	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2022	17.04.2027
Serkan Çelik	Genel Müdür	21.11.2017	-
Kerem Günay	Genel Müdür Yardımcısı, Ürün Yönetimi ve Pazarlama	17.02.2020	-
Erdal Kadir Hergüner	Genel Müdür Yardımcısı, Satış	06.12.2017	-
Naim Fırat Dernek	Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler (CFO)	18.12.2023	-
Barış Yeniçeri	Genel Müdür Yardımcısı, Bilgi Teknolojileri	02.09.2019	-
Tolga İldaşer	Genel Müdür Yardımcısı, Lojistik ve İdari İşler	12.01.2019	-
Günışığı Geçgil Uzunoğlu	Genel Müdür Yardımcısı, İnsan ve Kültür	10.08.2020	-
Onur Ertürk	Paynet Genel Müdür	01.06.2022	-

1.13.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları

Yoktur.

1.13.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirket'in personele ücret dışında sağladığı haklar; yemek ve yol yardımı ile özel sağlık sigortasıdır.

1.14. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi

ÜST YÖNETİM

Serkan Çelik	- Genel Müdür
Erdal Hergüner	- Genel Müdür Yardımcısı, Satış
Kerem Günay	- Genel Müdür Yardımcısı, Ürün Yönetimi ve Pazarlama
Naim Fırat Dernek	- Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler (CFO)
Barış Yeniçeri	- Genel Müdür Yardımcısı, Bilgi Teknolojileri
Tolga İldaşer	- Genel Müdür Yardımcısı, Lojistik ve İdari İşler
Günışığı Geçgil Uzunoğlu	- Genel Müdür Yardımcısı, İnsan ve Kültür
Onur Ertürk	- Genel Müdür, Paynet

Serkan Çelik
Genel Müdür

2007 Yılında Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak Arena'ya katılan Serkan Çelik 1996 – 1998 Yıllarında Denge Denetim ve 1998 - 2007 Yıllarında PricewaterhouseCoopers bünyesinde vergi, mali hukuk ve muhasebe tekniği konularında danışman olarak görev yapmıştır. Bu süreçte farklı sektörlerde yerli ve yabancı ortaklı 200'den fazla firmaya danışmanlık vermiş olan Çelik pek çok Şirket'in genel yapısı ve mali işler yapılarının kurulması ve geliştirilmesi konularında da danışmanlık yapmıştır. Arena bünyesinde 2007 - 2017 yılları arasında tüm Grup Şirketlerinin mali işlerinin yönetilmesinden sorumlu olan Çelik, bu görevinin yanı sıra Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş.'nin kurucu Genel Müdürlüğü görevini de icra etmiştir. Serkan Çelik, Harvard Business School General Management Programı ve İstanbul Üniversitesi İngilizce İktisat Bölümü mezunudur.

Erdal Hergüner

Genel Müdür Yardımcısı, Satış

IT sektöründe çalışmaya 1989 yılında Mikroset A.Ş.'de başlayan Erdal Hergüner 2000 yılına kadar Mikroset A.Ş.'de Genel Müdürlük görevini üstlenmiştir. 2001 yılında Arena'ya katılarak 2014 yılına kadar satıştan sorumlu genel müdür yardımcısı olarak görev yapmıştır. 2014 - 2015 yıllarında Logosoft'ta Genel Müdür Yardımcısı olarak çalışan Erdal Hergüner 2017 yılı Aralık ayından itibaren tekrar Arena bünyesinde Genel Müdür Yardımcısı olarak çalışmaya başlamıştır. 1964 İstanbul doğumlu olan Hergüner Kabataş Erkek lisesi ardından Anadolu Üniversitesi İktisadi ve idari Bilimler Fakültesinden mezun olmuştur, evli ve iki çocuk sahibidir.

Kerem Günay

Genel Müdür Yardımcısı, Ürün Yönetimi ve Pazarlama

2002 yılında Boğaziçi Üniversitesi İşletme bölümünden mezun olan Kerem Günay 2002 - 2010 yılları arasında PricewaterhouseCoopers Şirket'inde çalışmış olup yerli ve yabancı pek çok firmaya vergi ve finansal danışmanlık hizmeti vermiştir. 2010 yılında Vodafone Türkiye'ye katılan Günay, Vodafone Türkiye bünyesinde Vergi, Hazine, Kredi Risk, Finans Operasyonları, Muhasebe, Gelir Güvencesi, Finansal planlama, Raporlama ve Yatırımcı ilişkileri bölümlerinin yönetimini üstlenmiştir. 1 Temmuz 2018 itibari ile Arena Bünyesi'ne katılan Kerem Günay, SMMM unvanını haiz olup, Kadir Has Üniversitesi'nden Bankacılık ve Finans alanında Doktora derecesine sahiptir. Evli ve iki çocuk sahibidir.

Naim Fırat Dernek

Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler

Naim Fırat Dernek, 2002 yılında Boğaziçi Üniversitesi Ekonomi bölümünden mezun olarak lisans derecesini almıştır. Profesyonel kariyerine PricewaterhouseCoopers Türkiye'de başlamış olup bankalara ve sermaye piyasalarındaki şirketlere vergi danışmanlığı yapmıştır. 2007 yılında PricewaterhouseCoopers Lüksemburg ofisinde uluslararası gayrimenkul yatırımlarının vergilendirilmesiyle ilgili danışmanlık yapmaya başlayan Naim Fırat Dernek, 2008 yılında PricewaterhouseCoopers Türkiye'deki görevine geri dönmüştür. 2010 yılında Armada Bilgisayar'da Finans Direktörü olarak görev yapmaya başlamış ve 30 Kasım 2023 tarihine kadar bu görevini sürdürmüştür.

Barış Yeniçeri
Genel Müdür Yardımcısı, Bilgi Teknolojileri

2005 Yılında Katron Savunma Teknolojileri Şirket'inde çalışma hayatına başlayan Barış Yeniçeri, 2008 yılında İnnova Bilişim Çözümleri'nde Yazılım Danışmanı ve Takım Lideri olarak yerli ve yabancı pek çok firmaya danışmanlık hizmeti vermiştir. 2014 yılında Akbank'ta Kıdemli Yazılım Danışmanı olarak çalıştıktan sonra Türk Telekom'a Proje Yöneticisi olarak geçmiş daha sonrasında Kazancı Holding'te Yazılım Müdürlüğü ve Borusan Manheim Şirket'inde IT Müdürlüğü görevlerini üstlenmiştir. Barış Yeniçeri Yıldız Teknik Üniversitesi Matematik Mühendisliği ve Bahçeşehir Üniversitesi Mühendislik Yönetimi Yüksek Lisans programlarından mezun olmuştur.

Tolga İldaşer

Genel Müdür Yardımcısı, Lojistik ve İdari İşler

2012 yılında Lojistik Müdürü olarak Arena'ya katılan Tolga İldaşer, 1996 – 2011 yılları arasında Kağıt, Otomotiv, Perakende ve Lojistik gibi farklı sektörlerde Mühendis, Orta Düzey Yönetici ve Üst Düzey Yönetici olarak görev yapmıştır. Arena bünyesine katıldığı 2012 yılından bugüne kadar, Lojistik Müdürü, Lojistik ve Teknik Servis'ten sorumlu Direktör pozisyonlarında çalışmıştır.Tolga İldaşer, Ocak 2019 tarihi itibariyle Lojistik, Teknik Servis ve İdari İşler'den Sorumlu Genel Müdür Yardımcılığı görevine atanmış olup, Gazi Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü mezunudur.

