

## YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

**Smartiks Yazılım A.Ş.**  
Yönetim Kurulu'na

### Görüş

Smartiks Yazılım A.Ş.' nin 1 Ocak 2025- 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin yıllık konsolide faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun şirketin finansal durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

### Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

### Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirketin 1 Ocak 2025- 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tablolar hakkında 17 Şubat 2026 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

### Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur;

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir;  
Araştırma yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar, -Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,  
-Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.



**Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.**

Turan Güneş Bulvarı Galip Erdem Caddesi No: 43 Çankaya / ANKARA

Tel: 0 (312) 490 61 62 (pbx) Fax: 0 (312) 490 61 64

Seğmenler Vergi Dairesi 7340055266 - Mersis No: 0734005526600019 - Ticaret Sicil No: 48726

rehber@rehberconsulting.com www.rehberconsulting.com

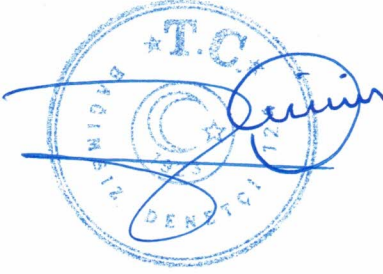
### Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine ilişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun şirketin finansal durumu hakkında yaptığı irdelemelerin, şirketin denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtip yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, KGK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun şirketin finansal durumu hakkında yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtip yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

17 Şubat 2026, Ankara

Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.



Adil ÖNER, YMM  
Sorumlu Ortak Başdenetçi



**Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.**

Turan Güneş Bulvarı Galip Erdem Caddesi No: 43 Çankaya / ANKARA

Tel: 0 (312) 490 61 62 (pbx) Fax: 0 (312) 490 61 64

Seğmenler Vergi Dairesi 7340055266 - Mersis No: 0734005526600019 - Ticaret Sicil No: 48726

rehber@rehberconsulting.com www.rehberconsulting.com

# SMARTİKS YAZILIM A.Ş. FAALİYET RAPORU

01.01.2025 - 31.12.2025





## İçindekiler

<b>1. GENEL BİLGİLER</b>	<b>4</b>
1.1. Rapor Dönemi	4
1.2. Kayıtlı Bilgiler	4
1.3. Faaliyet Konusu	5
1.4. Çözümler	7
1.5. Sermaye ve Ortaklık Yapısı	9
1.6. İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar	9
<b>2. YÖNETİM KURULU ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER HAKKINDA BİLGİLER</b>	<b>11</b>
2.1. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetim ve Personele İlişkin Bilgiler	11
2.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları	14
2.3. Yönetim Kurulu ile Üst Düzey Yönetime Sağlanan Hak ve Ödenekler	16
2.4. Organizasyon Şeması	16
<b>3. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER</b>	<b>17</b>
3.1. İktisap Edilen Paylara İlişkin Bilgiler	17
3.2. Özel ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler	17
3.3. Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler	17
3.4. Mevzuat Kapsamında Uygulanan Yaptırımlar	17
3.5. Bağış ve Yardımlar	17
3.6. Şirket'in Dâhil Olduğu Gruba İlişkin Bilgiler	18
3.7. Şirket Faaliyetlerini Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri	18
3.8. Bağlı Ortaklıklar & İştirakler Hakkında Bilgiler	19
3.9. Hesap Dönemi İçinde Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı	19
3.10. Kar Payına İlişkin Bilgi	19
3.11. Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri	20
3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları	20
3.13. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Tedbirler Hakkında Bilgi	25
<b>4. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ</b>	<b>26</b>
<b>5. FİNANSAL BİLGİLER</b>	<b>36</b>
5.1. Finansal Durum ve Faaliyetler ile İlgili Bilgiler	36
5.2. Özet Finansal Bilgiler	36
<b>6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ</b>	<b>38</b>
<b>7. DÖNEM İÇİNDE GERÇEKLEŞEN GELİŞMELER</b>	<b>41</b>



<b>8. DİĞER HUSUSLAR</b>	<b>43</b>
<b>9. KURUMSAL YÖNETİM</b>	<b>45</b>
9.1. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI	45
9.2. PAY SAHİPLERİ	45
9.2.1. Yatırımcı İlişkileri	45
9.2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı	47
9.2.3. Genel Kurul Toplantıları	47
9.2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları	49
9.2.5. Kar Payı Hakkı ve Kar Dağıtım Politikası	49
9.2.6. Pay Devri	51
9.3. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	51
9.3.1. Bilgilendirme Politikası	51
9.3.2. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği	51
9.3.3. Faaliyet Raporu	52
9.4. MENFAAT SAHİPLERİ	52
9.4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi	52
9.4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı	52
9.4.3. İnsan Kaynakları Politikası	53
9.4.4. Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikası	53
9.4.5. Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası	54
9.4.6. Etik İlkeler ve Davranış Politikası	54
9.5. YÖNETİM KURULU	54
9.5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu	54
9.5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	55
9.5.3. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması	56
9.5.4. Şirketin Stratejik Hedefleri	56
9.5.5. Mali Haklar, Ücretlendirme Politikası ve Tazminat Politikası	56
<b>10. KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU 2025</b>	<b>58</b>
<b>11. KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU 2025</b>	<b>64</b>
<b>12. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU 2025</b>	<b>72</b>
<b>13. SORUMLULUK BEYANI</b>	<b>81</b>



## 1. GENEL BİLGİLER

### 1.1. Rapor Dönemi

Bu rapor 01.01.2025- 31.12.2025 tarihlerini kapsayan faaliyet dönemine ilişkin bilgileri kapsamaktadır.

### 1.2. Kayıtlı Bilgiler

Ticaret Unvanı	Smartiks Yazılım Anonim Şirketi
Kuruluş Yılı	25 Ocak 2006- İSTANBUL
Ödenmiş Sermaye	31.862.500 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	750.000.000 TL (Yediyüzellimilyontürklirası) <sup>1</sup>
Ticaret Sicil No	İSTANBUL – 576460
Vergi Dairesi ve Numarası	Erenköy- 772 060 2436
Adres	<b>Merkez:</b> Sahrayıcedit Mahallesi Halk Sokak Kayalar İş Merkezi No:39/A Kadıköy-İstanbul
	<b>Şube:</b> Smartiks Yazılım A.Ş. – Bilişim Vadisi Teknopark Şubesi- Bilişim Vadisi Muallim Köy Mahallesi Deniz Caddesi N143/13 2B Blok Kat:2 Ofis N 204 Gebze-Kocaeli
	<b>Şube:</b> Dubai Internet City, Building Number 12 Office 207-208 Dubai Birleşik Arap Emirlikleri
	<b>Şube:</b> 5201 Great America Pkwy Suite 320, Santa Clara, CA 95054, Amerika Birleşik Devletleri
İletişim Bilgileri	Tel: +90 216 469 05 95 Fax: +90 216 469 05 99
İnternet Sitesi	<a href="http://www.smartiks.com.tr">www.smartiks.com.tr</a>
Faaliyet Konusu	Yazılım Geliştirme
NACE Kodu	621000- Bilgisayar Programlama Faaliyetleri

<sup>1</sup> Kayıtlı sermaye tavanımızın 750.000.000 TL'ye artırılmasına dair esas sözleşme tadilimiz 19.09.2025 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu ve 24.09.2025 tarihinde T.C. Ticaret Bakanlığı tarafından onaylanmış olup 25.11.2025 tarihinde gerçekleşen Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahipleri tarafından kabul edilmiştir. Söz konusu Esas Sözleşme değişikliği İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 25.12.2025 tarihinde tescil edilerek, 26.12.2025 tarih ve 11488 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.



### 1.3. Faaliyet Konusu

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

#### 1.3.1. Yazılım Geliştirme Faaliyetleri

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

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

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



### 1.3.2. Danışmanlık Hizmetleri

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

#### ***(i) Kurumsal Yazılım Geliştirme/ Danışmanlık***

#### ***(ii) Teknoloji Çözümleri Danışmanlık***

##### **(i) Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık**

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

##### **(ii) Teknoloji Çözümleri Danışmanlık**

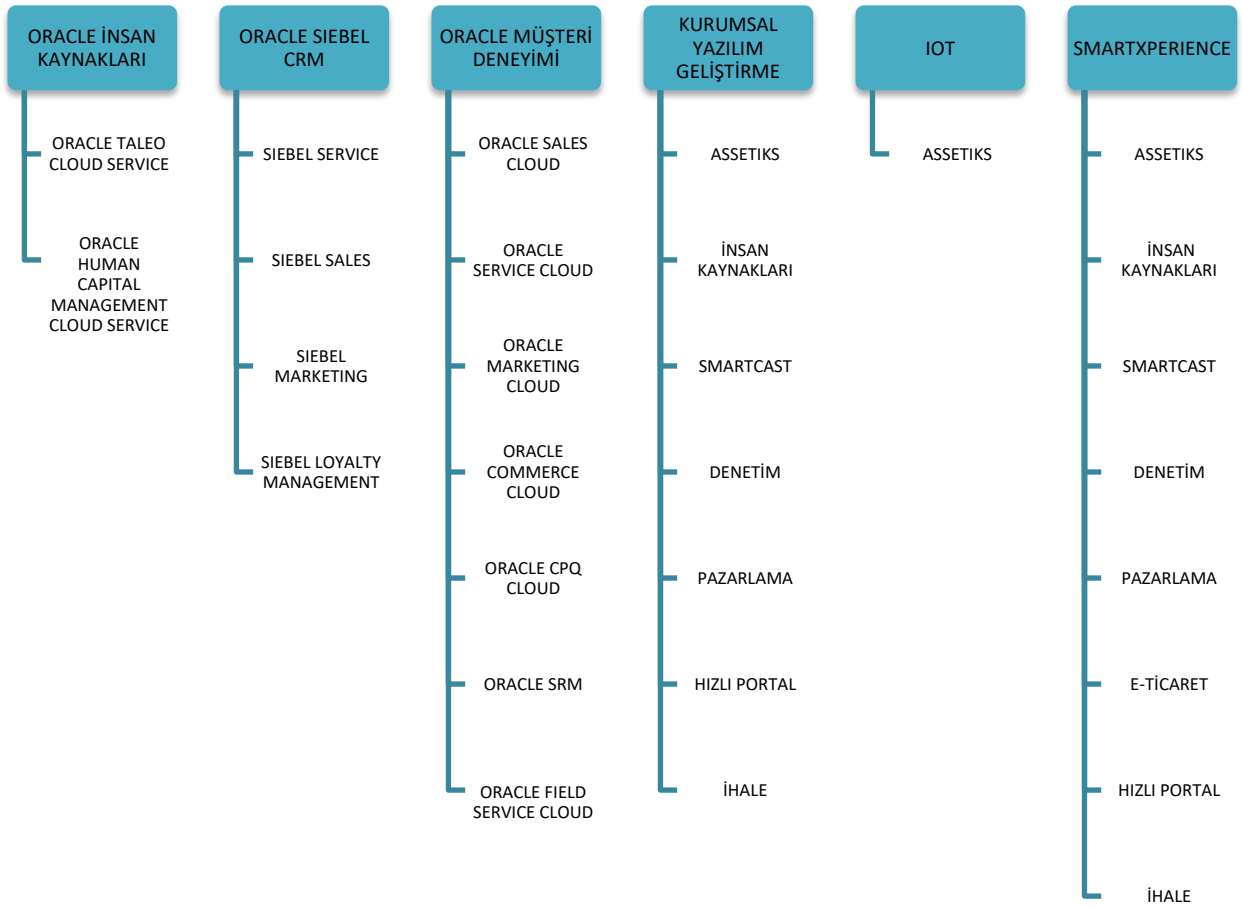
Teknoloji Çözümleri Danışmanlık başlığı ise somut verilere ve bilgiye dayalı bir şekilde karar verilmesini sağlayan ve “İş Analitiği” olarak tanımlanan hizmetler başta olmak üzere Kurumsal Yazılım Geliştirme Danışmanlığı dışında kalan diğer alanlardaki (Prim ve Teşvik Yönetim Yazılımlarını gibi), yazılım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

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



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

#### 1.4. Çözümler





## CRM (Müşteri İlişkileri Yönetimi)

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

## İş Zekası

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

## Veri Bilimi

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

## Veri Güvenliği

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



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

Smartiks Yazılım A.Ş., bu hizmetlere ek olarak

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

konularında da hizmet vermektedir.

### 1.5. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Smartiks Yazılım A.Ş.’nin ödenmiş sermayesi her biri 1 TL nominal bedeldeki 31.862.500 adet paydan oluşmaktadır. 31.12.2025 tarihi itibarıyla Smartiks’ in çıkarılmış sermayesinin ortaklar arasındaki dağılımı aşağıdaki gibidir.

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

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

### 1.6. İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

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



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

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

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



## 2. YÖNETİM KURULU ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER HAKKINDA BİLGİLER

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

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

Üst Düzey Yönetim Kadrosu (31.12.2025)	Görevi
Cihan Bilgin	Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür
Mustafa Bahçuvan	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Baha Tosun	Yönetim Kurulu Üyesi
Nazan Kaya	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Murad Kayacan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Üyelerinin ortaklık dışında yürüttüğü görevleri aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi	Ortaklık Dışında Yürüttüğü Görevler
Cihan Bilgin	Yönetim Kurulu Başkanı/ Genel Müdür	<ul style="list-style-type: none"><li>Soft Plus Bilgi Teknolojileri Yönetim Kurulu Başkanı</li><li>Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı</li></ul>
Mustafa Bahçuvan	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	<ul style="list-style-type: none"><li>Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi</li><li>MAD Yazılım ve Teknoloji Yatırımları A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı</li><li>Tam Filo Yönetimi Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı</li><li>Ev Elektrikli Araç Dönüşüm ve Şarj İstasyonları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı</li></ul>
Baha Tosun	Yönetim Kurulu Üyesi	<ul style="list-style-type: none"><li>Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi</li><li>Solvera Yazılım Hizmetleri Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı</li></ul>
Nazan Kaya	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	<ul style="list-style-type: none"><li>NBA Finansal ve Kurumsal Danışmanlık- Kurucu Ortak</li></ul>
Murad Kayacan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	<ul style="list-style-type: none"><li>Akademisyen/ SMMM/ Bağımsız Denetçi</li></ul>

Şirket'in 31.12.2025 tarihi itibarıyla yıl içinde çalışan ortalama personelin sayısı 76'dır (31 Aralık 2024: 120).<sup>2</sup>

<sup>2</sup> Personel sayılarındaki dönemsel değişimler proje bazlı çalışmalarımızın tamamlanmasından kaynaklanmaktadır.



## Yönetim Kurulu Üye Özgeçmişleri:

### · **Cihan Bilgin, Yönetim Kurulu Başkanı**

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

### · **Mustafa Bahçuvan, Yönetim Kurulu Başkan Vekili**

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

### · **Baha Tosun, Yönetim Kurulu Üyesi**

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



### **Nazan Kaya, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

1970 yılı Üsküdar/İstanbul doğumlu olan Nazan Kaya, Anadolu Üniversitesi İktisat Fakültesi mezunudur. İlk iş hayatına, 1988 yılında İş Bankası Menkul Kıymetler Müdürlüğü'nde, Borsa'nın tahta sisteminde Tophane'de bulunan seans salonlarında Yatırım Uzmanı olarak başlamıştır. 1990- 1995 yıllarında Boyut Menkul Değerler, 1997-2005 yıllarında Tacirler Menkul Değerler'de Yatırım Uzmanı, 2005-2009 yıllarında Tera Menkul Değerler'de Vadeli İşlemler ve Hisse Piyasası Yatırım Uzmanı, 2009- 2013 yılları arasında ise muhtelif aracı kurumlarda Türev Piyasalar Yöneticisi olarak görev yapmıştır. 2013-2019 yılları arasında Kuyumcukent Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.'de, 2019-2021 yılları arasında Senkron Güvenlik ve İletişim Sistemleri A.Ş.'de Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak görev yapmıştır. 2019- 2025 yılları arasında Gediz Ambalaj San. ve Tic. A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olan Nazan Kaya evli ve iki çocuk annesidir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun İleri Düzey, Türev Araçlar, Kurumsal Yönetim, Kredi Derecelendirme, Konut ve Gayrimenkul Değerleme Uzmanlığı lisanslarına sahip olan Nazan Kaya, kariyerine kurucu ortak olduğu NBA Finansal ve Kurumsal Danışmanlık Ofisi çatısı altında şirketlere kurumsal yapılandırma, halka arz süreçleri, iç denetim ve sürdürülebilirlik raporlamalarına yönelik mentorluk konularında danışmanlık hizmeti vererek devam etmektedir.