Günışığı Geçgil

Genel Müdür Yardımcısı, İnsan ve Kültür

2020 yılında İnsan Kaynakları Direktörü olarak Arena'ya katılan Günışığı Geçgil; 2004 yılında Garanti Ödeme Sistemleri İnsan Kaynakları departmanında profesyonel iş hayatına başlamış ve sonrasında geçiş yaptığı Turkcell Global Bilgi ile telekomünikasyon sektöründe kariyerine devam etmiştir. 2011 yılında İnsan Kaynakları İş Ortağı olarak katıldığı Vodafone Türkiye'de çeşitli roller üstlenmiştir. 2013-2014 yılları arasında Kıbrıs İnsan Kaynakları Müdürü; 2014-2020 yılları arasında Yetenek Yönetimi Kıdemli Müdürü olarak görev yapmıştır. Günışığı Geçgil, Boğaziçi Üniversitesi Rehberlik ve Psikolojik Danışmanlık bölümünde lisans, Marmara Üniversitesi İşletme Fakültesi Örgütsel Davranış bölümünde yüksek lisansını tamamlamıştır. Yetenek yönetimi stratejilerini ve dijital dönüşümü destekleyen İnsan Kaynakları uygulamalarının hayata geçmesi, işveren markası yönetimi, çalışan deneyimi ve çeşitliliği gözeten kapsayıcı bir işyeri kültürü oluşturma, liderlik gelişimi ve koçluk gibi alanlarda çalışmaları vardır.

Onur Ertürk

Genel Müdür, Paynet

Kariyerine Yapı Kredi Bankası Şube Satış Departmanında başlamış, ardından aynı bankada Bölge Satış Yöneticiliği görevlerinde bulunmuştur. Yapı Kredi Bankası'nın ardından 2011 yılında ING Bank'a Kobi Bölge Satış Yöneticisi olarak transfer olmuştur. 2013 yılında aynı bankada Mikro Kobi Segmentinin kurulması için görevlendirilerek Genel Müdürlük bünyesinde hizmet vermeye devam etmiştir. Segmentin satış kanallarının belirlenmesi, şube yapısının dizayn edilmesi, şube, bölge ve genel müdürlük ekiplerin oluşturulması ve eğitilmesi, ürün-servislerin dizayn edilmesi dahil olmak üzere tüm süreçlerin oluşturulmasında aktif görev almıştır. 2016 yılında aynı bankada Şube Müdürü olarak ataması yapılmıştır. 2018 yılında Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş firmasına Satış Direktörü olarak katılmış, sırasıyla Satış ve Pazarlama Direktörü, Satıştan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı görevlerini üstlenmiştir. Mevcut görevlerine ek olarak 2019 Nisan ayından itibaren Vekil Genel Müdür olarak da görev yapmış ve 2022 yılında Genel Müdür olarak asaleten ataması yapılmıştır. 1981 yılında İstanbul'da doğan Onur Ertürk İşletme alanında lisans, Pazarlama İletişimi alanında yüksek lisans derecelerine sahiptir. Halen Paynet Ödeme Hizmetlerinde Genel Müdür olarak görevini sürdürmekte olup evli ve bir çocuk babasıdır.

1.15.Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Şirketin 100.000.000 TL olan mevcut kayıtlı sermaye tavanı tutarının 500.000.000 TL'ye (beş yüz milyon Türk Lirası) yükseltilmesine, kayıtlı sermaye tavanı geçerlilik süresinin 2023-2027 yıllarını kapsayacak şekilde uzatılmasına, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kayıtlı Sermaye" başlıklı 6. maddesinin ve "İlan" başlıklı 12. maddesinin tadil edilmesine ilişkin değişiklik İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 20.02.2024 tarihinde tescil edilmiş ve tescil işlemi 23.02.2024 tarihinde 11029 numaralı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1251545. Güncel Esas Sözleşmemiz KAP'taki Şirket sayfamızda ve Şirket internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri sayfası altındaki Ortaklık Bilgileri başlığı altında https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/ortaklik-bilgileri yer almaktadır.

1.16.Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar

Şirket Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı ilke edinmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.01.2024 tarih ve 2024/6 sayılı Bülten'inde II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin uygulanmasına yönelik olarak Borsa şirketlerinin 2024 yılı için dahil oldukları gruplar açıklanmış, Şirket 2. grup şirketler arasında yer almıştır.

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (4.3.7.) numaralı Kurumsal Yönetim ilkesinin üçüncü fıkrası ile (4.3.8.) numaralı ilkesinin ikinci fıkrası, ikinci ve üçüncü grupta yer alacak ortaklıklar için uygulanmaz.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı gereği Şirket'in kurumsal yönetim ilkelerine uyum durumunu raporlamak amacıyla hazırlanan URF- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ile mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere hazırlanan KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ilgili şablonlar üzerinden yıllık olarak açıklanmakta olup (Şirket'in 2023 yılı URF raporu https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1248969 ve KYBF raporu https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1248970 12.02.2024 tarihinde KAP'ta açıklanmıştır), söz konusu raporlar Şirket internet sitesinde https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim-politikalari sayfasında yer almaktadır.

Söz konusu raporlarda dönem içinde önemli değişiklik olması halinde, söz konusu değişiklikler Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde KAP'taki güncelleme şablonları yoluyla açıklanmaktadır.

Şirket'in 31.01.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Şirket Çevre Politikası, İnsan Hakları Politikası, İnsan ve Kültür Politikası, İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası, Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikası, Sürdürülebilirlik Politikası, Şikayet Politikası ve Tedarik Zinciri Yönetimi Politikası'nın kabulüne karar verilmiş, söz konusu politikalar 31.01.2024 tarihinde KAP'ta https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1245084 Kamuya duyurulmuştur. Politikalar Şirket internet sitesi Yatırımcı İlişkileri sayfası altında Kurumsal Yönetim başlığı altında https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim-politikalari yer almaktadır.

1.17. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar

3.1.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan ve 2 Ekim 2020 tarihli, 31262 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren değişiklik ile yıllık faaliyet raporlarında; Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamalara yer verilmesi, söz konusu açıklamalarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda ise, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilmesi zorunlu tutulmuştur.

Uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan söz konusu Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirlenen ilkelere uyum kapsamındaki çalışmalar 28.07.2022 tarihinde Yönetim Kurulu kararıyla kurulan Sürdürülebilirlik Komitesi tarafından yürütülmektedir. Bu kapsamda Sürdürülebilirlik Politikası oluşturulmuş, Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları hazırlanmıştır. Diğer kurumsal politikalara uyumun kapsamı, şirketin sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında değerlendirilmiştir. Şirket'in 2023 yılı Sürdürülebilirlik Uyum Raporu 16.02.2023 tarihinde KAP'ta https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1114566 açıklanmış olup, Şirket internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri sayfasında Kurumsal Yönetim başlığı altında yer almaktadır.

Ayrıca Şirket Yönetim Kurulu 2024/21 sayılı 8 Mayıs 2024 tarihli kararıyla Sürdürülebilirlik Komitesi tarafından önerilmiş olan 2023 Sürdürülebilirlik Raporunun kabulüne oybirliği ile karar vermişlerdir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1283748

Şirket'in, Türkiye'nin lider teknoloji sağlayıcısı olarak en yenilikçi teknoloji ürün ve çözümlerini ülkemizin her bir noktasına ulaştırma misyonuyla sürdürülebilirliği iş stratejilerinin odağına almakta ve kurum kültürünün bir parçası haline dönüştürmeyi hedeflemektedir.

Şirket'in 31.01.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Şirket'in Çevre Politikası, İnsan Hakları Politikası, İnsan ve Kültür Politikası, İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası, Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikası, Sürdürülebilirlik Politikası, Şikayet Politikası ve Tedarik Zinciri Yönetimi Politikası'nın kabulüne karar verilmiş, söz konusu politikalar 31.01.2024 tarihinde KAP'ta https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1245084 Kamuya duyurulmuştur. Politkalar Şirket'in internet sitesi Yatırımcı İlişkileri sayfası altında Kurumsal Yönetim başlığı altında https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim-politikalari yer almaktadır.

Ayrıca 2023 yılı sürdürülebilirlik raporu Global Reporting Initiative (GRI) Standartları temel alınarak hazırlanmış ve Şirket'in internet sitesinde yayınlanmıştır. (https://www.arena.com.tr/sustainability/Arena_Surdurulebilirlik_Raporu_2023.pdf)

Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından ("KGK") Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları (TSRS) ve TSRS'lerin Uygulama Kapsamı 29.12.2023 tarih ve 32414 sayılı Resmi Gazete'de (1.Mükerrer) yayımlanmış, belirli işletmelerin 01/01/2024 tarihinden itibaren zorunlu sürdürülebilirlik raporlamasına tabi olacağı açıklanmıştır. (Sermaye Piyasası araçları bir borsada veya teşkilatlanmış diğer piyasalarda işlem gören veya işlem görmeleri amacıyla Sermaye Piyasası Kurulunca onaylanmış bir geçerlilik süresi bulunan izahname veya ihraç belgesi bulunan anonim şirketler kapsam içinde yer almaktadır.) Bu işletmeler arasından;

- Aktif toplamı 500 Milyon Türk Lirası
- Yıllık net satış hasılatı 1 Milyar Türk Lirası
- Çalışan sayısı 250 kişi

ölçütlerinden en az ikisinin eşik değerlerini art arda iki raporlama döneminde aşan işletmeler zorunlu uygulama kapsamına dâhildir.

Şirket, 2022 yılı ve 2023 yılı finansal sonuçlarına göre KGK tarafından belirtilen ölçütler bakımından, 2024 yılında söz konusu TSRS uygulamasına tabi olup, 2024 yılı finansal raporlar ile birlikte TSRS hükümleri ile uyumlu sürdürülebilirlik raporu kamuya açıklanacaktır.

KGK'nın 05.09.2024 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan kararı ile 01.01.2024 tarihinde ve sonrasında başlayan hesap dönemlerinde Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartlarına uygun olarak hazırlanacak sürdürülebilirlik raporlarının; KGK tarafından belirlenecek esaslar çerçevesinde, düzenlenecekleri ilk yıldan başlamak üzere güvence denetimine tabi tutulmasına karar verilmiştir. Bu kapsamda, 2024 yılı sürdürülebilirlik raporunun denetimi KGK tarafından yetkilendirilen denetçiler tarafından gerçekleştirilecektir.

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları

Şirket üst düzey yöneticilerinin maaşları Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir. Üst düzey yönetim personeli genel müdür ve genel müdüre bağlı yöneticileri içermektedir.

30 Eylül 2024 ve 30 Eylül 2023 tarihinde sona eren dönemlere ilişkin üst yönetime ödenen brüt her türlü ücret, prim, kıdem ve ihbar tazminatlarını içeren tutar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2024	1 Ocak - 30 Eylül 2023
Üst Düzey Yönetim Personeli	59.873.861	35.139.912
Yönetim Kurulu Üyeleri	9.648.077	3.109.153
	69.521.938	38.249.065

Yönetim Kurulu ve üst düzey yönetim personeline yukarıda belirtilen tutarlar dışında herhangi bir ödeme yapılmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerine sağladığı faydalar Şirket veya ana ortaklık veya ana ortaklığın ilişkili şirketlerinde icra görevi üstlenmeyip bu kapsamda ücret geliri elde etmeyen Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan huzur haklarından oluşmaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri Şirket'ten başka herhangi bir ücret ve/veya benzeri gelir elde etmemektedir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

Dönem içinde hiçbir Yönetim Kurulu üyesine ve yöneticilere borç verilmemiş doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

3. ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri

Bilgi, iletişim, eğlence, eğitim ve güvenlik teknolojileri elektronik ortamda bütünleşmekte ve kişi, Şirket, toplumların refah ve rekabetinde temel unsur haline gelmektedir. Arena Bilgisayar, kitlelerin talep ettiği geniş yelpazedeki teknoloji ürünlerini dünyayla eşzamanlı olarak pazara sunarak Türkiye'nin lider teknoloji sağlayıcısı olmayı hedeflemektedir.

Arena Bilgisayar'ın amacı, teknoloji üreticileri ve satış noktalarına, teknoloji ürün ve hizmetlerinin verimli ve ekonomik olarak arzı, tedariki ve etkin olarak tüketiciye sunulması için katma değerli hizmetlerden oluşan vazgeçilmez bir platform sağlayarak yatırımcı değerini arttırmaktır.

Arena Bilgisayar çalışanları ve Yönetim Kurulu üyeleri, verilen her kararda ve yapılan her işte en yüksek etik standartlar, dürüstlük ve eşitlik ilkeleriyle hareket eder. Bunlar kadar önemli hesap verebilme, şeffaflık ve açıklık politikalarımız; çalışanlarımızın birbirine, yatırımcılarımıza, tedarikçi ve müşterilerimize, devlet ve topluma karşı sorumluluklarımızın temelini oluşturur.

Arena Bilgisayar'ın başarısının temelinde "sürekli değişim" ilkesi yatmaktadır. Bu ilke, sadece teknoloji endüstrisinin içerisinde bulunduğu devinime ayak uydurmakla değil, içinde bulunduğu ortamın değişimine liderlik etmekle tarif edilebilir.

Yönetim Kurulu üyeleri ve Şirket yöneticilerinin birbirinden bağımsızlığı ve Şirket kaynaklarını en verimli şekilde kullanarak yatırımcı değerini arttırma hedefi, Şirket'in yönetim kalitesini garanti etmektedir.