### **Murad Kayacan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

Sn. Kayacan, İlkokul öğretimini Erzincan, Hayrabolu/Tekirdağ ve Yeşilyurt/Kıbrıs'ta 1978 yılında bitirdikten sonra Güzelyurt/Kıbrıs'ta başlayan ortaokul eğitimini de Kandıra/Kocaeli'de, lise eğitimini de Gölcük/Kocaeli'nde bitirmiştir. Akabinde T.C. Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi (Mülkiye) Uluslararası İlişkiler bölümünde 1984'de başlayan lisans eğitiminden 1988 senesinde başarıyla mezun olmuştur. Eğitim hayatına iş hayatıyla beraber devam ederek, Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsünde, Bankacılık dalında master ve doktora programlarını başarılı bulunan tezleriyle tamamlamıştır. Mesleki yaşamına 1989 senesinde İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB/BİST)'nin açmış olduğu uzmanlık sınavını 1cilik ile kazanarak başlamış olup; İMKB'nin o tarihteki tek piyasası olan Hisse Senetleri Piyasası'nda Ekspert olarak atanmış olan Sn. Kayacan, ardından İMKB Vadeli İşlemler Piyasası Müdürlüğü'nün kuruluşu sırasında ilk birim personeli ve müdür vekili olarak görev almıştır. Sonrasında bölüm müdürü olarak atandığı İMKB Araştırma Müdürlüğü görevinin hemen ardından 2012 başına kadar da İMKB Eğitim ve Yayın Müdürlüğü'nde birim müdürü olarak çalışmıştır. Öte yandan kuruluş aşamasında İzmir Vadeli İşlemler ve Opsiyon Borsası (İZVOB)'nda İMKB'yi temsilen Yönetim Kurulu üyeliği görevinde bulunmuş olan Doç. Dr. Kayacan, İMKB'den ayrıldıktan sonra özel sektörde halka açık şirket yatırımcı ilişkiler birim sorumlusu ve aracı kurum yönetim kurulu üyesi olarak da görev yapmıştır. Halen bir halka açık şirkette bağımsız YK üyesi ve bir kitle fonlaması şirketinde de YK üyesi olarak görev



almaktadır. Ayrıca çok çeşitli üniversite ve finans/reel sektör kurumlarında muhasebe, finans yönetim, finansal araçlar, türev ürünler, finansal piyasalar/kurumlar ile sermaye piyasası mevzuatına ilişkin dönemlik dersler vermekte olan Doç. Dr. Kayacan, SMMM ve Bağımsız Denetçi unvanları ile Ticaret Mahkemelerinde finans ve sermaye piyasalarına ilişkin uzman bilirkişilik de yapmakta olup, talep üzerine finansal piyasalarına ilişkin olarak hukuki görüşler de vermektedir. Başta Bloomberg TV, EkoTürk TV, APara TV, BRT olmak üzere birçok kanalda ekonomi ve finansal piyasa yorumcusu olarak davetlere icabet etmektedir.

## 2.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları

10.01.2022 tarih ve 2022/04 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile TTK 363 kapsamında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanan Nazan Kaya ve Murad Kayacan'ın 16.05.2022 tarihinde gerçekleşen 2021 yılı Olağan Genel Kurul'da ve 14.12.2023 tarihinde gerçekleşen 2022 yılı Olağan Genel Kurul'da Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelikleri oybirliği ile kabul edilmiş ve Kamu Aydınlatma Platformu'nda ([www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr)) yayımlanmıştır. Yönetim Kurulu Üyeleri 3 yıllığına seçilmiş olup, görev süreleri 14.12.2026 tarihine kadar devam etmektedir.

### BAĞIMSIZLIK BEYANI

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

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



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

Mevzuat ve şirket ana sözleşmesi çerçevesinde beyan ve taahhüt ederim.

***Ad- Soyadı: Nazan Kaya***

### **BAĞIMSIZLIK BEYANI**

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

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



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

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

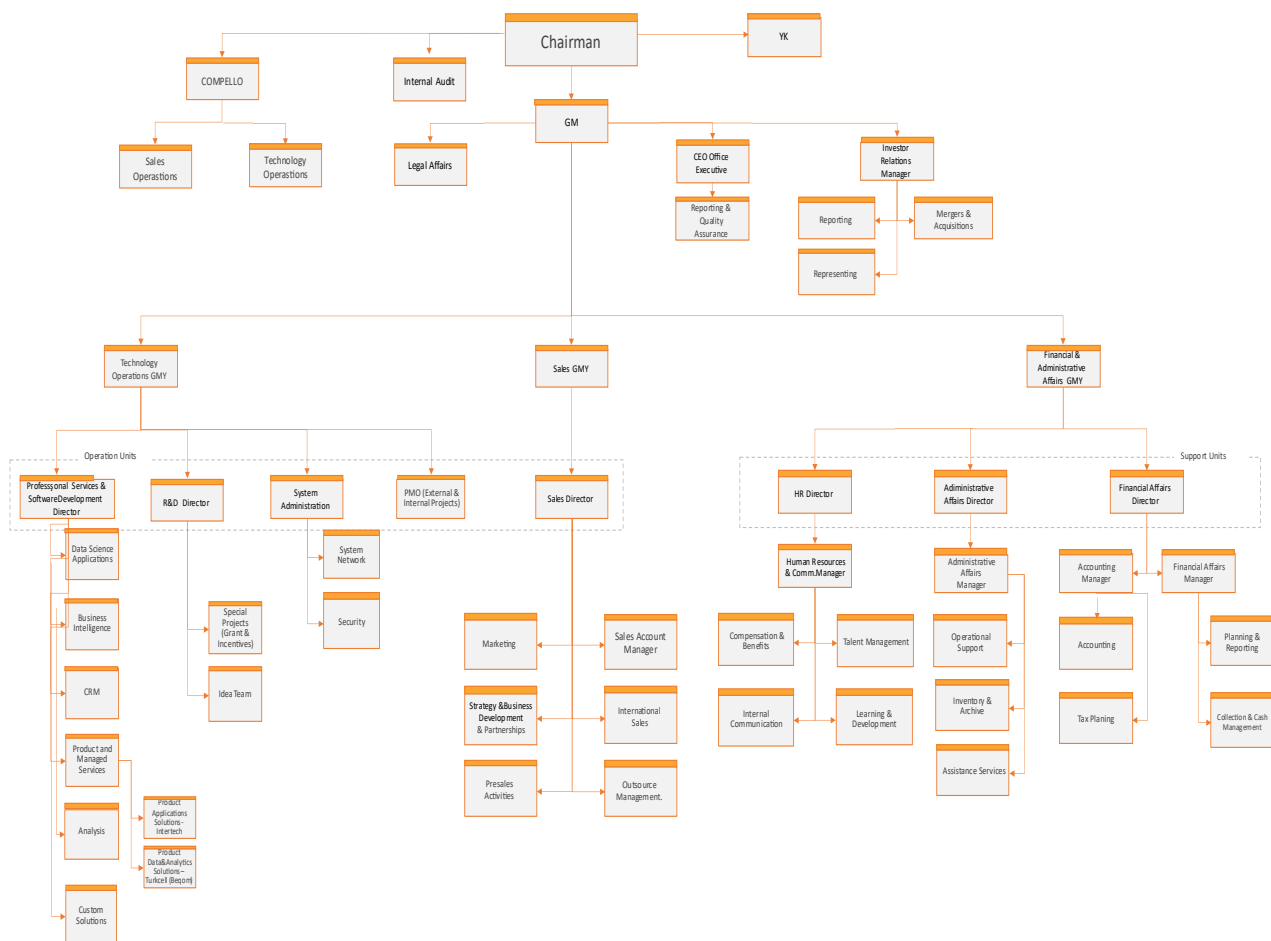
Mevzuat ve şirket ana sözleşmesi çerçevesinde beyan ve taahhüt ederim.

**Ad- Soyadı: Murad Kayacan**

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

31.12.2025 tarihinde sona eren döneme ilişkin yönetim kurulu başkanı ve üyeleri ile üst düzey yönetime sağlanan huzur hakkı ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 2.690.000 TL'dir. (31.12.2024: 3.912.068 TL)

### 2.4. Organizasyon Şeması





### 3. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER

#### 3.1. İktisap Edilen Paylara İlişkin Bilgiler

Şirket'in iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

#### 3.2. Özel ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler

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

Yönetim Kurulumuz 06.05.2025 tarih ve 2025/06 sayılı toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümleri esaslarına uygun olarak ve Denetimden Sorumlu Komitenin görüşü doğrultusunda, Şirketimizin 01.01.2025 – 31.12.2025 hesap dönemine ilişkin finansal tablolarının denetlenmesi için Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına karar vermiştir. 25.11.2025 tarihinde gerçekleşen 2024 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda 2025 yılı hesap dönemine ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat kapsamındaki denetim ve diğer faaliyetleri yürütmek üzere **Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.** Bağımsız Denetim Kuruluşu (Denetçi) olarak seçilmiştir. T.C. İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 25.12.2025 tarihinde tescil edilerek, 30.12.2025 tarih ve 11490 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.

#### 3.3. Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler

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

#### 3.4. Mevzuat Kapsamında Uygulanan Yaptırımlar

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

#### 3.5. Bağış ve Yardımlar

01.01.2025- 31.12.2025 döneminde bağış ve yardım bulunmamaktadır.



### 3.6. Şirket'in Dâhil Olduğu Gruba İlişkin Bilgiler

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

### 3.7. Şirket Faaliyetlerini Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

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

16/12/2023 tarihli Resmi Gazete ve 7953 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile Ar-Ge/Tasarım Merkezleri için yıllık beyanname üzerinden indirim konusu yapılan indirim tutarı, Teknoloji Geliştirme Bölgesi Şirketleri için yıllık beyanname üzerinden kazanç tutarı 2.000.000 TL ve üzerinde olan kurumların 01.01.2024 itibarıyla yararlandığı indirim/istisna tutarlarının %3'ünü pasifte geçici bir hesaba aktarması ve gereken tutar yükümlüğünün sınırı 100.000.000 TL olarak uygulanması karar verilmiştir. 31/12/2025 tarih ve 33124 sayılı (5. Mükerrer) Resmi Gazete'de yayımlanan 10803 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile bu karar yürürlükten kaldırılmıştır.

31/12/2025 tarih ve 33124 sayılı (5. Mükerrer) Resmi Gazete'de yayımlanan 10803 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanununun 3 üncü maddesinin on dördüncü fıkrası ve 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanununun ek 3 üncü maddesinde yer alan yıllık beyanname üzerinden indirim tabi tutulan/istisna edilen tutar yeniden belirlenmiştir. Buna göre, bu kapsamda yer alan kurumların yıllık beyanname üzerinden yararlanılan indirim tutarı 5.000.000 TL ve üzeri tutarlarının %3'ünü pasifte geçici bir hesaba aktarması ve gereken tutar yükümlüğünün sınırının 100.000.000 TL olarak uygulanması karar verilmiştir.

25/12/2025 tarih ve 33118 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 24/12/2025 tarih ve 10766 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı uyarınca, 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ve 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanunu'nda yer alan gelir vergisi stopajı teşviki kapsamında, Teknoloji Geliştirme Bölgeleri ile Ar-Ge veya Tasarım Merkezlerinde çalışan personelin toplam sayısına veya teşvike konu edilen toplam çalışma sürelerine uygulanmak üzere söz konusu bölge ve merkezler dışında geçirilen süreler bakımından bilişim personeline %100, bunlar dışındaki personele %75 olarak belirlenen oranlar 31/12/2026 tarihine kadar uzatılmıştır.



### 3.8. Bağı Ortaklıklar & İştirakler Hakkında Bilgiler

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



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

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

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

25.11.2025 tarihinde gerçekleşen 2024 yılı hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul toplantısında alınan kararlar İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 25.12.2025 tarihinde tescil edilerek, 26.12.2025 tarih & 11488 sayılı ve 30.12.2025 tarih & 11490 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur. Toplantı tutanağı ve ekleri 30.12.2025 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu ([www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr)), Şirket internet sitesi (<https://www.smartiks.com.tr>), MKK e-Şirket uygulamalarında yayımlanmıştır.

### 3.10. Kar Payına İlişkin Bilgi

Şirketimiz Yönetim Kurulu 02.10.2025 tarih ve 2025/20 sayılı toplantısında; Şirketimizin 31.12.2024 itibariyle Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Seri: II 14.1. Sayılı Tebliği hükümleri çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına uyumlu olarak hazırlanan ve Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından denetlenen 01.01.2024-31.12.2024 hesap dönemine ait finansal tablolarımızda net dönem zararı (21.012.584,80) TL ve yasal kayıtlarında (bireysel) 32.134.012,17 TL net dönem karı oluşmuştur. 01.01.2024-31.12.2024 hesap dönemine ilişkin oluşan geçmiş yıllar zararları nedeniyle herhangi bir kar dağıtımını yapılamayacağı kararı 2024 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulmuştur. Şirket Yönetim Kurulunun 2024 yılı hesap dönemine ilişkin kar payı dağıtılmaması yönündeki önerisi, 25.11.2025 tarihinde gerçekleşen 2024 yılı Olağan Genel Kurulu'nda oy birliği ile kabul edilmiştir.



### **3.11. Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri**

Şirketimiz 13.08.2025 tarih ve 2025/10 sayılı Yönetim Kurulu Toplantısında, Şirket merkezinin YTÜ Yıldız Teknopark Çiftahavuzlar Mahallesi Eski Londra Asfaltı Caddesi N151/E D:2 Blok Z06 Esenler – İSTANBUL adresinden Sahrayıcedit Mahallesi Halk Sokak Kayalar İş Merkezi N39/A Kadıköy – İSTANBUL adresine taşınmasına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. Şirket Esas Sözleşmesi'nin “Şirketin Merkezi” başlıklı 4.maddesine ilişkin değişiklik İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 15.08.2025 tarihinde tescil edilerek, 15.08.2025 tarih ve 11394 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.

Şirketimiz 16.09.2025 tarih ve 2025/18 sayılı Yönetim Kurulu Toplantısında, Şirketimiz mevcut kayıtlı sermaye tavanı geçerlilik süresinin 2025 yılı sonu itibariyle sona ermesi sebebiyle, 2021-2025 yılları arasında geçerli olan mevcut 100.000.000 TL (Yüzmilyontürklirası) kayıtlı sermaye tavanının, Kurul'un (II-18.1) sayılı ‘Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 6.maddesinin ikinci fıkrası uyarınca, 2025-2029 (5 yıl) yılları için geçerli olmak üzere 750.000.000 TL'ye (Yediyüzellimilyontürklirası) artırılmasına ve buna ilişkin Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 7.maddesinin tadiline ilişkin yasal prosedürlerin tamamlanabilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin alınması, Kurul iznine ve onayına müteakip, T.C. Ticaret Bakanlığı'na başvuruda bulunulmuştur. İlgili başvuru Sermaye Piyasası Kurulu'nun 19/09/2025 tarih ve E-29833736-110.04.04-78414 sayılı yazısı ve T.C. Ticaret Bakanlığı'nın 24/09/2025 tarih ve E-50035491-431.02-00113857785 sayılı yazısı ile onaylanmıştır. Söz konusu Esas Sözleşme değişikliği 25.11.2025 tarihinde gerçekleşen 2024 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahipleri tarafından onaylanmış, İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 25.12.2025 tarihinde tescil edilerek, 26.12.2025 tarih ve 11488 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.

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

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

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



19.12.2023 tarih ve 2023/18 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği'nde ("Tebliğ") yer alan hükümler çerçevesinde 31.12.2025 itibariyle Smartiks Yazılım Yönetim Kurulu altında faaliyet gösteren üç komite aşağıdaki gibidir:

#### Denetimden Sorumlu Komite:

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

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

#### Kurumsal Yönetim Komitesi:

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

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



### **Riskin Erken Saptanması Komitesi:**

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

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

### **Etik Kurul:**

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

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



## SMARTİKS YAZILIM ANONİM ŞİRKETİ

### KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

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

#### ***A. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI***

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

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

#### ***B. KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI***

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



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

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

### ***C. DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI***

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

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



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

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



#### 4. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

Smartiks' in hizmet verdiği ARGE Merkez Ofisi, Yıldız Teknik Üniversitesi Teknoloji Geliştirme ve Bilişim Vadisi Teknopark bölgelerinde 01.01.2025 ile 31.12.2025 tarihleri arasında tamamlanan veya geliştirilmeye devam edilen Araştırma ve Geliştirme faaliyetlerine ilişkin bilgiler kronolojik olarak aşağıda bulunmaktadır.