4.2. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirket'in Bağlı Ortaklıkları 30.09.2024 ve 31.12.2023 itibarıyla aşağıdaki gibidir;

Ticaret Unvanı	Şirket'in Faaliyet Konusu	Para Birimi	Şirket Tarafından Sahip Olunan Doğrudan ve Dolaylı Pay (%)	
			30.09.2024	31.12.2023
Arena International FZE(1)	Bilgi işlem malzemelerinin uluslararası ticareti	AED	100	100
Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş. (2)	Ödeme Aracılık Hizmetleri	TRY	100	100
Online Elektronik Ticaret Hizmetleri A.Ş.(3)	İnternet üzerinde elektronik perakendecilik ve pazar yeri işletmeciliği	TRY	100	100
Arena Mobile İletişim Hizmetleri ve Tüketici Elektroniği San. ve Tic. A.Ş. (4)	Telekomünikasyon ürünlerinin toptan ticareti	TRY	100	100
Paynet (Kıbrıs) Ödeme Hizmetleri Ltd. (5)	Ödeme aracılık hizmetleri	TRY	100	100
Arena Connect Teknoloji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (6)	Akıllı telefonlar ve aksesuar ürünleri başta olmak üzere tüm telekomünikasyon ürün ve hizmetlerinin Türkiye'de dağıtımı	TRY	100	100

(1) Arena International FZE ("AIFZE")

Şirket Yönetim Kurulu'nun 9 Mart 2011 tarihli toplantısında bilgi işlem malzemelerinin uluslararası ticareti faaliyeti ile uğraşmak amacıyla, Birleşik Arap Emirlikleri Dubai Emirliği, Jebel Ali Serbest Bölgesi'nde "Arena International FZE" unvanı altında bir ticaret şirketi kurulmasına karar verilmiştir. Şirket'in %100 oranında sahipliğinde olan Arena International FZE'nin kuruluş işlemleri 23 Mayıs 2011 tarihinde tamamlanmış olup, 1.000.000 Birleşik Arap Emirlikleri Dirhemi (430.500 TL) tutarındaki sermayesinin tamamı Şirket tarafından ödenmiştir.

(2) Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş. ("Paynet")

Şirket Yönetim Kurulu'nun 14 Kasım 2014 tarihli toplantısında, mevcut iş yapış şeklinin yeni yasal düzenlemelere uyumlu hale getirilebilmesi amacıyla 6493 sayılı kanun çerçevesinde ödeme aracılık hizmetleri alanında faaliyet göstermek üzere bir şirket kurulmasına karar verilmiştir. Bu çerçevede Paynet Ödeme Hizmetleri Anonim Şirketi ("Paynet") unvanı ile 2.000.000 TL nakdi ödenmiş sermayeli bir şirket kurulmuş ve kuruluş işlemleri İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce 16 Ocak 2015 tarihinde yapılan tescil işlemi ile tamamlanmıştır.

Türkiye'nin ilk FinTech girişimlerinden birisi olarak kurulan Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş. 6493 sayılı kanun kapsamında Ödeme Aracılık Hizmetleri alanında faaliyet lisansına sahiptir.

Paynet Türkiye'nin B2B ve B2B2C ödemelerine aracılık alanında faaliyet gösteren ilk ve pazar lideri FinTech kuruluşudur.

Şirket Yönetim Kurulu Paynet hisselerinin tamamını İyzi Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri Anonim Şirketi'ne (iyzico) satılmasına karar vermiş ve bu işleme ilişkin Satın Alma Sözleşmesi 6 Mayıs 2024 tarihinde taraflarca imzalanmıştır. Hisse devirleri, Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası ve Rekabet Kurulu onayları dahil gerekli yasal süreçlerin tamamlanması ve Satın Alma Sözleşmesinde yer alan koşulların karşılıklı olarak yerine getirilmesini takiben tamamlanacaktır.

(3) Online Elektronik Ticaret Hizmetleri A.Ş. ("Online")

10 Nisan 2017 tarihinde internet üzerinden elektronik perakendecilik ve pazar yeri işletmeciliği alanlarında faaliyet göstermek üzere 5.000.000 TL nakdi sermaye ile Onlıne Elektronik Ticaret Hizmetleri A.Ş. ("Onlıne") unvanıyla şirket kurulmuştur. Onlıne'ın stratejik yeniden yapılandırılması, operasyonel maliyetlerin azaltılması ve çoklu satış yapısının bütünleştirilerek daha efektif hale getirilmesi amacıyla, Onlıne'nın ticari mevcutiyeti ve faaliyetlerini devam ettirmekle birlikte internet satış platformu olan "yukko.com" üzerinden son kullanıcılara gerçekleştirilmekte olan perakende satışları Ocak 2020 itibarıyla sonlandırılmıştır. Grup bünyesinde bulunan farklı iş birimlerinin potansiyel yapılandırması için alt yapı oluşturmak üzere diğer sermaye yedekleri hesabından karşılanarak şirket sermayesi 12.500.000 TL arttırılmış ve 17.500.000 TL'ye ulaşmıştır. Bu işlem 9 Aralık 2020 tarihinde Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil işlemi ile tamamlanmıştır.

(4) Arena Mobile İletişim Hizmetleri ve Tüketici Elektroniği San. ve Tic. A.Ş. (“Mobile”)

11 Nisan 2017 tarihinde başta mobil telefon ve diğer mobil cihazlar olmak üzere telekomünikasyon ürünlerinin toptan ticareti alanında faaliyet göstermek üzere 250.000 TL nakdi sermaye ile Arena Mobile İletişim Hizmetleri ve Tüketici Elektroniği Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“Arena Mobile”) unvanıyla bir şirket kurmuştur. Diğer sermaye yedekleri hesabından karşılanmak üzere şirket sermayesi 16 Temmuz 2020 tarihinde 17.000.000 TL ve 18 Aralık 2020 tarihinde 82.750.000 TL arttırılarak 100.000.000 TL’ye ulaşmıştır. Grup’un mobil telefon ticaretinin çok önemli bir kısmı Arena Mobile üzerinden gerçekleştirilmektedir.

(5) Paynet (Kıbrıs) Ödeme Hizmetleri Ltd. (“Paynet Kıbrıs”)

7 Nisan 2017 tarihinde Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti’nde ödeme aracılık hizmetleri alanında faaliyet göstermek üzere 400.000 TL nakdi sermaye ve Paynet (Kıbrıs) Ödeme Hizmetleri Ltd. unvanı ile bir şirket kurulmuştur. 27 Ağustos 2024 tarihinde Şirket tarafından 400.000 TL nakdi ödemeyle toplam sermayesi 800.000 TL’ye ulaşmıştır.

(6) Arena Connect Teknoloji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (“Arena Connect”)

Likewize Corporation (önceki unvanı ile Brightstar Corporation) arasında gerçekleştirilen satın alma görüşmeleri neticesinde, Brightstar Telekomünikasyon Dağıtım Ltd. Şti.'nin (Brightstar Türkiye) hisselerinin %100'ünün Şirket tarafından satın alınmasına ilişkin Satın Alma Sözleşmesi 10 Eylül 2021 tarihinde imzalanmıştır. Brightstar Türkiye hisselerinin %100'ünün Şirket’e devri 1 Aralık 2021 tarihi itibarıyla gerçekleşmiştir. Brightstar Türkiye hisselerinin satın alımına karşılık olarak 26,5 milyon Amerikan Dolar nakit olarak ödenmiş olup, Şirket’in hisse devrine ilişkin başkaca bir ödeme yükümlülüğü kalmamıştır.