#	Proje Türü	Proje Adı	Ürün Açıklaması	Proje Bitiş Tarihi*
1	Teknopark	AİT&DD- Yapay Zeka Destekli Kişisel ve Kritik Veriler için Anomali ve İhlal Tespit ve Dijital Dönüşüm Projesi	Proje çıktısı yazılım, farklı sektörlerde hizmet veren firmalar için tüm iş süreçlerini; daha etkin, verimli, düşük maliyetli ve baskılı kâğıtlardan kurtularak dijital ortamda daha kontrol edilebilen bir sistemdir. Projenin Ar-Ge bacağına ise Kişisel Verilerin Korunması Kanunu (KVKK) ve Avrupa'daki Genel Veri Koruma Yönetmeliği (GDPR) alanına hizmet edecek ve kişisel veriler özelinde kullanıcı davranışları üzerinde anomali tespiti gerçekleştirilecektir.	22.04.25
2	Ar-Ge Merkezi	Diyetisyenlere Yönelik Yapay Zeka Tabanlı Bazal Metabolizma Hızı Tahminleme Yazılımı	Diyet listeleri, diyetisyenler tarafından danışana özel olarak hazırlanmaktadır. Diyet listesinin belirleyici temel faktörü kişinin dinlenme halindeki bazal metabolizma hızıdır (basal metabolic rate - BMR). BMR'yi belirlemenin en doğru yolu, metabolik ölçüm cihazı ile dinlenme halindeki oksijen tüketiminin ölçülmesidir. Ölçüm süreçlerinin, Proje Konusunu Belirleyen İhtiyaçlar bölümünde detaylandırıldığı üzere, çeşitli dezavantajları olması sebebiyle yaygın olarak kullanımı bulunmamaktadır. Diyetisyenler, BMR'yi belirlemek için, alternatif olarak biyoelektrik empedans analiz yöntemi (Tanita, Inbody cihazları vb.) ve denklemleri (Harris Benedict, Mifflin-St Jeor ve Katch-McArdle vb.) tercih etmektedir fakat bu yöntemler de yüksek hata oranı ve sınırlı sayıda değişkenlerin kullanımı nedeniyle tam olarak güvenilir değildir.	30.04.25
3	Teknopark	Elektrik Piyasasına Yönelik Yapay Zeka ve İstatistik Tabanlı Sistem Marjinal Fiyatı Tahminleme Yazılımının Geliştirilmesi	Projenin genel amacı, elektrik piyasasında kullanılmak üzere yapay zekâ ve istatistiksel yöntemlerin hibrit kullanılmasıyla dinamik yapıda çalışan SMF tahmin yazılımını geliştirmektir.	01.06.25



4	Ar-Ge Merkezi	SmartIKBot (SmartX Yapay Zeka Destekli İnsan Kaynakları Asistanı)	Bilişim sektöründe yer alan firmalara özel olarak tasarlanmış yapay zeka destekli İK sanal asistanının geliştirilmesidir. SmartX-İK sanal asistan ile mevcut süreçteki problemlerin (zaman ve verimlilik kaybı, motivasyon eksikliği, işe alım sonrası süreçlerdeki eksiklikler, fayda sağlanabilecek eğitim ve gelişim fırsatlarının gözden kaçırılması, çalışanın kendi eğitim süreçlerini plan ve program dahilinde takibini yapamaması vb.) giderilmesi hedeflenmektedir.	30.06.25
5	Teknopark	Web Tabanlı ve Mobil Uyumlu Maksimum Oksijen Tüketimi Tahminleme Uygulaması	Web tabanlı ve mobil uyumlu Maksimum Oksijen Tüketimi (VO2max) tahminleme uygulaması, kullanıcıların her yerden ve her cihazdan kolayca erişebilecekleri bir platform sunacaktır. Bu uygulama, bireylerin kardiyovasküler sağlıklarını ve sporcuların dayanıklılık kapasitelerini değerlendirmelerine yardımcı olacaktır. VO2max tahminleri, yapay zekâ tabanlı yöntemler kullanılarak gerçekleştirilecektir. Web ve mobil uyumlu tasarımı sayesinde kullanıcılar, ihtiyaç duydukları bilgilere her an ulaşabilir ve sağlık ile performans takibini daha etkin bir şekilde yapabilirler. Bu erişilebilirlik, geniş bir kullanıcı kitlesine hitap ederek günlük kullanım kolaylığı sağlar. Sonuç olarak, sporcular, antrenörler, sağlık profesyonelleri ve bireysel kullanıcılar için önemli bir araç oluşturur.	08.08.25
6	Teknopark	Danışmanlık Hizmet Yazılımı	<p>Teknolojik ilerlemeler ve dijital dönüşüm ile gelişen günümüz iş dünyasında danışmanlık hizmeti, oldukça geniş bir kitleye hitap etmeye başlamıştır. İş stratejilerinden pazarlamaya, finanstan bilgi teknolojilerine kadar uzanan birçok alanda danışmanlık hizmeti sağlanmaktadır. Bir danışmanlık hizmetinden alınan verimin maksimize edilebilmesi için müşteri talep ve ihtiyaçlarının doğru bir şekilde belirlenmesi gerekmektedir. Bu ihtiyaçlara yönelik uygun cevapları sunmak, stratejik bir önlem olarak önemli bir yer tutmaktadır.</p> <p>Doğru personel hizmet eşleşmesi, hizmet sağlayıcıları için başarılı bir stratejik aksiyon olarak öne çıkmaktadır. Doğru personel, belirli bir hizmeti kaliteli ve verimli şekilde sunmaktadır. Dolayısıyla personel ve hizmetin doğru bir şekilde eşleşmesi, müşteri ihtiyacının karşılanmasını sağlamakta ve marka imajını yükseltmektedir. Bu bağlamda projenin temel amacı, geliştirilecek olan yazılım ile danışmanlık sektöründe bir karar destek sistemi oluşturularak hizmet-personel eşleştirmesinin etkinliğini ve taleplerin hizmete dönüşüm oranını artırmaktır.</p>	08.08.25



			<p>Proje çıktısının ulusal ve uluslararası pazardaki rakipleriyle kıyaslaması yapıldığında; danışmanlık sektörüne yönelik hizmet-personel eşleştirmesinin yapılması, topluluk öğrenmesi tabanlı hizmet-personel eşleştirme modellerinin geliştirilmesi, genişletilmiş öznitelik kümesinin kullanılması, çoklu ve dinamik öğrenme yapısına sahip olması ve hiperparametrik esnekliğe sahip arayüz geliştirilmesi gibi özelliklerin yenilikçi olduğu görülmektedir. Hedeflenen başarı değerlerine ulaşıldığında ortaya çıkacak yazılımın ciro artışı, yeni Ar-Ge projelerine alt yapı oluşturma ve elde edilecek sonuçlar ile akademik çalışmaların yapılması gibi katkılar sağlayacağı düşünülmektedir. Bu şekilde, Smartiks'in elde ettiği rekabetçi avantaj ile sektörde öncü bir konuma gelmesi amaçlanmaktadır.</p>	
7	Teknopark	Yapay Zeka Tabanlı Temsilci Planlama Yazılımı	<p>Hızlı bir gelişim ivmesine sahip çağrı merkezi endüstrisinin temel amacı, müşteri memnuniyetini en üst düzeye çıkaracak kalitede hizmet sunmaktır. Ancak, sektördeki müşteri portföyünün hızla genişlemesi, çeşitli planlama zorluklarına sebep olmaktadır. Yoğun çağrı trafiği dönemlerinde, müşteri taleplerinin eksiksiz ve doğru bir şekilde karşılanması büyük önem taşımaktadır. Çağrı merkezlerinde çalışan yüzlerce personel ve binlerce çağrı trafiği göz önüne alındığında, planlamanın kritik bir rol oynadığı açıktır. Doğru temsilci sayısının belirlenmesi, hizmet kalitesini artırmakla beraber maliyetlerin etkin bir şekilde yönetilmesini sağlamaktadır. Bu kapsamda projenin amacı, çağrı merkezlerinin operasyon başına ihtiyaç duyduğu temsilci sayısını yapay zeka tabanlı modellerle planlayan yazılımı geliştirmektir. Geliştirilecek yazılım, çağrı merkezi yöneticilerine operasyonel karar alma süreçlerinde rehberlik ederek stratejik kararlarını geliştirmelerine ve kaynaklarını daha verimli kullanmalarına yardımcı olacaktır. Proje çıktısının ulusal ve uluslararası pazardaki rakipleriyle kıyaslaması yapıldığında; makine öğrenmesi yöntemleri kullanılarak çağrı sayısı ve ortalama konuşma süresi tahminleme, üç farklı yaklaşımla çağrı sayısı ve ortalama konuşma süresi tahminleme, çoklu ve dinamik öğrenme entegrasyonunun sağlanması, hiperparametrik esnekliğe sahip arayüz geliştirilmesi, genişletilmiş öznitelik kümesi kullanarak modellerin geliştirilmesi özelliklerinin yenilikçi unsurlar olduğu görülmektedir. Geliştirilecek yazılımın hedeflenen başarı değerlerine ulaşması durumunda, yeni Ar-Ge projelerine temel oluşturacağı ve kaynakların daha verimli kullanılmasıyla sektördeki planlama,</p>	08.08.25



			performans ve maliyet optimizasyonu süreçlerine önemli katkılar sağlayacağı öngörülmektedir.	
8	Avrupa Birliği	Communications Enabled, AI / ML based Digital Twins for Smart City Logistics and Last Mile Applications (COMET)	<p>COMET projesinin vizyonu ve amacı, Akıllı Şehir Lojistik Altyapısını yönetmek için 5G-6G altyapısı destekli, yenilikçi ve kapsamlı, dijital ikiz tabanlı bir çözüm sunmaktır. Bu sayede, gelişmiş uzaktan izleme ile, AI/ML tabanlı bir platform kullanımıyla şehirlerdeki altyapıyı iyileştirilecek ve kaliteli bir yaşam sunularak vatandaşların günlük yaşam kalitesi geliştirilecektir.</p> <p>Proje kapsamında belirlenen kullanım senaryosu durumlarına yönelik, kablosuz iletişim, optik ağlar, yapay zeka (AI) ve makine öğrenimi (ML) gibi birçok teknoloji kullanılacaktır. Bahsi geçen kullanım senaryoları, çeşitli yapılarla &amp; sensörlerle entegre bir son mil lojistik izleme platformunu ve bu platformun davranışsal verilere yönelik izleme &amp; doğru kararlar alabilmesini, kesintiler ve problemlili durumlara karşı riskleri tahmin edebilmesini içermektedir.</p> <p>Araştırma perspektifinden COMET projesi, dijital ikiz modelleme, veri işleme, AI/ML ve iletişim tekniklerini bir araya getirmeyi amaçlamaktadır. COMET projesinde üzerinde çalışılacak kullanım senaryosu, oluşturulacak ağların çok değişkenli analiz, hızlı yanıt ve sürekli olarak izlenebilirlik kapasitesi gibi yeteneklerini geliştirecektir. Oluşturulacak sistemde büyük veri toplama, gerçek zamanlı ağ içi izleme gibi özelliklerin yanı sıra, hızlı ve akıllı veri işleme teknikleri, son derece güvenilir ve güvenli iletişim altyapısı sunulacaktır.</p>	31.12.26 TUBİTAK Değerlendirme Aşaması Devam Ediyor
9	Avrupa Birliği	OOvFPGASIC	OOvFPGASIC projesi, GPU, FPGA tabanlı hızlandırıcı kartlar ve özel yongalar (ASIC) gibi hesaplama hızlandırma donanımlarının kullanımında karşılaşılan temel zorlukları ele almayı hedeflemektedir. Bu donanımların yaygınlaşmasına rağmen, kullanımları genellikle donanım mimarileri hakkında uzmanlık gerektirmektedir. Projenin temel amacı, mevcut ve yeni geliştirilen nesne yönelimli (NY) yazılımların bu hesaplama hızlandırıcılarından otomatik olarak faydalanabilmesi, özel yongalar oluşturabilmesi ve bu kaynakların birden fazla kullanıcı arasında paylaşılabilmesi için yenilikçi mekanizmalar ve bir platform geliştirmektir. Bu hedefe ulaşmak için proje, Java ve Python gibi yaygın NY dilleri hedefleyen "kaynaktan kaynağa derleyiciler" (transpiler) geliştirecektir. Bu süreçte, "statik kod	Uluslararası ITEA Platformunda başvuru yapmış olduğumuz OOvFPGASIC projesi, Tubitak'dan onay alınmasına rağmen, projenin uluslararası partnerlerini



			<p>analizi" teknikleri, paralelleştirme fırsatlarını, veri akışlarını ve donanıma aktarılabilir metotları tanımlamak için kritik bir rol oynayacaktır.</p> <p>Geleneksel "donanım için yazılım yazma" yaklaşımının aksine, OOvFPGASIC "yazılım için özel donanım oluşturma" konseptini hayata geçirmeyi amaçlamaktadır. Projenin iş faydaları; otomotiv, dijital/sanal ikizler, 6G kablosuz algoritmalar, trafik olay tespiti ve doğal afet yönetimi gibi çeşitli alanlarda kullanım senaryoları aracılığıyla gösterilecektir. Bu yaklaşım, mühendis açığı olan bir pazarda mühendislerin daha etkin kullanılmasını, mevcut yazılımların daha az kaynakla daha hızlı çalışmasını ve pazara sunma süresinin kısılmasını sağlayacaktır.</p>	<p>n kendi ülke fonlayıcılarından kaynak sağlayamaması sebebiyle proje başlatılamamıştır.</p>
10	Avrupa Birliği	SpectralHealth	<p>SpectralHealth, sağlık alanında hiperspektral görüntüleme (Hyperspectral Imaging - HSI) teknolojilerinin uygulanabilirliğini ve etkinliğini ortaya koymayı amaçlayan, çok uluslu ve çok paydaşlı bir Ar-Ge projesidir. Bu proje, cerrahi işlemlerden dermatolojik teşhislere, diyabet yönetiminden ilaç üretiminde mikrobiyal kontaminasyonun tespitine kadar uzanan çeşitli kullanım senaryoları uluslararası konsorsiyum tarafından kapsamaktadır. Türkiye konsorsiyumuna ise, cerrahi aletlerin hiperspektral görüntülenmesi kullanım senaryosu üzerine çalışacaktır. Proje süresince hiperspektral görüntüleme donanımları, yapay zeka destekli analiz sistemleri, veri işleme hatları ve kullanıcı dostu görselleştirme araçları geliştirilecektir. Bu sistemler, klinik ortamlara entegre edilerek, sağlık profesyonellerinin karar destek süreçlerine katkı sağlamayı, erken teşhis ve sterilizasyon kontrolü gibi kritik alanlarda doğruluk ve verimlilik sağlamayı hedeflemektedir.</p> <p>SpectralHealth, yalnızca teknik bir inovasyon projesi olmanın ötesinde, aynı zamanda etik, yasal ve düzenleyici boyutları da dikkate alarak Avrupa standartlarında bir çözüm geliştirmeyi amaçlamaktadır. Proje çıktıları hem tıbbi hem de tıbbi olmayan alanlarda geniş etki yaratabilecek, standardizasyon ve ticarileştirme adımlarıyla sürdürülebilir bir yenilik ekosistemi oluşturacaktır.</p>	<p>TUBİTAK Onayı almıştır fakat destek kapsamının yetersizliği sebebiyle proje süreci sonlandırılmıştır.</p>
11	Ar-Ge Merkezi	Yeni Nesil Yapay Zeka Tabanlı	<p>Yeni Nesil Yapay Zeka Tabanlı Kampanya Yönetim Sistemi: Günümüzde pazarlama ve satış alanında çalışan firmaların önemli bir kısmı, doğru müşterileri tespit etme, müşteri segmentasyonu</p>	<p>31.12.26</p>



		<p>Kampanya Yönetim Sistemi</p>	<p>yapma ve kampanyaları kişiselleştirme konularında zorluklar yaşamaktadır. Sektörde hâlen birçok işletme, müşteri analizlerini manuel yöntemlerle ya da birbirinden kopuk araçlarla yürütmekte; bu da zaman kaybına, düşük doğruluğa ve müşteri memnuniyetinde düşüşe neden olmaktadır. Global pazardaki çözümler ise çoğunlukla geleneksel yöntemlere dayanmakta ve yerel pazarda firmaların ihtiyaçlarına tam anlamıyla uyum sağlayamamaktadır.</p> <p>Proje kapsamında, müşterilere özel kampanyaların önerilmesi, bu kampanyalara uygun müşteri gruplarının belirlenmesi ve işletmelerin pazarlama süreçlerinin daha verimli ve rekabetçi bir yapıya kavuşturulması amaçlanmaktadır. Bu sayede sektöre, tamamen yerli ve entegre edilebilir bir yazılım çözümü kazandırılarak firmaların sürdürülebilir rekabet avantajı elde etmesi hedeflenmektedir.</p>	
12	Ar-Ge Merkezi	<p>Yapay Zeka Tabanlı Maksimum Oksijen Tüketimi (VO2MAX) Tahminleme Uygulaması</p>	<p>Oksijen, insan yaşamının sürdürülmesi için vazgeçilmez bir faktördür ve tüm vücut hücreleri için hayati bir öneme sahiptir. Oksijen Hacmi (Oxygen Volume - VO2), birim zamanda tüketilen oksijen miktarını ifade ederken, VO2max, birim zamanda tüketilen maksimum oksijen miktarını temsil etmektedir. VO2max, bireylerin kardiyovasküler sistemlerinin ve fiziksel dayanıklılıklarının bir göstergesi olarak kritik bir öneme sahiptir.</p> <p>Düşük VO2max seviyeleri, kişinin kardiyovasküler sağlığının zayıf olduğunu ve vücudunun fiziksel stresle başa çıkmakta zorlandığını gösterir. Bu durum, çeşitli sağlık sorunlarına yol açabilecek birçok risk faktörünün bir göstergesi olabilmektedir. Araştırmalar, düşük VO2max seviyelerinin kalp hastalığı, diyabet, obezite ve diğer kronik hastalıkların riskini artırabileceğini göstermektedir. Bununla birlikte, yüksek VO2max seviyeleri, daha iyi kardiyovasküler sağlık, daha uzun yaşam süresi ve daha iyi genel yaşam kalitesi ile ilişkilendirilmektedir. Özellikle yaşlanma sürecinde, VO2max seviyeleri düşebilir, bu da yaşa bağlı hastalıkların riskini artırabilir. Ancak, düzenli egzersiz ve sağlıklı yaşam tarzı alışkanlıklarıyla VO2max seviyelerini artırmak mümkündür. Sadece 1 milimetrelilik bir VO2max artışı, ölüm riskini yaklaşık olarak %2,8 azaltabilirken, kalp krizi riskini %3,2 azaltabilir. Bu nedenle, bireylerin VO2max seviyelerini izlemek ve geliştirmek, sağlıklı bir yaşam tarzını sürdürmek ve ölüm riskini azaltmak için hayati bir öneme sahiptir.</p>	30.11.26

			VO2max seviyeleri aynı zamanda dayanıklılık gerektiren sporlarla uğraşan sporcular için de büyük bir öneme sahiptir. Özellikle triatlon, kürek, kayak, koşu, crossfit ve tenis gibi dayanıklılık gerektiren sporlar, VO2max seviyelerinin performans açısından kritik bir rol oynadığı spor dallarına örnek olarak verilebilir. VO2max, sporcuların dayanıklılık kapasitesini değerlendirmek için temel bir ölçüt olarak kabul edilir. VO2max, sporcuların antrenmanlarını daha iyi optimize etmelerine ve performanslarını daha etkili bir şekilde takip etmelerine yardımcı olur.	
13	Bilişim Vadisi Teknopark	Yapay Zeka Destekli Bayi Teşvik ve Prim (ICM) Tahminleme Yazılımı	Bayilerin satış hedeflerine ulaşma süreçlerinde ne kadar prim kazanabileceklerini önceden öngörebilmeleri, kendi operasyonlarını daha etkin planlamalarına olanak tanımaktadır. Bu proje, bayilerin geçmiş verilerine göre elde edebilecekleri prim tutarlarını yapay zeka tabanlı yöntemlerle tahminleyen bir yazılım geliştirmeyi amaçlamaktadır. Geliştirilecek yazılım; üç farklı yaklaşımla prim tahmin modellerinin oluşturulması, zaman serisi tabanlı tahmin modellerinde kayan pencere (sliding window) entegrasyonu ve optimizasyonu, çoklu ve dinamik öğrenme altyapısının entegre edilmesi, danışmanlı öğrenme tabanlı tahmin modellerinde ardışık ve periyodik geri bakma entegrasyonunun geliştirilmesi ve yapay zeka tabanlı tahmin modellerinin, sektör özelinde veri yapısına göre esnek biçimde uyarlanabilir olması gibi yenilikçi özellikler barındıracaktır. Geliştirilecek yazılım, bayilerin teşvik ve prim süreçlerini veri temelli, şeffaf ve adil bir yapıya kavuşturarak stratejik karar alma yetkinliğini artıracak, operasyonel verimliliği ve bayi motivasyonunu önemli ölçüde güçlendirecektir.	08.02.27
14	Bilişim Vadisi Teknopark	Çağrı Merkezleri için Yapay Zeka Tabanlı Temsilci Planlama Yazılımı	Çağrı merkezi sektörü, artan dijitalleşme ve müşteri beklentilerindeki değişimle birlikte hızlı bir büyüme göstermektedir. Bu büyüme, müşteri memnuniyetini sürdürülebilir kılacak yüksek kaliteli hizmetlerin sunulmasını zorunlu hâle getirmektedir. Ancak, her geçen gün genişleyen müşteri kitlesi ve değişken çağrı hacmi, operasyonel planlamada önemli zorlukları da beraberinde getirmektedir. Özellikle yoğun saatlerde yaşanan çağrı yükü, hizmet seviyesini doğrudan etkileyebilmekte; yetersiz planlama hem müşteri memnuniyetini düşürmekte hem de maliyetleri artırmaktadır. Bununla birlikte, ihtiyaç fazlası temsilci bulundurulması ise kaynakların verimsiz kullanımına ve operasyonel maliyetlerin gereksiz şekilde yükselmesine neden olabilmektedir. Bu doğrultuda, temsilci sayısının dönemsel ihtiyaca göre doğru şekilde planlanması, operasyonel verimliliğin	10.03.27



			<p>sağlanmasında kilit rol oynamaktadır. Proje kapsamında geliştirilecek yapay zeka destekli yazılım, ihtiyaç duyulan temsilci sayısını geçmiş veri analizi ve tahmin algoritmaları ile belirleyerek yöneticilere dinamik ve veri temelli bir planlama altyapısı sunacaktır.</p> <p>Proje çıktısının ulusal ve uluslararası pazardaki rakipleriyle kıyaslaması yapıldığında; üç farklı yaklaşımla çağrı sayısı ve ortalama konuşma süresi tahminlenmesi, temsilci planlamaya ek olarak çağrı merkezine ait önemli performans metriklerinin de hesaplanması, hiperparametrik esnekliğe sahip arayüzün geliştirilmesi, topluluk öğrenmesi (ensemble learning) tabanlı çağrı sayısı ve ortalama konuşma süresi tahmin modellerinin geliştirilmesi, genişletilmiş öznitelik kümesi kullanarak tahmin modellerinin geliştirilmesi, zaman serilerine dayalı tahmin modelleri için kayan pencere (sliding window) optimizasyonu ve entegrasyonunun yapılması, danışmanlı öğrenmeye dayalı tahmin modelleri için ardışık/periodyk geri bakma entegrasyonunun yapılması, çoklu ve dinamik öğrenme entegrasyonunun sağlanması özelliklerinin yenilikçi unsurlar olduğu görülmektedir. Geliştirilecek yazılımın hedeflenen başarı değerlerine ulaşması durumunda hem yurt içinde hem de küresel ölçekte faaliyet gösteren çağrı merkezi çözümleri arasında rekabet avantajı sağlayabileceği öngörülmektedir.</p>	
15	Bilişim Vadisi Teknopark	Yapay Zeka Tabanlı Danışmanlık Hizmet Platformu	<p>Günümüz iş dünyasında danışmanlık hizmetleri, çeşitli alanlarda sunulmakta ve kurumların karar alma, strateji geliştirme ve operasyonel süreçlerinde önemli rol oynamaktadır. Bu hizmetlerin etkinliğinin artırılabilmesi için müşteri ihtiyaçlarına uygun çözümler geliştirilmesi, stratejik bir yaklaşım olarak hizmet sağlayıcıların rekabet gücünü artırmaktadır. Bu noktada, danışmanlık hizmeti ile hizmeti verecek personel arasında gerçekleştirilen doğru eşleştirme, hizmetin kalitesi ve verimliliği açısından kritik bir unsur olarak öne çıkmaktadır. Uygun niteliklere sahip personelin ilgili danışmanlık hizmetini sunması, müşteri memnuniyetini ve marka değerini artırmakta; böylece kurumsal itibar güçlenmektedir. Bununla birlikte, hizmetin ne kadar sürede tamamlanacağını öngörülebilmesi, müşteri beklentilerinin yönetilmesi ve hizmetin zamanında teslim edilerek sürecin verimli bir şekilde planlanabilmesi açısından büyük önem taşımaktadır. Hizmet süresinin doğru tahmin edilmesi, sürecin hızlandırılmasına yönelik stratejik aksiyonların zamanında alınabilmesine olanak tanımakta ve böylece daha etkin bir işleyiş</p>	10.03.27



			<p>mümkün hale gelmektedir. Projenin temel amacı; danışmanlık sektörüne yönelik yapay zeka tabanlı karar destek sistemi oluşturmak, hizmet-personel eşleştirmesinin etkinliğini ve müşteri taleplerinin hizmete dönüşüm oranını artırmaktır. Proje çıktısının ulusal ve uluslararası pazardaki rakipleriyle kıyaslaması yapıldığında danışmanlık sektörüne yönelik hizmet-personel eşleştirmesinin yapılması, hizmet-personel skorlama ve hizmet tamamlama süre tahminlerinin bir arada sunulması, kümeleme ve aykırı değer tespitini içeren hibrit yaklaşımlar ile hizmet tamamlama süresi tahmininin yapılması, genişletilmiş öznitelik kümesinin kullanılması, analitik arayüzün geliştirilmesi gibi özelliklerin yenilikçi olduğu görülmektedir. Projenin hedeflenen başarı düzeylerine ulaşması hâlinde, ortaya konacak yazılımın; ciro artışına katkı sağlaması, yeni Ar-Ge projeleri için bir altyapı oluşturması ve elde edilen verilerin akademik çalışmalara temel teşkil etmesi gibi çok boyutlu kazanımlar sunacağı öngörülmektedir. Bu doğrultuda, Smartiks'in rekabet avantajını güçlendirerek sektörde öncü bir konuma ulaşması hedeflenmektedir.</p>	
16	Avrupa Birliği	MedGPT - Medical GPT Revolutionizing Healthcare with Ethical AI	<p>Sağlık sektöründe, özellikle yaşlanan nüfus nedeniyle; maliyetlerin artması, uzun bekleme listelerinin oluşması ve operasyonel ve insan kaynaklı maliyetlerin artması gibi birçok sorun ortaya çıkmaktadır. Son dönemlerde Büyük Dil Modelleri (LLM) alanında yaşanan gelişmeler, sağlık sektörü özelinde önemli ilerlemeler kaydederek bu alan için ideal bir araç haline gelmiştir. Sağlık sektöründe "etik, gizlilik ve regülatif uyumluluğu sağlamak", geliştirilen uygulamaların kabul görürlüğü açısından en önemli parametrelerdendir. MedGPT; etik yapay zeka pratikleri, Avrupa YZ Tüzüğü, KVKK ve GDPR gibi yasal uyumluluğu baştan platforma entegre ederek, Avrupa merkezli LLM teknolojisini, global ölçekte tıp alanına özelleştirilmiş LLM uygulamaları için standart hale getirmeyi amaçlamaktadır. MedGPT platformu, sahip olacağı üstün verimlilik, doğruluk ve ölçeklenebilirlik özellikleriyle mevcut sağlık sistemlerini dönüştürmeyi amaçlamaktadır. Proje, hastalar için daha hızlı ve doğru teşhis konulması, tedavi süreçlerinin optimize edilmesi ve sağlık hizmetlerinin daha geniş bir kitleye ulaşmasını sağlayacak yenilikçi çözümler geliştirmeyi planlamaktadır. Ayrıca, MedGPT ile geliştirilecek modeller ve algoritmalar, sağlık verilerinin işlenmesinde yeni bir yaklaşım sunarak, etik ve güvenlik standartlarına maksimum uyumlu şekilde tasarlanacaktır. Projemiz, sağlık sektöründeki mevcut ve potansiyel sorunlara</p>	30.04.2028



			yönelik sürdürülebilir ve etkili çözümler sunmayı hedefleyen stratejik bir projedir.	
17	Compello-Bilişim Vadisi Teknopark Projesi	Yapay Zeka Tabanlı Erken Uyarı ve Müşteri Kaybı Önleme Sistemi	<p>Projemiz, kullanıcıların davranışlarını düzenli olarak analiz ederek müşteri kaybı (churn) riskini erken aşamada tespit etmeyi ve bu riski azaltacak aksiyonlar geliştirmeyi amaçlamaktadır. Uygulama kullanım süresi, oturum sıklığı ve özellik kullanımındaki azalmalar düzenli olarak izlenecek, bu verilerden churn riski hesaplanacaktır. Yüksek risk taşıyan müşteriler için kişiselleştirilmiş içerikler, kampanyalar, bildirimler ve e-posta serileriyle geri kazanım stratejileri uygulanacaktır. Proje kapsamında ilk aşamada kullanıcı log verileri ve dosya kaynaklarından elde edeceğimiz ham veriler Python tabanlı veri işleme kütüphaneleri (Pandas, Polars) ile temizlenecek, eksik ve aykırı değerler giderilecek, zaman serileri hizalanacaktır. Hazırlanan veriler PostgreSQL veya SQLite veri tabanında saklanarak analize hazır hale getirilecektir. Sonraki aşamada ise churn etiketine göre kullanıcı davranışlarını temsil eden özellikler üretilecek (örneğin ekran süresi değişimleri, inaktif günler, kullanım çeşitliliği). Bu özelliklerle farklı gözetimli öğrenme algoritmaları (lojistik regresyon, rastgele orman, XGBoost, CatBoost) eğitilecek; zaman bağımlılığı öne çıktığında GRU veya LSTM tabanlı derin öğrenme modelleri kullanılacaktır. Model eğitimi sürecinde MLflow ile model kayıtları tutulacak, Optuna ile hiperparametre optimizasyonu yapılacak ve sonuçlar Precision, Recall, F1 Score gibi metriklerle değerlendirilecektir. Üretime alınacak en başarılı model, FastAPI tabanlı bir servis olarak paketlenerek ve Docker üzerinde çalıştırılarak risk skorlarının düzenli aralıklarla hesaplanması sağlanacaktır. Bu skorlar, yüksek riskli kullanıcılar için otomatik geri kazanım aksiyonlarını tetikleyecektir. Son aşamada ise tahmin sonuçları ve uygulanan stratejilerin etkileri Matplotlib ve Seaborn gibi Python görselleştirme kütüphaneleriyle raporlanacaktır. Böylece Power BI veya Tableau gibi harici araçlara ihtiyaç duyulmadan, uçtan uca veri toplama, özellik mühendisliği, modelleme, tahmin, aksiyon ve performans izleme süreçlerini kapsayan bir churn analitiği altyapısı hayata geçirilecektir.</p>	09.04.2027

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



## 5. FİNANSAL BİLGİLER

### 5.1. Finansal Durum ve Faaliyetler ile İlgili Bilgiler

Şirketimiz 31.12.2025 dönemini 20.396.425 TL net dönem zararı ile kapatmıştır. Aktif toplamı 627.636.003 TL olup 426.986.134 TL tutarında öz kaynak bulunmaktadır. Şirketin 31.12.2025 tarihi itibarıyla 78.988.429 TL tutarında dönen varlığı ve 548.647.574 TL tutarında duran varlığı bulunmaktadır.

### 5.2. Özet Finansal Bilgiler

Özet Bilanço (TL)	31.12.2025	31.12.2024
Dönen Varlıklar	78.988.429	109.983.182
Nakit ve Nakit Benzerleri	9.076.520	1.282.000
Ticari Alacaklar	30.735.054	67.493.202
Duran Varlıklar	548.647.574	475.865.103
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>627.636.003</b>	<b>585.848.285</b>
Kısa Vadeli Yükümlülükler	197.175.733	126.036.524
Uzun Vadeli Yükümlülükler	3.474.136	6.623.937
Öz kaynaklar	426.986.134	453.187.824
<b>Toplam Kaynaklar</b>	<b>627.636.003</b>	<b>585.848.285</b>

Özet Gelir Tablosu (TL)	31.12.2025	31.12.2024
<b>Hasılat</b>	<b>200.120.352</b>	<b>265.372.232</b>
<b>Brüt Kar</b>	<b>140.938.384</b>	<b>217.413.748</b>
Genel Yönetim Giderleri	(35.547.853)	(54.061.204)
Pazarlama Giderleri	(451.291)	(465.897)



Araştırma ve Geliştirme Giderleri	(104.712.780)	(112.027.575)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	2.155.149	4.392.846
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(3.179.459)	(15.349.351)
<b>Esas Faaliyet Karı</b>	<b>(797.850)</b>	<b>39.902.567</b>
Finansman Gelirleri/(Giderleri)	(45.753.396)	(44.885.549)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı	(20.396.425)	16.121.153
<b>Net Dönem Karı</b>	<b>(20.396.425)</b>	<b>16.121.153</b>

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



## 6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimizi ve finansal yatırımlarımızı etkileyebilecek riskler aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

### a) Sektörden Kaynaklanan Riskler

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

### b) Faaliyetlerden Kaynaklanan Riskler

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



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

### c) Diğer Riskler

- Şirket faaliyetlerinden dolayı yukarıda açıklananlar dışında çeşitli finansal risklere maruz kalabilmektedir. Bu riskler; kredi riski, likidite riski ve faiz oranı riskidir.
- **Kredi Riski:** Karşı tarafın anlaşma gereklerinden doğan yükümlülüklerini yerine getirememesidir. Şirket'in cari dönem tarihi itibariyle kısa vadeli ilişkili olmayan taraflardan diğer alacakları 25.333.458 TL ve ticari alacakları 30.735.054 TL seviyesindedir.
- **Likidite Riski:** Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirememeye ihtimalini ifade eden bu risk, piyasalarda meydana gelen bozulmalar ve/veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olaylardan meydana gelmektedir. Şirket'in cari dönem itibariyle kısa vadeli yükümlülükleri 197.175.733 TL, uzun vadeli yükümlülükleri 3.474.136 TL olmak üzere toplam 200.649.869 TL yükümlülüğü bulunmaktadır.
- **Kur Riski:** Şirket'in, döviz kurlarında meydana gelen değişimlerden etkilenmesidir. Şirketin cari dönem itibariyle toplam 147.547 TL karşılığı net yabancı para varlığı bulunmaktadır.