Bağlı ortak Brightstar Telekomünikasyon ve Dağıtım Limited Şirketi'nin unvanı Arena Connect Teknoloji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi olarak 13 Ekim 2022 tarihinde tadil ve tescil edilmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1074250

Şirket'in herhangi bir kanun, mevzuat veya uygulama kapsamında faydalandığı bir teşvik bulunmamaktadır.

4.3. Distribütörü Olduğumuz Markalar

Grup’un distribütörü olduğu markalardan bazıları aşağıda yer almaktadır;

KİŞİSEL BİLGİSAYARLAR VE İŞ İSTASYONLARI

HUAWEI
acer
ASUS
hp
Lenovo
DELL Technologies AUTHORIZED DISTRIBUTOR

KURUMSAL ÜRÜNLER

DELL Technologies AUTHORIZED DISTRIBUTOR
HUAWEI
APC by Schneider Electric
Extreme networks ADVANCE WITH US

BİLGİSAYAR AKSAMLARI/OYUNCU VE TÜKETİCİ ELEKTRONİĞİ

PHILIPS
SAMSUNG
KIOXIA
GIGABYTE
SanDisk
DEEPCOOL
Synology
WD Western Digital
SEAGATE
BenQ
tp-link
KEENETIC
RAVPOWER
Tenda
TOSHIBA
TAOTRONICS
SAMSUNG SSD
SAPPHIRE
BINFENIX
Optoma
OSRAM
LEDVANCE
IRDM by GOODRAM
goodram

YAZICI VE TÜKETİM GRUBU

hp
Lexmark

TELEFONLAR

YAZILIM/GÜVENLİK

IOT

AKSESUARLAR

4.4. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü

Şirket'te iç kontrol ve denetim işlevi Risk ve Uyum bölümü tarafından yürütülmektedir. Söz konusu bölümün başlıca görevleri başta pay sahipleri olmak üzere Şirket'in menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerinin en aza indirilmesi için risk yönetimi ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde denetimlerin yapılması ve iç kontrol sisteminin iyileştirilmesi için gerekli tedbirlerin alınmasıdır.

Risk ve Uyum bölümü Ernst & Young Türkiye (EY) ile birlikte denetim faaliyetlerini yerine getirirken yıllık denetim planı ve ihtiyaç anında Yönetim Kurulu'nun taleplerine cevap verecek şekilde denetimlerin yapılmasından ve sonuçlarının üst yönetim ve Yönetim Kuruluna sunulmasından yükümlüdür.

2024 yılında, raporlama döneminde EY ile Risk ve Uyum bölümünce ortaklaşa yürütülen çalışmalar ile risk analizleri incelenmiş, dönemsel denetim planı gerekli incelemeler sonrasında oluşturulmuştur. Gerekli bilgilendirme ve çıktılar Yönetim Kurulu'na ve Denetimden Sorumlu Komite'ye sunulmaktadır. Daha önceki dönemlerde yapılan incelemeler sonucunda Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyecek herhangi bir iç denetim risk unsuru tespit edilmemiştir.

4.5. Şirket'in Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

4.2 Nolu Yatırımlar ve Teşvikler başlığı altında detaylı bilgi yer almaktadır.

4.6. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi

Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraki yoktur.

4.7. Şirket'in İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

4.8. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirket'in Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Şirket'in aleyhine açılan ve devam eden, Şirket faaliyetlerine etki edecek önemde bir dava bulunmamaktadır.

4.9. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

30 Eylül 2024 itibarıyla satış amaçlı sınıflandırılan varlıklara ilişkin TEV'e yapılan bağış tutarı 500 TL'dir.

4.10. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ilişkili taraflarla gerçekleştirilecek işlemleri düzenleyen 9. Maddesi kapsamında gerçekleştirilen ve Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamadığı, Genel Kurul onayına sunulan bir işlem yoktur.

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6. Nolu ilkesi kapsamında yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlemi bulunmamaktadır.

Şirket'in ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler 30.09.2024 tarihli mali tablolarımızın 16 nolu dipnotunda yer almaktadır.

5. FİNANSAL DURUM

5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirket, fonksiyonel para birimini alış ve satışlarının ve mal fiyatlamalarının çok büyük ölçüde ABD Doları bazlı olması nedeniyle TMS 21 "Kur Değişiminin Etkileri" uyarınca ABD Doları olarak belirlemiştir. Alış ve satışlar ile buna bağlı olarak ticari alacak ve ticari borçların çok büyük bir kısmının ABD Doları cinsinden olması yabancı para kuru değişimlerinin Şirket'in finansal performansına etkisini azaltmaktadır. Bu sebeple finansal tablo analizlerinin Amerikan Doları değerler dikkate alınarak yapılması daha sağlıklı sonuçlar alınmasını sağlamaktadır.

Şirketimiz ile Fibabanka A.Ş. arasında, Şirketimizin müşterilerine yaptığı faturalı ticari mal satışlarından kaynaklanan alacaklarının menkul kıymetleştirilmesi ve Varlığa Dayalı Menkul Kıymet (VDMK) olarak ihraç edilmesi amacıyla sözleşme imzalanmış (https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1180070), iş bu anlaşma kapsamında Fibabanka A.Ş. tarafından Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu kurulmuştur (https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1190690).

Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu'na Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 8 Şubat 2024 tarih ve 9/225 sayılı kararı ile, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 10.000.000.000 TL nominal değerli varlığa dayalı menkul kıymet ihraç tavanı izni verilmiştir (https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1248974).

Şirket'in kaynak kuruluş olduğu varlığa dayalı menkul kıymet ihracında, Fibabanka A.Ş.'nin kurucusu olduğu Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 8 Şubat 2024 tarih ve 9/225 sayılı kararı ve 10.000.000.000 TL nominal değerli varlığa dayalı menkul kıymet ihraç tavanı izni kapsamında, yatırımcılardan toplamda 788.000.000 TL talep gelmiş olup 1. ihraç A Grubu 1.tertip ihraç işlemi 12 Haziran 2024 tarihinde 306.000.000 TL nominal olarak ve 1. ihraç B Grubu 2.tertip ihraç işlemi 12 Haziran 2024 tarihinde 16.280.000 TL nominal olarak Fibabanka A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiştir. 12 Haziran 2024 tarihinde ihraç edilen TRPFBA172416 ISIN kodlu, iskontolu, 1. ihraç A Grubu 1.tertip 306.000.000 TL nominal değerli VDMK'nın ana para ve faiz ödemesi 26 Temmuz 2024 tarihinde, TRPFBA182415 ISIN kodlu 1. ihraç B Grubu 2.tertip 16.280.000 TL nominal değerli VDMK'nın ana para ve faiz ödemesi 13 Ağustos 2024 tarihinde ödenerek, itfa edilmiştir.