- **Faiz Oranı Riski:** Piyasa faiz oranlarındaki değişmelerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, faiz oranı riskiyle karşılaşılması anlamına gelmektedir. Faiz oranı riskine duyarlılık, büyük ölçüde aktif ve pasif hesapların vadelerinin uyumsuzluğuyla ilgilidir. Şirket bu riski faiz oranına duyarlı olan varlık ve yükümlülüklerini dengelemek suretiyle oluşan doğal tedbir ile yönetmektedir. Şirket' te cari dönem itibariyle faiz riskine konu 9.076.520 TL tutarında nakit ve nakit benzerleri bulunmaktadır.

#### **d) Risk Yönetimi**

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



## 7. DÖNEM İÇİNDE GERÇEKLEŞEN GELİŞMELER

- Şirketimiz ve Koç Sistem Bilgi ve İletişim Hizmetleri A.Ş. arasında 01.06.2023 tarihinde imzalanan Danışmanlık Hizmet Sözleşmesinin ek protokolü ile sözleşme 31.12.2025 tarihine kadar uzatılmıştır.
- Şirketimiz ve RSM İşletme Hizmetleri Danışmanlığı A.Ş. arasında 25.03.2020 tarihinde imzalanan Hizmet Alım Sözleşmesi zeyilnamesi 02.05.2024 tarihinde güncellenerek yürürlüğe alınmıştır.
- 03.12.2024 tarihinde Şirketimiz ve ISS İşletme Hizmetleri A.Ş. arasında Danışmanlık Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır.
- 16.12.2024 tarihinde Şirketimiz ve KBB Kredi Kayıt Bürosu A.Ş. arasında 1 yıl süre ile geçerli Hizmet Alım sözleşmesi imzalanmıştır.
- 16.12.2024 tarihinde Şirketimiz ve KBB Kredi Kayıt Bürosu A.Ş. arasında imzalanan sözleşmenin Ek Protokolü 15.05.2025 tarihinde yürürlüğe alınarak 15.05.2026 tarihine kadar uzatılmıştır.
- Şirketimiz ve Corendon Airlines arasında 01.01.2025- 01.07.2025 tarihleri arasında 6 ay süre ile geçerli olmak üzere Bakım-Destek sözleşmesi imzalanmıştır.
- Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve Ziraat Teknoloji A.Ş. arasında Yazılım Geliştirme ve Uyarlama Projeleri sözleşmesi imzalanmıştır. Projeler kapsamında analizler, uygulama geliştirme, tasarım ve uygulamaya ilişkin testlerin gerçekleştirilmesi amaçlanmaktadır. İşbu sözleşme 31.01.2026 tarihine kadar geçerli olup, tarafımıza 18.02.2025 tarihinde tebliğ edilmiştir.
- 17.02.2025 tarihinde Şirketimiz ve Committed Danışmanlık A.Ş. arasında 1 yıl süre ile geçerli Danışmanlık Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır.
- Şirketimiz SMARTİKS YAZILIM A.Ş. ve TURKCELL TEKNOLOJİ ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME A.Ş. (TTECH) arasında bulunan ICM Geliştirmeleri sözleşmesi 28/02/2025 tarihinde tarafımıza tebliğ edilerek, 1+1 yıl süre ile yenilenmiştir. ICM (Incentive & Compensation Management) projesi kapsamında TURKCELL ve Grup şirketlerinde gerçekleştirilen "TURKCELL GROUP- SATIŞ PRİM VE TEŞVİK SİSTEMİ TEKNİK ANALİZ, GELİŞTİRME, TEST HİZMETLERİNİN" sağlanması amaçlanmaktadır. İşbu sözleşme 18.08.2012 tarihinde Şirketimiz ile TURKCELL ve TTECH Grup Şirketleri arasında imzalanan Çerçeve Sözleşmenin ayrılmaz bir ekidir.



- Şirketimiz "İBB Platform, Devops, Mobil Uygulama ve Web Yazılım Geliştirme Süreçleri Yönetimi İşi" sözleşmesini 23.250.000 TL (KDV hariç) bedelle Gardiyan Sistem Güvenlik Teknolojileri A.Ş. ile 16/04/2025 tarihinde imzalamıştır. İşbu sözleşme kapsamında SİEBEL Bakım Destek İşi bakımından Platform, Devops, Mobil Uygulama ve Web Yazılım Geliştirme Süreçleri işinin 26.06.2025 tarihine kadar yapılması amaçlanmaktadır. Smartiks, bu projede İstanbul Büyükşehir Belediyesi Çözüm Merkezi, Çağrı Merkezi, İBB'ye bağlı diğer kurumlar ve kuruluşlar bünyesinde kullanılan ve vatandaşlık hizmetlerinin tek bir noktadan kesintisiz şekilde verilmesini amaçlayan ortak CRM platformu "Oracle Siebel" geliştirme, bakım ve destek süreçlerini yürütecektir.
- %100 bağlı ortaklığımız Compello Bilgi Teknolojisi Hiz. ve Tic. A.Ş. ve Mercedes-Benz Otomotiv Tic. ve Hiz. A.Ş. arasında imzalanan Danışmanlık Hizmet sözleşmesi 24.03.2025 tarihinde Ek Protokolü devreye alınarak 31.01.2027 tarihine kadar uzatılmıştır.
- 28.04.2025 tarihinde Şirketimiz ve Emlak Yönetim Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. arasında 1 yıl süreli Geçiş ve Lisans Hizmetleri Sözleşmesi imzalanmıştır.
- 01.05.2025 tarihinde Şirketimiz ve ISS İşletme Hizmetleri A.Ş. arasında Yardım Masası Hizmeti Sözleşmesi imzalanmıştır.
- Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve CarrefourSA Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. arasında imzalanan Bilgi Teknolojileri Destek Hizmet sözleşmenin ek protokolü devreye alınarak 24.000.000 TL (KDV hariç) bedelle 31.12.2025 tarihine kadar uzatılmıştır. İşbu sözleşme 01.12.2022 tarihinde imzalanan Ana Sözleşmenin ayrılmaz bir eki olup, 13.05.2025 tarihinde tarafımıza tebliğ edilmiştir.
- Şirketimiz ve Yurtiçi Kargo Servisi A.Ş. arasında imzalanan Ana Sözleşme kapsamındaki Ek Protokol 01.07.2025 tarihinde devreye alınarak 1 yıl süre ile uzatılmıştır.
- 21.08.2025 tarihinde, Şirketimiz ve Belbim Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş. ile 1 yıl geçerli Siebel Çağrı Merkezi Uygulama Yazılımı Hizmet Alım sözleşmesi imzalanmıştır.
- 29.09.2025 tarihinde, %100 bağlı ortaklığımız Compello Bilgi Teknolojisi Hiz. ve Tic. A.Ş. ile Eczacıbaşı Bilişim Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 2 yıl süreli Hizmet Alım sözleşmesi imzalanmıştır.



- 09.10.2025 tarihinde %100 bağı ortaklığımız Compello Bilgi Teknolojisi Hiz. ve Tic. A.Ş. ve Setur Servis Turistik A.Ş. arasında Danışmanlık Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır.
- 18.11.2025 tarihinde, Şirketimiz ve Belbim Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş. arasında 2 yıl süre ile geçerli Siebel Bakım Destek Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır.
- 24.11.2025 tarihinde Şirketimiz ve ISS Tesis Yönetim Hizmetleri A.Ş. arasında Danışmanlık Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır.

## 8. DİĞER HUSUSLAR

10.02.2025 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan Özel Durum Açıklamamız: Yazılım ve Teknoloji sektöründe yeni pazarlara giriş hedefi ile Şirketimizin uzun vadeli sürdürülebilir büyüme ve rekabet stratejileri doğrultusunda;

ürün çeşitliliğimize yeni ürün ve hizmetlerinin ilavesinin, satış gelirlerimizin, kaynak ve varlık artırımımızın sağlanması ve tüm paydaşlarımıza faydalı olması amacıyla Şirketimiz faaliyetleri, karlılık ve piyasa payımızı artırmaya yönelik, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde hazırlanacak uzman kuruluş raporunda belirlenecek şirket değerleri ve değişim oranları çerçevesinde IT Servis Teknoloji Hizmetleri ve Yazılım A.Ş.'nin şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş.'ye devrolmak suretiyle birleşmesi amacıyla bağlayıcı olmayan görüşmelere başlanmasına karar verilmiştir.

24.05.2025 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan Özel Durum Açıklamamız: 10.02.2025 tarihinde yapmış olduğumuz açıklamada Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve IT Servis Teknoloji Hizmetleri ve Yazılım A.Ş. arasında şirketimize devrolmak suretiyle birleşme amacıyla bağlayıcı olmayan görüşmelere başlanmasına karar verildiği bildirilmiştir. Gerçekleşen müzakereler sonrasında, bu firma ile birleşme işleminin hedeflenen olası büyüme stratejilerini sağlayamayacağı ve sinerji etkisine ulaşamayacağı kanısına varılması sebebiyle, ITserv firmasının şirketimize devrolmak suretiyle planlanan birleşme sürecine devam edilmemesine karar verilmiştir.

13.08.2025 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan Özel Durum Açıklamamız:

Şirket merkezinin YTÜ Yıldız Teknopark Çiftahavuzlar Mahallesi Eski Londra Asfaltı Caddesi N151/E D:2 Blok Z06 Esenler – İSTANBUL adresinden Sahrayıcedit Mahallesi Halk Sokak Kayalar İş Merkezi N39/A Kadıköy – İSTANBUL adresine taşınmasına,



Bilişim Vadisi Muallim Köy Mahallesi Deniz Caddesi N143/13 2B Blok Kat:2 Ofis N 204 Gebze- KOCAELİ adresine şube açılmasına ve Şube ünvanının "Smartiks Yazılım A.Ş. – Bilişim Vadisi Teknopark Şubesi" olmasına,

Şirket merkezi adres değişikliği ve şube nakli için gerekli tüm işlemlerin yürütülmesine, ilgili vergi daireleri, belediyeler ve diğer kurumlar nezdinde gerekli tüm başvuruların gerçekleştirilmesine, İşbu kararın İstanbul Ticaret Sicili'nde, Gebze Ticaret Sicili'nde tescil ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmesine, Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı'na gerekli bildirimlerin yapılmasına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

10.02.2026 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan Özel Durum Açıklamamız: Yazılım ve Teknoloji sektöründe Şirketimizin uzun vadeli stratejik hedefleri ve rekabetçi büyüme planları doğrultusunda;

ürün çeşitliliğimize yeni ürün ve hizmetlerin ilavesi ile satış gelirlerimizin, kaynak ve varlık artışımızın sağlanması ve tüm paydaşlarımıza faydalı olması amacıyla Şirketimiz faaliyetleri, karlılık ve piyasa payımızı artırmaya yönelik, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri kapsamında hazırlanacak uzman kuruluş raporunda belirlenecek şirket değerleri ve değişim oranları çerçevesinde;

CRM(Müşteri İlişkileri Yönetimi), İş Zekası, Veri Bilimi ve Güvenliği, Analiz ve Süreç Yönetimi, Yazılım Çözümleri ve İK Çözümleri alanlarında uzman şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ile Kurumsal Sistem Çözümleri, Güvenlik Çözümleri, BT Operasyonları, Eğitim Hizmetleri, Sanallaştırma Teknolojileri ve Veri Depolama alanlarında yetkin E Kampüs Eğitim Yazılım ve Danışmanlık A.Ş.'nin şirketimize devrolmak suretiyle birleşmesine yönelik olarak bağlayıcı olmayan görüşmelere başlanmasına karar verilmiştir.



## 9. KURUMSAL YÖNETİM

### 9.1. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Kurumsal Yönetim Komitesince değerlendirilen 2025 yılı dönemine ilişkin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporumuz işbu beyan ekinde yer almaktadır.

Smartiks Yazılım A.Ş., (“Smartiks Yazılım” ve/veya “Şirket”) Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri’nin eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk kavramlarını benimsemekte olup, bu ilkeleri doğru şekilde uygulayarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

Şirket’in faaliyetlerinde; SPK’nın Seri: II-17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği” ekinde bulunan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan uyulması zorunlu olan/olmayan düzenlemelerine 2025 yılında uyum için azami özen gösterilmiştir. 21.08.2019 tarihinde Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında komitelerin belirlenmesine ilişkin süreç gerçekleştirilmiş, düzenlemelere uygun şekilde seçim tamamlanmıştır. Kurulan komiteler etkin olarak faaliyetlerine devam etmiştir. Hazırlanan Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı ile ilkelerde açıklanması zorunlu olan imtiyazlı paylar, oy hakları, organizasyonel değişiklikler gibi Genel Kurul bilgileri Genel Kurul’dan 3 hafta önce yatırımcılarımızın bilgisine sunulur. Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında oluşturulan politikalar ve komitelerin çalışma esasları internet sitemizde yer almaktadır.

Smartiks Yazılım Kurumsal Yönetim İlkelerine tam uyumun önemine inanmaktadır. Smartiks Yazılım tarafından, uygulanması zorunlu olmayan bazı ilkelere tam uyum henüz sağlanamamış olmakla birlikte, uygulanması zorunlu olan ilkelere 31.12.2025 tarihi itibarıyla tam olarak uyum sağlanmıştır. Uygulamaya konulamamış ilkeler üzerinde, idari, hukuki ve teknik altyapı çalışmalarımız devam etmekte olup, bu çalışmaların tamamlanmasıyla Kurumsal Yönetim İlkelerine ilişkin düzenlemelere uyum prosedürü her anlamda tamamlanmış olacaktır.

### 9.2. PAY SAHİPLERİ

#### 9.2.1. Yatırımcı İlişkileri

Şirketimiz bünyesinde pay sahipliği haklarının kullanılması konusunda faaliyet göstererek Yönetim Kurulu ile mevcut ve potansiyel pay sahipleri arasında iletişimin sağlanması ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne uyumlu olarak buna ilişkin gerekli işlemlerin yürütülmesi görevi Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yerine getirilmektedir. Pay sahipleri ile olan ilişkileri yürüten bölüm ile ilgili bilgiler aşağıda yer almaktadır:



### **Ali Aydemir**

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi

Tel: 0216 469 05 98

Faks: 0216 469 05 99

E-posta: [yatirimci@smartiks.com.tr](mailto:yatirimci@smartiks.com.tr)

Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 2 Lisansı (Lisans No: 923293)

### **Gizem Aydemir**

Yatırımcı İlişkileri Bölüm Sorumlusu

Tel: 0216 469 05 98

Faks: 0216 469 05 99

E-posta: [yatirimci@smartiks.com.tr](mailto:yatirimci@smartiks.com.tr)

Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı (Lisans No: 935424)

Sermaye Piyasası Faaliyetleri Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı (Lisans No: 940803)

Yatırımcı ilişkileri bölümü tarafından özel durumlar kamuya anında açıklanmakta, Borsa İstanbul ve SPK gibi düzenleyici otoritelere karşı sorumluluklar yerine getirilmektedir. Şirketimizin mali tablo ve dipnot açıklamaları ile operasyonel ve finansal faaliyet sonuçlarıyla ilgili olarak hazırlanan “Faaliyet Raporları” çeyreklik dönemler itibariyle KAP’ta açıklanmakla birlikte Şirket’in internet sitesinde de yayımlanmaktadır. Yıl içerisinde telefon ve e-posta yoluyla ortaklar, kurumsal yatırımcılar ve yatırım kuruluşları analistlerinden gelen bilgi talepleri cevaplanmıştır. Pay Sahipleri ile İlişkiler birimi Şirket’in yapısı nedeniyle Yönetim Kurulu’na ayrıca bir rapor sunmamakla beraber Yönetim Kurulu ve Üst Yönetimin zamanında bilgilendirilmesi konusunda gerekli hassasiyeti göstermektedir.

### **Yatırımcı İlişkileri Bölümünün Görevleri**

Yatırımcı İlişkileri Bölümü’nün mevzuattan gelen başlıca görevleri aşağıdaki gibidir:

- Yatırımcılar ile Şirket arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
- Şirket pay sahiplerinin, mevcut ve potansiyel yatırımcıların, analistlerin Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.
- Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak.
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dâhil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek.
- İnternet sitesinde yer alan “Yatırımcı İlişkileri” bölümünün içeriğini düzenli olarak takip etmek ve gerektiğinde güncellemek.



- Yatırımcı ve analistlerden gelen soruları değerlendirerek yanıtlamak, gerektiğinde bire bir görüşmeler yapmak veya bu konuda düzenlenen konferans ve toplantılara katılmak,
- Kamuyu aydınlatma mevzuatına ilişkin her türlü hususu gözetmek ve izlemek, bu kapsamda Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapılması gereken özel durum açıklamalarını hazırlamak ve göndermek.
- Mevcut ve potansiyel yerli ve yabancı yatırımcılardan telefon veya elektronik posta yoluyla gelen soru ve bilgi taleplerine, yasal mevzuatın imkân verdiği ölçüde yanıt vermek.
- Üçer aylık faaliyet dönemleri itibariyle Şirket'in ilgili döneme ait faaliyetleri ve finansal durumuna ilişkin raporlar hazırlamak.
- Özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin mevzuat çerçevesinde, içsel bilgilere erişimi olanların listesini hazırlamak ve bu listenin güncelliğini takip etmek.
- Merkezi Kayıt Kuruluşu bünyesindeki Kaydi Sistem dâhil bilgilerin takibini yapmak.

### 9.2.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Pay Sahipleri ile İlişkiler Bölümü' ne ulaşan her türlü bilgi talebi, yatırımcılar arasında herhangi bir ayırım yapılmaksızın eşitlik ilkesi çerçevesinde, ticari sır niteliğinde veya henüz kamuya açıklanmamış bir bilgi olmamak kaydıyla titizlikle yanıtlanmaktadır. Bu doğrultuda cari yıl içerisinde pay sahipleri tarafından çeşitli konularda gelen bilgi taleplerine telefon ve e-posta ile yazılı ve sözlü olarak açık, net ve ayrıntılı olarak cevap verilmiş, ticari sır kapsamına girmemek kaydıyla her soru yatırımcıları tatmin edecek şekilde cevaplanmaya çalışılmıştır.

Bunun yanında, Şirket'in internet sitesinde ([www.smartiks.com.tr](http://www.smartiks.com.tr)) ayrı bir bölüm olarak yer alan “Yatırımcı İlişkileri” üzerinden yatırımcıların tam, doğru ve güncel olarak bilgilendirmelerine yönelik her türlü veriye ulaşılabilmektedir. Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyecek gelişmelerin yatırımcılara duyurulması için dönem içerisinde kullanılan araçlar, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla yapılan özel durum açıklamaları ve Şirket internet sitesi üzerinden paylaşılmaktadır.

Esas sözleşmemizde pay sahiplerinin özel denetçi atanması talebi henüz bireysel bir hak olarak düzenlenmemiş olup, Şirketimize herhangi bir özel denetçi tayini talebi gelmemiştir.

### 9.2.3. Genel Kurul Toplantıları

Şirket'in olağan genel kurulu, Şirket'in faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa toplanır ve Türk Ticaret Kanunu'nun 413. maddesi hükmü göz önüne alınarak yönetim kurulu tarafından hazırlanan gündemdeki konuları görüşüp karara bağlar. Genel kurul toplantısına ait bildirimler ve ilanlar, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, elektronik haberleşme dâhil, her türlü iletişim vasıtası ile Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerinde belirlenen asgari süreler dikkate alınarak ilan edilir.



2024 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı, 25.11.2025 tarihinde saat 13:00'da, şirket merkezi olan Sahrayıcedit Mahallesi Halk Sokak Kayalar İş Merkezi No:39/A Kadıköy-İstanbul adresinde gerçekleştirilmiştir. Şirketimiz toplantısı "Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik" ve "Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi (EGKS) Hakkında Tebliğ" hükümlerine uygun olarak düzenlenmiş ve Bakanlık Temsilcisi gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıda verilen bilgiler ve alınan bazı önemli kararlar aşağıdaki gibidir;

- 1) 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Faaliyet Raporu oy birliği ile kabul edildi.
- 2) 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Raporu özeti Sn. Enes Laleli tarafından okunarak Genel Kurul'a bilgi verildi.
- 3) 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Finansal Tablolar oy birliği ile kabul edildi.
- 4) Yönetim Kurulu Üyeleri 2024 yılı hesap ve faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibraya sunuldu. Cihan Bilgin, Mustafa Bahçuvan, Baha Tosun, Nazan Kaya ve Murad Kayacan'ın ibra edilmesi oy birliği ile kabul edildi.
- 5) 2024 yılı hesap dönemine ilişkin oluşan geçmiş yıllar zararları nedeniyle kar dağıtımını yapamayacağı kararının teklifi oy birliği ile kabul edildi.
- 6) Kayıtlı sermaye tavanının 750.000.000 TL'ye artırılmasına ilişkin Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 7.maddesinin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 19.09.2025 tarih ve E-29833736-110.04.04-78414 sayılı ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 24.09.2025 tarih ve E-50035491-431.02-00113857785 sayılı izinleri doğrultusunda değiştirilmesi oy çokluğu ile kabul edildi.
- 7) Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca, 31.12.2024 tarihinde sona eren döneme ilişkin Yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yönetime sağlanan huzur hakkı ve benzeri menfaatlerin toplam tutarının 2.985.768 TL olduğu hususunda finansal tabloların 25 No'lu dipnotu kapsamında pay sahiplerine bilgi verildi. 2025 yılı Yönetim Kurulu Üyelerinin aylık ücretlerinin belirlenmesi kapsamında, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 30.000-TL huzur hakkı ödenmesine, Yönetim Kurulu Başkanı ve diğer Yönetim Kurulu Üyelerine huzur hakkı ödenmemesine oy çokluğu ile karar verildi.
- 8) 2024 yılı içerisinde herhangi bir bağış yapılmadığı hususunda pay sahiplerine bilgi verildi. 2025 yılı Bağış ve Yardımlar için 500.000-TL'lik üst sınır belirlenmesine oy çokluğu ile karar verildi.
- 9) 2025 yılı hesap dönemine ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat kapsamındaki denetim ve diğer faaliyetleri yürütmek üzere Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin Bağımsız Denetim Kuruluşu (Denetçi) olarak seçilmesine oy birliği ile karar verildi.
- 10) Şirketimizce 2024 yılı içinde üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatlerin bulunmadığı hususunda Genel Kurul' a bilgi verildi.
- 11) Yönetim Kurulu üyelerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. Maddelerinde yazılı işlemleri yapabilmeleri hususunda izin verilmesine oy çokluğu ile karar verildi.



12) Sermaye Piyasası Kurulu'nun 1.3.6. No'lu Kurumsal Yönetim İlkesi gereğince 2024 yılı içerisinde gerçekleştirilen iş ve işlem olmadığı hakkında pay sahiplerine bilgi verildi.

#### 9.2.4. Oy Hakları ve Azlık Hakları

Olağan veya Olağanüstü Genel Kurul Toplantılarında hazır bulunan her bir A ve B Grubu pay sahibinin yönetim kurulu üyelerinin seçimi hariç olmak üzere 15 (on beş), her bir C grubu pay sahibinin ise 1 (bir) oy hakkı vardır.

Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini hariçten tayin edecekleri vekil aracılığıyla temsil ettirebilirler. Şirket'te pay sahibi olan vekiller kendi oylarından başka, temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip oldukları oyları da kullanabilirler. Oy kullanımında ve vekâleten oy verme işlemlerinde Sermaye Piyasası Mevzuatına uyulur. Sermayenin en az onda birini temsil eden paylara malik olan pay sahiplerinin istemi üzerine gizli ve yazılı oya başvurulabilir.

#### 9.2.5. Kar Payı Hakkı ve Kar Dağıtım Politikası

Şirket'in hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kâr, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

#### **Genel Kanuni Yedek Akçe:**

a) % 5'i sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar kanuni yedek akçeye ayrılır.

#### **Birinci Kâr Payı:**

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kâr dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

#### **İkinci Kâr Payı:**

d) Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kâr payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.



## **Genel Kanuni Yedek Akçe:**

e) Pay sahipleriyle kâra iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kâr payı düşüldükten sonra bulunan tutarın yüzde onu, Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Bu Esas Sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatı düzenlemeleri çerçevesinde ilgili mevzuatın hükümleri uyarınca hesap dönemi içinde bir veya birkaç kez kâr avansı dağıtabilir. Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, Sermaye Piyasası Mevzuatı gözetilerek yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır. Yönetim Kurulu, kar payı avansını Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu'nun ve ilgili mevzuatın imkan tanıdığı dönemlerde dağıtır.

## **Kar Dağıtım Politikası**

Smartiks Yazılım A.Ş. (Smartiks) Kâr Dağıtım Politikası, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayımladığı mevzuat, düzenleme ve kararlar ile Vergi Usul Kanunu'nun ilgili hükümleri çerçevesinde; Kurumsal Yönetim uygulamaları, Smartiks'in stratejileri ile finansal planları doğrultusunda, ülke ekonomisinin ve sektörün durumu da göz önünde bulundurulmak ve pay sahiplerinin beklentileri ile Smartiks'in ihtiyaçları arasındaki hassas denge gözetilmek suretiyle belirlenmiştir.

Smartiks'in kâr dağıtımına ilişkin esaslar, Esas Sözleşme'nin 17. maddesinde açıklanmaktadır. Smartiks, Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen oran ve miktardan az olmamak üzere, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri ve Esas Sözleşme 'de yer alan hükümler çerçevesinde Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda, dağıtılacak kâr payı miktarının belirlenmesi esasını benimsemiştir.

Kâr dağıtımını zamanına ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur. Smartiks'in kâr dağıtımında imtiyaz bulunmamakta olup, kâr dağıtımında mevcut payların tamamı eşit şekilde kâr payından yararlanır.



Yönetim Kurulu'nun, Genel Kurul'a kârın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde, bu durumun nedenleri ile dağıtılmayan kârın kullanım şekline ilişkin olarak Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerine bilgi verilir. Aynı şekilde bu bilgilere, faaliyet raporu ve Smartiks'in internet sitesinde de yer verilerek kamuoyu ile paylaşılır.

Bu politika ilk Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulur. Bu politikada yapılan değişiklikler de değişiklikten sonraki ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur ve Smartiks'in faaliyet raporunda yer verilerek, internet sitesinde kamuoyuna açıklanır.

#### 9.2.6. Pay Devri

A ve B Grubu nama yazılı payların devri yönetim kurulu kararına bağlı olup, nama yazılı payların devrinde Türk Ticaret Kanunu'nun 493 madde hükümleri uygulanır. Devralanın Şirketle aynı faaliyet konusu ile ilgilenmesi nedeniyle doğrudan veya dolaylı rekabet içinde olması durumunda Şirket nama yazılı payların devir onay istemini reddedebilir. C Grubu hamiline yazılı paylar serbestçe ve herhangi bir kısıtlamaya tabi olmaksızın devredilebilir. Esas sözleşme Şirket'in [www.smartiks.com.tr](http://www.smartiks.com.tr) adresinde bulunan internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü başlığı altında yayımlanmaktadır.

### 9.3. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

#### 9.3.1. Bilgilendirme Politikası

Şirketimizin Bilgilendirme Politikası, ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgilerin, Şirketimizin şeffaflığı ile çıkarlarının korunması arasındaki denge gözetilerek Şirketimizin gerçekleşen geçmiş performansı, gelecekle ilgili plan ve beklentileri, stratejisi, hedefi ile ilgili gelişmeleri, pay sahipleri, hissedarlar ve menfaat sahiplerine karar vermelerinde yardımcı olacak şekilde doğru, zamanında, eksiksiz, anlaşılabilir, eşit şekilde ve kolay erişilebilir bir biçimde kamuya sunabilmek amacıyla hazırlanmıştır. Bilgilendirme Politikası Şirket'in [www.smartiks.com.tr](http://www.smartiks.com.tr) adresinde bulunan internet sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünde yayımlanmaktadır.

#### 9.3.2. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirket'in internet sitesi adresi [www.smartiks.com.tr](http://www.smartiks.com.tr) olup, internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri başlığı altında bulunan bölümde SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen hususlara yer verilmektedir. İnternet sitesi; pay sahiplerinin, menfaat sahiplerinin ve tüm kamuoyunun açık, net ve eş zamanlı olarak bilgilendirilmesi amacıyla kurulmuştur. İnternet sitesinde yer alan bilgiler sürekli olarak güncellenmektedir.

İnternet sitesinde yer alan bilgiler Türkçe ve İngilizce olarak hazırlanmıştır.



### 9.3.3. Faaliyet Raporu

Şirket faaliyet raporu, Şirket faaliyetleri hakkında kamuoyunun zamanında, tam ve doğru bilgilere ulaşmasını sağlayacak nitelikte yasal düzenlemelere uygun olarak hazırlanmaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu (II-17.1) Kurumsal Yönetim Tebliği gereğince, Md. 8 Kapsamında, Yıllık Faaliyet Raporlarında Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik İlkelerinin uygulanıp uygulanmadığına; ayrıca yine aynı Tebliğin ekinde yer alan 2.2. numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi kapsamındaki ek bilgilere yer verilir.

## 9.4. MENFAAT SAHİPLERİ

### 9.4.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinin ilgili bölümlerinde belirtildiği üzere, Şirket faaliyetlerinin, kamuyu aydınlatma ilkeleri çerçevesinde dürüst, güvenilir ve kamuya açık olması da menfaat sahiplerinin Şirket'in durumu hakkında bilgilenmelerini temin eder. Bu anlamda şirketimiz faaliyetleri ile ilgili tüm önemli gelişmeleri ilgili mevzuat çerçevesinde kamuya duyurmaktadır. Şirketimiz menfaat sahiplerinin haklarının korunduğu ilgili mevzuat hükümlerine uymaya ve Şirket sermayesinin korunmasına azami özen göstermektedir. Şirketimizin kurumsal yönetim uygulamaları ve etik kuralları, menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına almaktadır. Menfaat sahipleri Şirket'in mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesi ve Denetimden Sorumlu Komite 'ye aynı zamanda komite başkanları olan bağımsız üyeler vasıtasıyla iletebilmektedir.

Menfaat Sahipleri Politikası Şirket'in [www.smartiks.com.tr](http://www.smartiks.com.tr) adresinde bulunan internet sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünde yayımlanmaktadır.

### 9.4.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Şirket esas sözleşmesinde menfaat sahiplerinin yönetime katılımını öngören bir düzenleme yer almamaktadır. Diğer taraftan, çalışanlar ile yapılan toplantılarda iletilen talep ve öneriler yöneticiler tarafından değerlendirmeye alınmakta ve bunlara ilişkin politika ve uygulamalar geliştirilmektedir.



### 9.4.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketimiz insan kaynakları politikası, bağlılığı yüksek çalışanlardan oluşan yetkin bir organizasyon yaratarak, Smartiks Yazılım A.Ş.'nin tercih edilen bir şirket olmasını sağlamayı hedeflemektedir. Bu amaç doğrultusunda aşağıda belirtilen ana stratejik önceliklerde sürekli iyileşme prensibini esas almaktadır:

- *İşe alım, eğitim ve gelişim, ücretlendirme ve kariyer planlamasında eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması*
- *Gelişim ve terfi konularında çalışanlara eşit davranılması; çalışanların bilgi, beceri ve deneyimlerini artırmalarına yönelik gelişim politika ve planları oluşturulması*
- *Rekabet gücünü artıracak ana organizasyonel yetkinliklerin kurumsal olarak geliştirilmesi*
- *Yüksek bağlılığın ve performansın teşvik edilmesi*
- *Farklılıkları bir arada tutabilen ve bu zenginlikten faydalanabilen ortak bir şirket kültürünün inşa edilmesi*

Smartiks Yazılım A.Ş. olarak, işgücü ihtiyacının planlanmasından başlayarak işe alım ve yerleştirme, performans yönetimi, yetenek yönetimi, eğitim ve gelişim yönetimi, ücret ve yan haklar yönetimi, ödüllendirme gibi tüm insan kaynakları sistemleri sürekli gelişimi ve üstün performansı sağlama, teşvik etme ve ödüllendirme prensibi çerçevesinde işletilmektedir.

Bu kapsamda, çalışan gelişimi hem tüm yöneticilerimizin hem de tüm çalışanlarımızın yıllık bireysel hedefleri içinde yer almaktadır ve bu doğrultuda performansları ölçülmektedir.

Gelişim ve yüksek performans için sadece bilgi, beceri gelişimi değil, bunun yanı sıra yetkinlik gelişimi de ön plana çıkartılmaktadır. Sürekli gelişim ve yüksek performans için çalışanlarımızın gözünde açık, adil, duyarlı, geliştiren, çalışanların maddi ve manevi haklarını koruyan ve onların görüş ve önerilerini dinleyen bir şirket olmanın çok önemli olduğu düşünülmektedir.

Smartiks Yazılım, İnsan Hakları Evrensel Beyannamesine, Türkiye'nin onayladığı ILO (International Labor Organization) Sözleşmelerine ve Türkiye'de insan hakları ve çalışma hayatını düzenleyen hukuksal çerçeve ve mevzuata tam uyumu taahhüt eder.

### 9.4.4. Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikası

Smartiks Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikası 27.12.2019 tarih ve 2019/28 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile yürürlüğe girmiştir.