Şirket'in kaynak kuruluş olduğu varlığa dayalı menkul kıymet ihracında, Fibabanka A.Ş.'nin kurucusu olduğu Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 8 Şubat 2024 tarih ve 9/225 sayılı kararı ve 10.000.000.000 TL nominal değerli varlığa dayalı menkul kıymet ihraç tavanı izni kapsamında, 2. ihraç A Grubu 1.tertip ihraç işlemi 23 Ağustos 2024 tarihinde 158.000.000 TL nominal olarak, 2. ihraç A Grubu 2.tertip ihraç işlemi 23 Ağustos 2024 tarihinde 130.950.000 TL nominal olarak ve 2. ihraç B Grubu 3. Tertip ihraç işlemi 23 Ağustos 2024 tarihinde 15.400.000 TL nominal olarak nitelikli yatırımcılara satışı gerçekleştirilmiştir.

23 Ağustos 2024 tarihinde ihraç edilen 2. ihraç A Grubu 1.tertip 158.000.000 TL nominal değerli menkul kıymetin itfa ödemesi 27 Eylül 2024 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirket'in Durumu

Şirket'in finansal tabloları Yönetim Kurulu tarafından sürekli olarak incelenmekte, Şirket'in hedefleri ve bütçe doğrultusunda hareket edilip edilmediği değerlendirilmekte ve gerekli görülmesi durumunda Şirket üst yönetimi verilen direktifler ile yönlendirilmektedir. Şirket Yönetim Kurulu bu değerlendirmelerinin sonucunda halka açıklanan aşağıdaki finansal tabloların Şirket'in gerçek durumunu doğru bir şekilde yansıttığını, Şirket sermayesinin karşılıksız kalmadığını ve Şirket'in herhangi bir şekilde borca batık olmadığını tespit etmiştir.

5.3. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirket'in Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

5.3.1. Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 30.09.2024 konsolide mali tablolar bağımsız denetimden geçmemiş olup 31.12.2023 tarihli konsolide mali tablolar bağımsız denetimden geçmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 28.12.2023 tarih ve 2023/81 sayılı Kurul Bülteninde; Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarını uygulayan Kurulun finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31.12.2023 tarihi itibariyle sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere "Türkiye Muhasebe Standardı 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" (TMS 29) hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verildiği açıklanmıştır.

Bu kapsamda 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla fonksiyonel para birimi TL olan bağlı ortaklıkların finansal tabloları TMS 29 uyarınca hazırlanmıştır. TMS 21 (paragraf 42) geçerli para birimi TL olan bağlı ortaklığın faaliyet sonuçları ve finansal durumu, finansal tablolarda kullanılan farklı para birimine tüm tutarlar, en son finansal durum tablosunun düzenlendiği tarihteki kapanış kurundan çevrilmiştir.

Ayrıca ilgili tutarların Şirket'in fonksiyonel para birimine çevrilirken, karşılaştırmalı tutarlar önceki yılın finansal tablolarında cari yıl tutarları olarak sunulan tutarlar dikkate alınmış ve fiyat seviyelerinde ya da döviz kurlarındaki müteakip değişimler nedeniyle düzeltme yapılmamıştır.

000 TL	30 Eylül 2024		31 Aralık 2023		Değişim
Nakdi Varlıklar	392.095	3,81%	1.079.672	9,33%	-63,68%
Ticari Alacaklar	6.692.283	65,00%	6.243.694	53,97%	7,18%
Şüpheli Alacak Karşılığı	(281.360)	-2,73%	(259.609)	-2,24%	8,38%
Stoklar	2.127.075	20,66%	3.332.108	28,80%	-36,16%
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı	(76.029)	-0,74%	(32.219)	-0,28%	135,98%
Sabit Kıymetler (*)	624.183	6,06%	559.114	4,83%	11,64%
Satış amaçlı sınıflandırılan varlık gruplarına ilişkin net varlıklar	240.132	2,33%	-	0,00%	100,00%
Diğer Varlıklar	577.356	5,61%	645.566	5,58%	-10,57%
Toplam Varlıklar	**10.295.735**	**100,00%**	**11.568.326**	**100,00%**	**-11,00%**
Banka Kredileri	3.026.254	29,39%	2.958.403	25,57%	2,29%
Ticari Borçlar	4.560.674	44,30%	5.880.943	50,84%	-22,45%
Diğer Yükümlülükler	1.546.648	15,02%	1.222.603	10,57%	26,50%
Ödenmiş Sermaye	100.000	0,97%	100.000	0,86%	0,00%
Yedekler Ve Geçmiş Yıllar Karı / (Zararı)	1.370.002	13,31%	1.177.474	10,18%	16,35%
Dönem Net Kar / (Zararı)	(307.843)	-2,99%	228.903	1,98%	-234,49%
Toplam Yükümlülükler	**10.295.735**	**100,00%**	**11.568.326**	**100,00%**	**-11,00%**

000 USD	30 Eylül 2024		31 Aralık 2023		Değişim
Nakdi Varlıklar	11.502	3,81%	36.676	9,33%	-68,64%
Ticari Alacaklar	196.312	65,00%	212.095	53,97%	-7,44%
Şüpheli Alacak Karşılığı	(8.253)	-2,73%	(8.819)	-2,24%	-6,42%
Stoklar	62.396	20,66%	113.190	28,80%	-44,87%
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı	(2.230)	-0,74%	(1.094)	-0,28%	103,84%
Sabit Kıymetler (*)	18.310	6,06%	18.994	4,83%	-3,60%
Satış amaçlı sınıflandırılan varlık gruplarına ilişkin net varlıklar	7.044	2,33%	-	0,00%	100,00%
Diğer Varlıklar	16.935	5,61%	21.928	5,58%	-22,77%
Toplam Varlıklar	**302.016**	**100,00%**	**392.970**	**100,00%**	**-23,15%**
Banka Kredileri	88.772	29,39%	100.495	25,57%	-11,67%
Ticari Borçlar	133.783	44,30%	199.773	50,84%	-33,03%
Diğer Yükümlülükler	45.372	15,02%	41.531	10,57%	9,25%
Ödenmiş Sermaye	33.338	11,04%	33.338	8,48%	0,00%
Yedekler Ve Geçmiş Yıllar Karı / (Zararı)	10.309	3,41%	8.193	2,08%	25,83%
Dönem Net Kar / (Zararı)	(9.558)	-3,16%	9.640	2,45%	-199,15%
Toplam Yükümlülükler	**302.016**	**100,00%**	**392.970**	**100,00%**	**-23,15%**

(*) Kullanım hakkı varlıkları dahil edilmiştir.

000 TL	1 Ocak - 30 Eylül 2024		1 Ocak - 30 Eylül 2023		Değişim
Net Satışlar	23.546.958	100,00%	19.241.607	100,00%	22,38%
Satılan Mal Maliyeti	(22.187.928)	-94,23%	(18.198.367)	-94,58%	21,92%
Brüt Kar / Zarar	**1.359.030**	**5,77%**	**1.043.240**	**5,42%**	**30,27%**
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(360.590)	-1,53%	(213.340)	-1,11%	69,02%
Genel Yönetim Giderleri (-)	(315.732)	-1,34%	(174.934)	-0,91%	80,49%
Diğer Faaliyet Gelir / Giderleri (-)	(240.345)	-1,02%	62.257	0,32%	-486,05%
Faaliyet Karı / Zararı (-)	**442.363**	**1,88%**	**717.223**	**3,73%**	**-38,32%**
Finansal Gelirler / Giderler (-)	(1.216.100)	-5,16%	(717.302)	-3,73%	69,54%
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	-	0,00%	91.909	0,48%	-100,00%
Parasal Kazanç / (Kayıp)	171.992	0,73%	-	0,00%	100,00%
Vergi Öncesi Kar / Zarar (-)	**(601.745)**	**-2,56%**	**91.830**	**0,48%**	**-755,28%**
Vergi Gideri	220.897	0,94%	(57.279)	-0,30%	-485,65%
Sürdürülen Dönem Net Kar / Zararı (-)	(380.848)	-1,62%	34.551	0,18%	-1202,28%
Durdurulan Dönem Net Kar / Zararı (-)	73.005	0,31%	63.432	0,33%	15,09%
Dönem Net Kar / Zararı (-)	**(307.843)**	**-1,31%**	**97.983**	**0,51%**	**-414,18%**

000 USD	1 Ocak - 30 Eylül 2024		1 Ocak - 30 Eylül 2023		Değişim
Net Satışlar	730.982	100,00%	898.941	100,00%	-18,68%
Satılan Mal Maliyeti	(688.793)	-94,23%	(846.237)	-94,14%	-18,61%
Brüt Kar / Zarar	**42.189**	**5,77%**	**52.704**	**5,86%**	**-19,95%**
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(11.195)	-1,53%	(10.367)	-1,15%	7,99%
Genel Yönetim Giderleri (-)	(9.801)	-1,34%	(10.456)	-1,16%	-6,26%
Diğer Faaliyet Gelir / Giderleri (-)	(7.461)	-1,02%	2.799	0,31%	-366,56%
Faaliyet Karı / Zararı (-)	**13.732**	**1,88%**	**34.680**	**3,86%**	**-60,40%**
Finansal Gelirler / Giderler (-)	(37.753)	-5,16%	(30.588)	-3,40%	23,43%
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	-	0,00%	4.148	0,46%	-100,00%
Parasal Kazanç / (Kayıp)	5.339	0,73%	-	0,00%	100,00%
Vergi Öncesi Kar / Zarar (-)	**(18.682)**	**-2,56%**	**8.240**	**0,92%**	**-326,72%**
Vergi Gideri	6.857	0,94%	(3.817)	-0,42%	-279,64%
Sürdürülen Dönem Net Kar / Zararı (-)	(11.825)	-1,62%	4.423	0,49%	-367,35%
Durdurulan Dönem Net Kar / Zararı (-)	2.267	0,31%	-	0,00%	100,00%
Dönem Net Kar / Zararı (-)	**(9.558)**	**-1,31%**	**4.423**	**0,49%**	**-316,10%**

5.3.2. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
Likidite Oranları		
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,04	1,11
Likidite Oranı (Dönen Varlıklar – Stoklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler	0,81	0,77
Karlılık Oranları		
Brüt Kar Marjı	5,77%	5,84%
Faaliyet Kar Marjı	1,88%	4,02%
Net Kar Marjı	-1,31%	0,80%
Özsermaye Karlılığı	-35,32%	15,20%
Aktif Karlılığı	-3,99%	1,98%

Nakit Döngü Süreleri

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
Alacakların Ortalama Tahsil Süresi (Gün) (A)	60	52
Stok Devir Hızı (Gün) (B)	33	32
Borç Devir Hızı (Gün) (C)	54	51
Nakit Dönüşüm Gün Sayısı (A+B-C)	**39**	**33**

Mali Yapı Oranları		
Banka Kredileri ve Ticari Borçların Kaynak Toplamına Oranı	74%	76%
Özkaynakların Kaynak Toplamına Oranı	11%	13%

Finansal Yükümlülükler

TL	**30 Eylül 2024**	**31 Aralık 2023**
Banka Kredileri	3.026.254.006	2.958.403.068
Nakdi Varlıklar	(392.094.638)	(1.079.671.960)
Net Finansal Yükümlülük / (Varlık)	**2.634.159.368**	**1.878.731.108**

6. DİĞER HUSUSLAR

- Şirket'in 17.04.2024 tarihinde yapılan 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, Yönetim Kurulu'nun, 21.03.2024 tarih ve 2024/10 sayılı kararı doğrultusunda, Sn. Barış Özenoğlu ve Sn. Cüneyt Genç'in bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak, Keith William Frederick Bradley, Krishnan Srinivasan Venkata ve Arun Srinivasan'ın Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilmesine, Yönetim Kurulu üye sayısının 5 (beş) kişiden oluşmasına ve bu Yönetim Kurulu'nun 3 yıl süre ile görev yapmasına karar verilmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1273583
- 17.04.2024 tarihinde yapılan 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Şirket'in 2024 yılı hesap döneminde bağımsız denetimini yapacak denetim kuruluşu olarak PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin seçimi ortaklarımız tarafından onaylanmıştır. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1273584
- Yönetim Kurulu'nun 21.03.2024 tarih ve 2024/08 sayılı kararı ile oluşturulan "2023 yılında yasal kayıtlarında zarar çıkması sebebiyle SPK düzenlemelerine göre hazırlanan mali tablolarında yer alan dağıtılabilir kar tutarının dağıltılmayarak olağanüstü yedek akçe olarak ayrılması" önerisi 17.04.2024 tarihinde yapılan 2023 yılına ilişkin olağan genel kurul toplantısında pay sahipleri tarafından onaylanmıştır. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1273603
- Şirket ile Telpa Telekomünikasyon Ticaret A.Ş.arasında "General Mobile" Markalı ürünlerin Karışık Kanal satışı ve dağıtımı 100% oranında bağlı ortaklığımız olan Arena Connect tarafından yapılmasına yönelik bir sözleşme imzalanmıştır https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1251009
- Şirket faaliyetlerinin katılım finans ilkelerine uyumuna ilişkin hazırlanan ve 31.12.2023 tarihli finansal sonuçlarımıza göre hazırlanan Katılım Finans İlkeleri Bilgi Formu 12.02.2024 tarihinde KAP'ta https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1248971 yayımlanmıştır.
- Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kayıtlı Sermaye" başlıklı 6. maddesinin ve "İlan" başlıklı 12. Maddesinin tadilinin görüşülerek, pay sahipleri tarafından onayını içeren gündem maddesinin de yer aldığı Şirket'in Olağanüstü Genel Kurulu 30.01.2024 tarihinde gerçekleştirilmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1243554
- Şirket ile Fibabanka A.Ş. arasında, Şirket müşterilerine yaptığı faturalı ticari mal satışlarından kaynaklanan alacaklarının menkul kıymetleştirilmesi ve Varlığa Dayalı Menkul Kıymet (VDMK) olarak ihraç edilmesi amacıyla kurulan Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu'na Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 8 Şubat 2024 tarih ve 9/225 sayılı kararı ile, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 10.000.000.000 TL nominal değerli varlığa dayalı menkul kıymet ihraç tavanı izni verilmiştir https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1248974. Raporlama döneminde 08.02.2025 tarihine kadar geçerli olan İhraç Belgesi kapsamında bir ihraç yapılmamıştır.
- Şirket'in 17 Nisan 2024 tarihinde yapılan 2023 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı sonuçları İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 24.05.20234 tarihinde tescil edilmiş ve tescil işlemi 24.05.2024 tarihinde 11089 numaralı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1290768
- En son 2 Mayıs 2024 tarihindeki KAP açıklamamızda duyurulmuş olduğu üzere Şirket ile muhtemel yatırımcılar arasında Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş.'nin (Paynet) hisselerinin 100%'ünün satışına ilişkin görüşmeler yürütülmüştür. Gerçekleştirilen satış görüşmeleri neticesinde, Şirket Yönetim Kurulu Şirket'in sahip olduğu Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş. (Paynet) hisselerinin 100%'ünün İyzi Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri Anonim Şirketi'ne (iyzico) satılmasına karar verilmiş ve bu işleme ilişkin Satın Alma Sözleşmesi 6 Mayıs 2024 tarihinde taraflarca imzalanmıştır. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1282333

- Yönetim Kurulu'nun, 2024/18 sayılı 8 Mayıs 2024 tarihli kararıyla; Seri II, 17-1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan hükümler çerçevesinde kurulan mevcut komitelerimizin faaliyetlerine devam etmesine, Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamının bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşmasına, başkanlığa Sayın Cüneyt Genç'in seçilmesine, üyeliğe Sayın Barış Özenoğlu'nun atanmasına, Kurumsal Yönetim Komitesi başkanlığına Sayın Cüneyt Genç'in seçilmesine, üyeliklere Sayın Barış Özenoğlu, Sayın Krishnan Srinivasan Venkata, Sayın Arun Srinivasan'ın, Sayın Keith William Frederick Bradley'in atanmasına, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Sayın Murat Çarkacı'nın Komite üyesi olarak atanmasına, Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlığına Sayın Cüneyt Genç'in seçilmesine, üyeliklere Sayın Barış Özenoğlu ile Arun Srinivasan'ın atanmasına, Ücretlendirme ve Aday Gösterme Komitesi başkanlığına Sayın Barış Özenoğlu'nun seçilmesine, üyeliklere Sayın Cüneyt Genç ile Sayın Keith W.F. Bradley'nin atanmasına, Sürdürülebilirlik Komitesi başkanlığına Sayın Barış Özenoğlu'nun seçilmesine, üyeliklere Sayın Cüneyt Genç, Sayın Krishnan Srinivasan Venkata, Genel Müdür Yardımcısı Tolga İldaşer, Genel Müdür Yardımcısı Günışığı Geçgil Uzunoğlu'nun atanmasına oybirliği ile karar vermişlerdir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1283740
- Şirket Yönetim Kurulu 2024/21 sayılı 8 Mayıs 2024 tarihli kararıyla Sürdürülebilirlik Komitesi tarafından önerilmiş olan https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1283748 linkinde yer alan 2023 Sürdürülebilirlik Raporunun kabulüne oybirliği ile karar vermişlerdir.
- Şirket'in kaynak kuruluş olduğu varlığa dayalı menkul kıymet ihracında, Fibabanka A.Ş.'nin kurucusu olduğu Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 8 Şubat 2024 tarih ve 9/225 sayılı kararı ve 10.000.000.000 TL nominal değerli varlığa dayalı menkul kıymet ihraç tavanı izni kapsamında, yatırımcılardan toplamda 788.000.000 TL talep gelmiş olup 1. ihraç A Grubu 1.tertip ihraç işlemi 12 Haziran 2024 tarihinde 306.000.000 TL nominal olarak ve 1. ihraç B Grubu 2.tertip ihraç işlemi 12 Haziran 2024 tarihinde 16.280.000 TL nominal olarak Fibabanka A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1298484
- Vade sonu 26 Temmuz 2024 olan TRPFBA172416 ISIN kodlu varlığa dayalı menkul kıymetin 306.000.000 TL nominal değerindeki itfası gerçekleştirilmiş olup yatırımcılara ödenmiştir.
- Borsa İstanbul'dan yapılan duyuru ile 01.07.2024 tarihinden itibaren Arena payları Yıldız Pazar'da işlem görmeye başlamıştır.
- Şirket'in kaynak kuruluş olduğu varlığa dayalı menkul kıymet ihracında, Fibabanka A.Ş.'nin kurucusu olduğu Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 8 Şubat 2024 tarih ve 9/225 sayılı kararı ve 10.000.000.000 TL nominal değerli varlığa dayalı menkul kıymet ihraç tavanı izni kapsamında, 12 Haziran 2024 tarihinde ihraç edilen TRPFBA182415 ISIN kodlu 1. ihraç B Grubu 2.tertip 16.280.000 TL nominal değerli VDMK'nın ana para ve faiz ödemesi bugün yatırımcılara ödenerek, itfa edilmiştir. 12 Haziran 2024 tarihinde ihraç edilen ve 26 Temmuz 2024 tarihinde ana parası yatırımcılara ödenerek itfa edilen, TRPFBA172416 ISIN kodlu, iskontolu, 1. ihraç A Grubu 1.tertip 306.000.000 TL nominal değerli VDMK ile birlikte, işbu açıklamamız tarihi itibarıyla Şirketimizin dolaşımda bulunan borçlanma aracı kalmamıştır. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1324401
- Şirket faaliyetlerinin katılım finans ilkelerine uyumuna ilişkin hazırlanan ve 30.06.2024 tarihli finansal sonuçlarımıza göre hazırlanan Katılım Finans İlkeleri Bilgi Formu 20.08.2024 tarihinde KAP'ta https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1326463 yayımlanmıştır.

- Bağımsız kredi derecelendirme kuruluşu JCR Eurasia Rating tarafından, Şirketimizin 30.06.2024 tarihli finansal sonuçları da dikkate alınarak yapılan kredi derecelendirmesi sonucu; Şirketimiz yatırım yapılabilir seviyede değerlendirilerek; Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu AA- (tr) / (Stabil Görünüm) olarak teyit edilmiş, Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu ise J1+(tr) / (Stabil Görünüm) olarak açıklanmıştır. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1327425
- Şirket'in kaynak kuruluş olduğu varlığa dayalı menkul kıymet ihracında, Fibabanka A.Ş.'nin kurucusu olduğu Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 8 Şubat 2024 tarih ve 9/225 sayılı kararı ve 10.000.000.000 TL nominal değerli varlığa dayalı menkul kıymet ihraç tavanı izni kapsamında, 23 Ağustos 2024 tarihinde ihraç edilen 2. ihraç A Grubu 1.tertip 158.000.000 TL nominal değerli menkul kıymetin itfa ödemesi 27.09.2024 tarihinde, bugün yapılmıştır. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1338339
- Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği eki, 4.2.8 nolu İlkeye uygun olarak; Şirketimiz Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticileri için halihazırda var olan Yönetici Sorumluluk Sigortası, Şirket sermayemizin %25'ini aşan bir limit ile 1 (bir) yıl süreyle geçerli olacak şekilde yenilenmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1339834