Smartiks Yazılım, tüm faaliyetlerinde sosyal sorumluluk bilinciyle hareket etmeyi yönetim anlayışının temel öğelerinden biri olarak kabul eder. Sürdürülebilir büyüme ile birlikte paydaşlarına, çevreye ve topluma karşı sorumluluklarını yerine getirmek asıl amacdır. Faaliyet göstermekte olduğu tüm sektörlerde topluma karşı sosyal ve çevresel sorumluluklarını; hissedarları, çalışanları, kamu, sivil toplum kuruluşları ve diğer paydaşları ile uyumlu bir iş birliği içinde yerine getirmeye özen gösterir.



Smartiks Yazılım, sürekliliğine öncelikle önem vererek ve hissedarlarına değer yaratma hedefi doğrultusunda, kararlarını bilinen ekonomik kriterlere dayanarak alır, mali disiplin ve hesap verebilirlik anlayışı ile, kaynak ve varlıklarının en verimli şekilde yönetilmesini sağlar.

#### 9.4.5. Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası

02.10.2020 tarih ve 31262 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu’nun “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)” ile getirilen ve uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması amacıyla, Yönetim Kurulu Kararı ile Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi kapsamında “Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY)” çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, ilgili politikaların uygulanması ve takibi için Kurumsal Yönetim Komitesi görevlendirilmiş ve Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası incelenerek kabul edilmiştir. İşbu açıklama ve politika 30.12.2020 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirket’in [www.smartiks.com.tr](http://www.smartiks.com.tr) adresinde bulunan internet sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünde yayımlanmıştır.

#### 9.4.6. Etik İlkeler ve Davranış Politikası

Sermaye Piyasası Kurulu’nun “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nin 3.5. numaralı maddesi çerçevesinde hazırlanan Etik İlkeler ve Davranış Politikası 11.03.2022 tarih ve 2022/07 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile yürürlüğe alınmış olup, 11.03.2022 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirket’in [www.smartiks.com.tr](http://www.smartiks.com.tr) adresinde bulunan internet sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünde yayımlanmıştır.

Etik Kurul, şirket faaliyetleri içerisinde Etik İlkeler ve Davranış Politikası kapsamında oluşturulan iş gücü, sağlık ve güvenlik, çevre ve ahlak kuralları başlıkları altında yer alan dört temel unsuru gözetmekle yükümlüdür. Etik Kurul, Denetim ve Kurumsal Yönetim Komitelerinden birer bağımsız üye, İnsan Kaynakları ve Yatırımcı İlişkileri Departmanlarından birer sorumlu üye atanacak şekilde oluşturulur. Etik Kurul, kurumsal bir vatandaş olarak şirket faaliyetleri yürütülürken çevresel sorunları da gözeterek bunların iş hedefleri ve stratejilerine etik ilkeler ve davranış politikası çerçevesinde nasıl entegre edildiğini gözetir.

## 9.5. YÖNETİM KURULU

### 9.5.1. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim kurulu üye sayısı en az 5 en fazla 10 üyeden oluşmak koşulu ile yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına ve komitelerin oluşumuna ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkân sağlayacak şekilde genel kurul tarafından belirlenir.

31.12.2025 tarihi itibarıyla Smartiks Yazılım Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir;



<b>Smartiks Yazılım A.Ş. Yönetim Kurulu</b>	
Cihan Bilgin	Yönetim Kurulu Başkanı
Mustafa Bahçuvan	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Baha Tosun	Yönetim Kurulu Üyesi
Nazan Kaya	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Murad Kayacan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim kurulu üye sayısı en az 5 en fazla 10 üyeden oluşmak koşulu ile yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına ve komitelerin oluşumuna ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkân sağlayacak şekilde genel kurul tarafından belirlenir.

Yönetim kurulu üyelerinin 1 üyesi A grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından; 1 üyesi ise B grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

#### 9.5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu şirketi yönetir ve temsil eder. Bağımsız yönetim kurulu üyelerine Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatla tanınan görevler, haklar ve yetkiler saklıdır. Yönetim Kurulu mevzuatta öngörülen komite ve komisyonları kurmakla yükümlüdür. Bu komiteleri dışında şirket işleri ile ilgili karar ve politikalarının uygulanmasını yürütmek veya onları gözlemlemekle görevli komisyon ve komiteler de kurabilir. Bu komitelerin oluşturulmasında Sermaye Piyasası mevzuatındaki düzenlemelere uyulur.

Yönetim Kurulu şirket işleri ve muameleleri lüzum gösterdikçe toplanır. Türk Ticaret Kanunu'nun toplantı ve karar nisabı ile ilgili maddesi ve hükümleri uygulanır. Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri saklıdır.

Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı için geçerli olmak üzere her yıl olağan genel kurul toplantısında sabit ücret belirlenmektedir. Smartiks'in Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, Üst Düzey Yönetimi'ne ve çalışanlarına verilecek sabit ücretlerin Smartiks'in etik değerleri, iç dengeleri ve stratejik hedefleri ile uyumlu olması ve kısa dönemli performans ile ilişkilendirilmemesi esastır.

Dönem içinde 20 adet Yönetim Kurulu Toplantısı gerçekleştirilmiştir. Yönetim Kurulu Üyeleri, toplantılara %93 oranında katılım sağlamıştır.

Şirketimizce, Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.2.8. maddesine uyum çerçevesinde Yönetici Sorumluluk Sigortası ilk olarak 01.11.2019 tarihinde imzalanmıştır. İlgili Yönetici Sorumluluk Sigortası Eylül 2025– Eylül 2026 tarihlerinde geçerli olacak şekilde 1.000.000 USD poliçe sorumluluk limiti ile yenilenmiştir ve işbu açıklama 10.09.2025 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanmıştır.



### 9.5.3. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirket Risk Yönetimi, Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından yerine getirilmektedir. İki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi bu komiteye atanmış olup, çalışma esasları Şirket internet sitesinde yer almaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda en az altı defa toplanmaktadır.

Şirketimizin maruz kaldığı başlıca riskler; sektörden kaynaklanan riskler, faaliyetlerden kaynaklanan riskler ve diğer riskler (kredi, likidite, kur ve faiz oranı) olarak üç ana başlıkta takip edilmekte ve Yönetim Kurulu periyodik olarak bu riskler hakkında bilgilendirilmektedir. Risk yönetimine ilişkin detaylı bilgiler faaliyet raporunun ilgili bölümünde yer almaktadır.

Şirketin risk yönetimi programı genel olarak mali piyasalardaki belirsizliğin, Şirket finansal performansı üzerindeki potansiyel olumsuz etkilerinin minimize edilmesi üzerine odaklanmaktadır.

### 9.5.4. Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirket Yönetim Kurulu stratejik hedeflerin belirlenmesi aşamasında ilgili birimlerin görüş ve önerilerini almaya özen göstermektedir. Stratejik hedeflere ilişkin oluşturulan öneriler Yönetim Kurulu'na raporlanmakta ve hedeflerin en kısa zaman içerisinde uygulanması yönünde çalışmalar yapılmaktadır. Hedeflere ulaşılma derecesi, mali tablo dönemlerinde ve yıl sonunda gerçekleşen faaliyetler izlenerek değerlendirilmektedir. Yönetim Kurulu yılda bir kez, Şirket'in hedeflerine ulaşma derecesini, faaliyetlerini ve geçmiş performansını gözden geçirmek amacıyla yıllık bir değerlendirme yapar.

### 9.5.5. Mali Haklar, Ücretlendirme Politikası ve Tazminat Politikası

Şirket, üst düzey yönetim kadrosu Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu üyeleri ile aynı zamanda genel müdür seviyesindeki yöneticilerden oluşmaktadır. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ise ücret ve prim gibi faydaları içermektedir. Dönem içerisinde üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir:

Yıl	Yönetim Kurulu Başkanı, Üyeler ve Genel Müdür Seviyesindeki Yöneticilere Ödenen Mali Menfaatler Toplamı
2025	2.690.000 TL
2024	3.912.068 TL
2023	4.048.831 TL
2022	724.890 TL
2021	1.333.669 TL



Smartiks Ücretlendirme Politikası 27.12.2019 tarih ve 2019/28 sayılı Yönetim Kurulu ile yürürlüğe girmiştir. Politikaya göre, Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı için geçerli olmak üzere her yıl olağan genel kurul toplantısında sabit ücret belirlenmektedir. Sabit ücretler, performansa bağlı olmaksızın, düzenli ve sürekli olarak yılın belirli dönemlerinde sabit miktarlarda yapılan nakdi ödemelerdir. Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan her türlü hak, menfaat ve ücretlerin toplamı üç ayda bir Bağımsız Denetim Raporu dipnotlarında ve Faaliyet Raporlarında kamuya açıklanmaktadır.

Smartiks'in Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, Üst Düzey Yönetimi'ne ve çalışanlarına verilecek sabit ücretlerin Smartiks'in etik değerleri, iç dengeleri ve stratejik hedefleri ile uyumlu olması ve kısa dönemli performans ile ilişkilendirilmemesi esastır.

Şirketimizde kıdem ve ihbar tazminatına ilişkin olarak yürürlükte bulunan 4857 sayılı İş Kanunu hükümleri uygulanmaktadır. Tazminat Politikası Şirket'in [www.smartiks.com.tr](http://www.smartiks.com.tr) adresinde bulunan internet sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümünde yayımlanmaktadır.



## 10. KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU 2025

Şirketimiz Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF), Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Kamuyu Aydınlatma Platformu üzerinden URF şablonu kullanılarak yapılmaktadır. 01.01.2025-31.12.2025 hesap dönemi içerisinde, Şirketimiz Kurumsal Yönetim Tebliği ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesindeki prensiplerin uygulanmasına azami özen göstermiştir.

	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
<b>Kurumsal Yönetim Uyum Raporu</b>						
<b>1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI</b>						
1.1.2- Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
<b>1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI</b>						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
<b>1.3. GENEL KURUL</b>						
1.3.2- Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7- İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.					X	Bu madde hususunda belirtilen şekilde bir işlem gerçekleştirilmemiştir.
1.3.8- Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11- Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
<b>1.4. OY HAKKI</b>						
1.4.1- Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmayı zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmaktadır. Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara Türk Ticaret Kanunu'nun 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılarak oy haklarını kullanabilirler.



1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.				X		A ve B grubu payların Genel Kurul'da 15 oy hakkı bulunmaktadır.
1.4.3- Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	Şirketimizin beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.
<b>1.5. AZLIK HAKLARI</b>						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.				X		Şirket Esas Sözleşmesinde konu ile ilgili bir düzenleme bulunmamaktadır. Bununla beraber, Şirket Esas Sözleşmesi Madde 15'te sermayenin en az onda birini temsil eden paylara malik olan pay sahiplerinin istemi üzerine gizli ve yazılı oya başvurulabileceği belirtilmiştir.
<b>1.6. KAR PAYI HAKKI</b>						
1.6.1- Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2- Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					
1.6.3- Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4- Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
<b>1.7. PAYLARIN DEVRİ</b>						
1.7.1- Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					
<b>2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ</b>						
2.1.1- Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					Pay sahipliği yapısına ilişkin bilgiler, değişiklik olması durumunda kurumsal internet sitesinde ve her çeyrek dönemde şirket faaliyet raporunda güncellenmektedir.
2.1.4- Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.	X					
<b>2.2. FAALİYET RAPORU</b>						
2.2.1- Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmasını temin etmektedir.	X					



2.2.2- Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
<b>3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI</b>						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3- Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.	X					
3.1.4- Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5- Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
<b>3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ</b>						
3.2.1- Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	X					
3.2.2- Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.			X			Bu madde kapsamında bir yöntem uygulanmamıştır.
<b>3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI</b>						
3.3.1- Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.		X				Şirket İnsan Kaynakları Politikasında fırsat eşitliği tanımlanmış olup kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planlaması hazırlanmamıştır.
3.3.2- Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3- Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	X					
3.3.4- Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5- Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.		X				Çalışanları etkileyebilecek kararlara ilişkin gerekli bildirimler İnsan Kaynakları Departmanı tarafından yapılmaktadır. Sendika görüşü alınmamıştır.
3.3.6- Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7- Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					
3.3.8- Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.		X				Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının tanınmasını desteklemektedir. Fakat bu yönde yazılı bir düzenleme bulunmamaktadır.



3.3.9- Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
<b>3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER</b>						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.	X					Müşteri memnuniyetinin temini şirketimiz vizyonunun bir parçasıdır ve bu anlayışla hareket edilmektedir.
3.4.2- Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3- Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X					
3.4.4- Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
<b>3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK</b>						
3.5.1- Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
<b>4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ</b>						
4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					
<b>4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI</b>						
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					
4.2.3- Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X					
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X					
4.2.5- Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.			X			Yönetim Kurulu Başkanı ve İcra Başkanı (Genel Müdür) aynı kişi olup, görevleri birbirinden ayrılmamıştır.
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamak ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					



4.2.8- Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.	X					
<b>4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI</b>						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.		X				Şirketin, Yönetim Kurulu'nda kadın üye oranı için asgari %25'lik hedef çalışması devam etmekte olup, mevcut kadın üye oranı %20'dir.
4.3.10- Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X					10.01.2022 tarihinde yapılan atamalar ile tecrübe şartı sağlanmıştır.
<b>4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ</b>						
4.4.1- Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2- Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					
4.4.3- Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.					X	Yönetim Kurulu toplantılarına katılmayan üyeler tarafından yazılı olarak görüş bildirilen bulunmamaktadır.
4.4.4- Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5- Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7- Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.	X					
<b>4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER</b>						
4.5.5- Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X			Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede görev almaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri dışında birden fazla komitede görev alan Yönetim Kurulu üyesi bulunmamaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.					X	Komiteler, görev ve çalışma esasları doğrultusunda gerektiğinde uzman kişilerin görüşlerinden yararlanabilir. Dönem içerisinde komite üyeleri tarafından bu yönde bir ihtiyaç gündeme gelmemiştir.
4.5.7- Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.					X	Dönem içerisinde komitelerin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluş bulunmamaktadır.



4.5.8- Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
<b>4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR</b>						
4.6.1- Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.	X					
4.6.4- Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5- Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.		X				Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda toplu olarak belirtilmektedir.



## 11. KURUMSAL YÖNETİM BİLGİ FORMU 2025

Şirketimiz Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF), Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Kamuyu Aydınlatma Platformu üzerinden KYBF şablonu kullanılarak yapılmaktadır. 01.01.2025-31.12.2025 hesap dönemi içerisinde, Şirketimiz Kurumsal Yönetim Tebliği ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesindeki prensiplerin uygulanmasına azami özen göstermiştir.

<b>1. PAY SAHIPLERİ</b>	
<b>1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması</b>	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	-
<b>1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı</b>	
Özel denetçi talebi sayısı	Özel denetçi atanmasına ilişkin talep olmamıştır.
Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı	Genel kurul toplantısında özel denetçi talebi olmamıştır.
<b>1.3. Genel Kurul</b>	
İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1509817">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1509817</a>
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlamlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	İngilizce olarak sunulmamıştır.
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlem bulunmamaktadır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleri bulunmamaktadır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında kamuya açıklanacak seviyede gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlem bulunmamaktadır.
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim - Politikalar - Bağış ve Yardım Politikası
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/844020">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/844020</a>
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 12.maddesinde ve Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergenin 5.maddesinde düzenlenmiştir.
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	Genel Kurula hazırlan listesinde yer alan pay sahipleri dışında, yönetim kurulu üyeleri ile bağımsız denetim kuruluşu yetkilisi katılmışlardır.
<b>1.4. Oy Hakları</b>	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Evet
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	Cihan Bilgin %49,79, Naz Ünal %1,95
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	%6,42



### 1.5. Azlık Hakları

Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği

Hayır

Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.

Bulunmamaktadır.

### 1.6. Kar Payı Hakkı

Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı

Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim - Politikalar - Kar Dağıtım Politikası

Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni

“Yönetim Kurulu'nun 02.10.2025 tarih ve 2025/19 sayılı kararı doğrultusunda 2024 yılı hesap dönemine ilişkin oluşan geçmiş yıllar zararları nedeniyle kar dağıtımını yapılamayacağı kararının teklifi oylamaya sunuldu, 0 red oyuna karşılık 31.962.701 kabul oyu neticesinde oy birliği ile kabul edildi.”

Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1519953>

### Genel Kurul Toplantıları

Genel Kurul Tarihi	Genel kurul günde miyle ilgili olarak şirket e iletilen ek açıklama talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildirimine bağlantısı
25/11/2025	0	%6,95	%6,67	%0,28	Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim - Genel Kurul Setleri	Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim - Genel Kurul Setleri	-	18	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1519953">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1519953</a>



2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	
Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	Yatırımcı İlişkileri- Temel Bilgiler, Halka Arz Bilgiler, Kurumsal Yönetim, Finansal Raporlar, Faaliyet Raporları
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Yatırımcı İlişkileri- Temel Bilgiler - Genel Bilgiler, Ortaklık Yapısı ve Pay Bilgileri
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	
Türkçe ve İngilizce	
2.2. Faaliyet Raporu	
2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları	
a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	2. Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticiler Hakkında Bilgiler, 2.1. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetim ve Personele İlişkin Bilgiler ve 2.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	9. Kurumsal Yönetim- 9.5.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	3.7. Şirket Faaliyetlerini Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	3.3. Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	3.13. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Tedbirler Hakkında Bilgi
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	1.5. Sermaye ve Ortaklık Yapısı- Sermayeye doğrudan katılım oranının % 5'i aştığı karşılıklı iştirakleri bulunmamaktadır.
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Sürdürülebilirlik Raporu – Çevresel İlkeler ve Sosyal İlkeler



3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar – Tazminat Politikası
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	0
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin unvanı	İnsan Kaynakları Direktörü & Mali ve İdari İşler Direktörü
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	info@smartiks.com.tr
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- Menfaat Sahipleri Politikası
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	İnsan Kaynakları Departmanı. Ayrıca, şirket çalışanlarımız info@smartiks.com.tr üzerinden şikayet, dilek ve önerilerini yönetime iletebilmektedir.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Yönetim Kurulu belirli üst düzey yönetici atamalarında karar mekanizmasıdır.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- İK Politikası
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Pay edindirme planı bulunmuyor.
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- İK Politikası
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	0
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- Etik İlkeler ve Davranış Politikası
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Yatırımcı İlişkileri- Temel Bilgiler- Sürdürülebilirlik Raporu
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası



<b>4. YÖNETİM KURULU-I</b>	
<b>4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları</b>	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	02.02.2026
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Hayır
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	Yönetim Kurulu Başkanı/ Genel Müdür- Cihan Bilgin, Yönetim Kurulu Başkan Vekili - Mustafa Bahçuvan, Yönetim Kurulu Üyesi - Baha Tosun, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri - Nazan Kaya ve Murad Kayacan. Yönetim Kurulu Başkanı Cihan Bilgin münferiden temsile yetkilidir.
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	-
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	9. Kurumsal Yönetim - 9.5.3. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması
Yönetim kurulu başkanının adı	Cihan Bilgin
İcra başkanı / genel müdürün adı	Cihan Bilgin
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1056966">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1056966</a>
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin % 25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1488774">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1488774</a>
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	Şirketimizin kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik politika çalışması devam etmektedir.
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	Sayı 1, Oran %20



Yönetim Kurulunun Yapısı							
Yönetim Kurulu Üyesinin Adı/Soyadı	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	Yönetim Kuruluna İlk Seçilme Tarihi	Bağımsızlık Beyanının Yer Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Bağımsızlığının Kaybeden Üye Olup Olmadığı	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
Cihan Bilgin	İcrada Görevli	Bağımsız üye değil	25/05/2022		İlgisiz	İlgisiz	Evet
Mustafa Bahçuvan	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye değil	17/11/2022		İlgisiz	İlgisiz	Evet
Baha Tosun	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye değil	13/12/2023		İlgisiz	İlgisiz	Evet
Nazan Kaya	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	10/01/2022	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/992425">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/992425</a> - <a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1010453">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1010453</a>	Değerlendirildi	Hayır	Evet
Murad Kayacan	İcrada Görevli Değil	Bağımsız üye	10/01/2022	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/992425">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/992425</a> - <a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1010453">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1010453</a>	Değerlendirildi	Hayır	Evet

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	20
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	%93
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	Bilgi ve belgelerin toplantı öncesi makul bir süre içinde üyelerimize sunulmasına azami gayret gösterilmektedir.
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim – Esas Sözleşme, Madde 10
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlayan politikada belirlenen üst sınır	Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler almasını sınırlayan bir politika bulunmamaktadır.
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/783562">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/783562</a>



Yönetim Kurulu Komiteleri-I				
Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
Denetim Komitesi		Nazan Kaya	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Denetim Komitesi		Murad Kayacan	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Murad Kayacan	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Nazan Kaya	Hayır	Yönetim kurulu üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi		Ali Aydemir	Hayır	Yönetim kurulu üyesi değil
Riskin Erken Saptanması Komitesi		Nazan Kaya	Evet	Yönetim kurulu üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi		Murad Kayacan	Hayır	Yönetim kurulu üyesi

4. YÖNETİM KURULU-III	
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II	
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu- 3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu- 3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu- 3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu- 3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet Raporu- 3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	9. Kurumsal Yönetim - 9.5.4. Şirketin Stratejik Hedefleri
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim - Politikalar - Ücretlendirme Politikası
Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı	2.3. Yönetim Kurulu ile Üst Düzey Yönetime Sağlanan Hak ve Ödenekler



Yönetim Kurulu Komiteleri-II					
Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetim Komitesi		% 100	% 100	5	5
Kurumsal Yönetim Komitesi		% 66,6	% 66,6	1	1
Riskin Erken Saptanması Komitesi		% 100	% 100	6	6



## 12. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM RAPORU 2025

Şirketimiz Sürdürülebilirlik Uyum Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Kamuyu Aydınlatma Platformu üzerinden Sürdürülebilirlik Uyum Raporu şablonu kullanılarak yapılmaktadır. 01.01.2025- 31.12.2025 hesap dönemi içerisinde, Şirketimiz Kurumsal Yönetim Tebliği ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesindeki gönüllülük esasına dayanan sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanmasına azami özen göstermiştir.

	Uyum Durumu				Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
	Evet	Kısmen	Hayır	İlgisiz		
<b>Sürdürülebilirlik Uyum Raporu</b>						
<b>A. GENEL İLKELELER</b>						
<b>A1. Strateji, Politika ve Hedefler</b>						
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.	X				Şirketimizin, ÇSY kapsamında Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası bulunmaktadır. Bu politika doğrultusunda sürdürülebilirlik ilke ve esasları belirlenmiştir.	Şirket İnternet Sitesi - Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim - Politikalar - Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇSY kapsamında Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikamız KAP'ta ve şirket internet sitemizde duyurulmuştur.	Şirket İnternet Sitesi - Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim - Politikalar - Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası <a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/895748">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/895748</a>
A1.2. ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.	X				ÇSY kapsamında Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikamızda belirlenen ilke ve esaslar doğrultusunda hedefler, performans değerlendirmesi ve gelecek dönem hedefleri başlığı altında Sürdürülebilirlik Raporunda sunulmaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 4. Performans Değerlendirmesi ve Gelecek Dönem Hedefleri
<b>A2. Uygulama/İzleme</b>						



A2.1. ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.	X				ÇSY çalışmalarının yürütülmesi, ilgili politikaların uygulanması ve takibi için Kurumsal Yönetim Komitesi görevlendirilmiştir.	<a href="https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1227140">https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1227140</a>
A2.1. Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.	X				Faaliyetler, yıllık Sürdürülebilirlik Raporunda Yönetim Kurulu'na raporlanmıştır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporları
A2.2. ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulamalar Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikasında belirlenmiş ve her yıl Sürdürülebilirlik Raporunda açıklanmıştır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Politikalar- Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası ve Sürdürülebilirlik Raporu- 4. Performans Değerlendirmesi ve Gelecek Dönem Hedefleri
A2.3. ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.	X				ÇSY performans göstergelerimiz Sürdürülebilirlik raporunda kamuya açıklanmıştır ve yıllar bazında karşılaştırmalı olarak verilmiştir. Performans Değerlendirmesi ve Gelecek Dönem Hedefleri başlığı altında yer almaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 4. Performans Değerlendirmesi ve Gelecek Dönem Hedefleri
A2.4. İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.	X				İş süreçlerinin ürün ve hizmetlere yönelik sürekli iyileştirilmesi ve sürdürülebilir olması şirket politikasının bir parçası olup, entegre yönetim sistemi standartlarına uygun olarak takip edilmesi kapsamında ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 ve ISO/IEC 27001:2022, TS ISO/IEC 15504 sertifikaları bulunmaktadır. Sürdürülebilirlik raporu ile kamuoyuna açıklanmıştır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- Uluslararası Standartlar, İnisiyatifler ve Sertifikasyonlar
<b>A3. Raporlama</b>						
A3.1. Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.	X				Şirketin sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgiler her yıl Sürdürülebilirlik Raporu'nda verilmektedir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporu- 4. Performans Değerlendirmesi ve Gelecek Dönem Hedefleri
A3.2. Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.	X				Sürdürülebilirlik Raporu'nda şirket faaliyetlerimiz BM Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları ile ilişkilendirilmiştir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 4. Performans Değerlendirmesi ve Gelecek Dönem Hedefleri



A3.3. ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.				X	ÇSY konularında aleyhte açılan önemli nitelikte bir dava bulunmamaktadır. İlgili bölüm faaliyet raporumuzun “ Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler” başlığı altında yayımlanmaktadır.	Faaliyet Raporu- 3.3. Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler
<b>A4. Doğrulama</b>						
A4.1. Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.				X	ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmamıştır.	
<b>B. ÇEVRESEL İLKELER</b>						
B1. Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.	X				Çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarımız sürdürülebilirlik raporumuzda paylaşılmaktadır. ISO 14001 belgemiz bulunmaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- Uluslararası Standartlar, İnisiyatifler ve Sertifikasyonlar
B2. Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.			X		Çevre yönetimine ilişkin çalışmalar Sürdürülebilirlik Raporumuz, Çevresel İlkeler başlığı altında yer almaktadır. Rapor kapsamı, raporlama dönemi, tarihi sürdürülebilirlik raporunda paylaşılmaktadır. Fakat raporlama koşulları ile ilgili kısıtlamalardan bahsedilmemiştir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 1. Koru: Çevresel İlkeler
B4. Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.				X	Menfaat sahipleri kapsamında ödüllendirme sistemi performans dayalı yapılmaktadır.	
B5. Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.	X				İlgili konu Etik İlkeler ve Davranış Politikamızda yer almaktadır.	Şirket İnternet Sitesi - Yatırımcı İlişkileri - Kurumsal Yönetim - Politikalar – Etik İlkeler ve Davranış Politikası & Faaliyet Raporu- 9.4.6. Etik İlkeler ve Davranış Politikası
B7. Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.				X	Şirket bazında çevresel konuların nasıl yönetildiği Sürdürülebilirlik raporunda yer almaktadır. Politikalara uyum için azami özen gösterilmekle birlikte tedarikçi ve müşteriler bazında entegrasyon çalışmaları devam etmektedir.	



B8. Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.		X		Çevre konusunda ulusal bazda ortak çalışma yürüttüğümüz bir sivil toplum kuruluşu bulunmamaktadır. Fakat Şirketimiz Uluslararası bir örgüt olan BM Küresel İlkeler Sözleşmesinin imzacısıdır. 2024 yılında Küresel İlkeler Sözleşmesi İmzacıları Derneği Türkiye Ağ'ına (Global Compact Network Türkiye) üye olunmuştur. Şirket bazında politikaların iş süreçlerine entegrasyon çalışmaları devam etmektedir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 3. Geliştir: Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler- Üye Olunan Ulusal ve Uluslararası Sivil Toplum Kuruluşları
B9. Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri)) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.		X		Sera gazı, su ve atık su yönetimi ölçümümüz bulunmamakla birlikte, Enerji Tüketimi sonuçlarımız yıl bazlı karşılaştırılabilir şekilde yayımlanmaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 1. Koru: Çevresel İlkeler- Enerji Yönetimi
B10. Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.		X		Enerji tüketimi kilowatt bazında ay ay karşılaştırmalı olarak sunulmuştur.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 1. Koru: Çevresel İlkeler- Enerji Yönetimi
B11. Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.		X		Enerji Tüketimi sonuçlarımız yıl bazlı karşılaştırılabilir şekilde Sürdürülebilirlik raporumuzda yayımlanmaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 1. Koru: Çevresel İlkeler- Enerji Yönetimi
B12. Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.		X		Çevresel etkileri azaltmak için ilke ve esaslar Kurumsal Sürdürülebilirlik ve Etik İlkeler ve Davranış Politikamızda belirlenmiş, öncelikli hedefler performans değerlendirmesi ve gelecek dönem hedefleri başlığı altında Sürdürülebilirlik Raporunda sunulmaktadır. İyileştirme çalışmaları devam etmektedir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri-Sürdürülebilirlik Raporu- 4. Performans Değerlendirmesi ve Gelecek Dönem Hedefleri
B13. İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.		X		Şirketin direkt bir iklim krizi mücadele politikası bulunmamakla birlikte, ilgili strateji ve eylemlere Sürdürülebilirlik ve Etik İlkeler ve Davranış politikalarında değinilmiştir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası



B14. Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X			Enerji tüketiminin çevreye yarattığı olumsuz etkileri önlemek amacıyla şirket çalışanları bilgilendirilmiş ve Sürdürülebilirlik Raporunda açıklanmıştır. Ürün/Hizmet bazında çevresel etki ölçülmesi yapılamamaktadır. Fakat şirket ofislerimizde enerji tüketim oranı ölçümlenmektedir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporu- 1. Koru: Çevresel İlkeler- Enerji Yönetimi ve 4. Performans Değerlendirmesi ve Gelecek Dönem Hedefleri
B14. Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.			X		Üçüncü tarafların sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonumuz bulunmamaktadır.	
B15. Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.			X		Çevresel faktörlerin olumsuz etkilerini azaltacak önlemlerin (kağıt israfının azaltılması, enerji tüketimi hususunda çalışanların bilinçlendirilmesi vb.) alınması için azami gayret gösterilmektedir.	
B16. Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.		X			Elektrik tüketim verisi kWh (kilowatt) bazında açıklanmaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporu- 1. Koru: Çevresel İlkeler- Enerji Yönetimi
B17. Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.				X	Şirket faaliyet alanı kapsamında elektrik, ısı, buhar ve soğutma üretimi bulunmamaktadır.	
B18. Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.			X		Yenilenebilir enerji konusunda henüz bir çalışma bulunmamaktadır.	
B19. Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.			X		Yenilenebilir enerji konusunda henüz bir çalışma bulunmamaktadır.	
B20. Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.		X			Enerji verimliliği projeleri bulunmamaktadır fakat çalışanlarımız bu konuda bilinçlendirilmektedir. Enerji tüketim verileri ve azaltım miktarı Sürdürülebilirlik Raporumuzda yayınlanmaktadır. Emisyon azaltım miktarı ölçülmemektedir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporu- 1. Koru: Çevresel İlkeler- Enerji Yönetimi



B21. Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.	
B22. Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.				X	Faaliyetlerimiz herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine dahil değildir.	
B23. Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.				X	Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.	
B24. Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.				X	Karbon fiyatlandırması bulunmamaktadır ve açıklama yapılmamıştır.	
B25. Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.	X				Şirketimiz Uluslararası bir örgüt olan BM Küresel İlkeler Sözleşmesinin imzacısıdır. Sürdürülebilirlik Raporumuz şirket internet sitemizde ve UNGC İlerleme Raporumuz BM internet sitesinde yayımlanmaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporları- <a href="https://unglobalcompact.org/what-is-gc/participants/141907">https://unglobalcompact.org/what-is-gc/participants/141907</a>
<b>C. SOSYAL İLKELER</b>						
<b>C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları</b>						
C1.1. İnsan Hakları Evrensel Beyanname, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.	X				İlgili politikalar (İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası) şirket internet sitemizde yer almaktadır. Etik Kurul olarak sorumlular belirlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası



<p>C1.2. Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.</p>	X				<p>İlgili konular İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası kapsamında şirket internet sitemizde yer almaktadır. Kadın istihdamı konularına değinilmemiştir fakat çalışanlarımız arasında herhangi bir ayırım gözetmeden eşit işlem uygulanması şirket vizyonunun bir parçasıdır. İlaveten, kadın çalışan oranlarına Sürdürülebilirlik Raporunda yer verilmiştir.</p>	<p>Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası ve Sürdürülebilirlik Raporları- Kadın Çalışan Sayısı</p>
<p>C1.3. Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.</p>	X				<p>İlgili konular İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası kapsamında şirket internet sitemizde yer almaktadır. Çalışanlar arasında herhangi bir ayırım gözetmeden fırsat eşitliğinin herkese tanınması şirket vizyonunun bir parçasıdır.</p>	<p>Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası</p>
<p>C1.4. Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.</p>	X				<p>İlgili konular İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası kapsamında şirket internet sitemizde yer almaktadır. Çocuk işçi çalıştırılmamasına yönelik düzenlemelerimiz politikalar kapsamında ve Sürdürülebilirlik Raporunda da kamuya açıklanmıştır.</p>	<p>Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası ve Sürdürülebilirlik Raporları</p>
<p>C1.5. Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.</p>	X				<p>İlgili konular İK Politikası, Etik İlkeler ve Davranış Politikası, Tazminat Politikası ve Menfaat Sahipleri Politikası kapsamında şirket internet sitemizde yer almaktadır. İlaveten bu konulara Sürdürülebilirlik Raporunda da yer verilmiştir.</p>	<p>Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası, Tazminat Politikası, Menfaat Sahipleri Politikası ve Sürdürülebilirlik Raporları 2. Güçlendir: Sosyal İlkeler</p>
<p>C1.5. Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.</p>	X				<p>Şirket çalışanlarımız info@smartiks.com.tr üzerinden şikâyet, dilek ve önerilerini yönetime iletebilmektedir. İK birimi tüm araştırma ve çözüm sürecini gerekli birimlerle yönetmektedir.</p>	<p>Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- İK Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası</p>



C1.5. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.			X		Çalışan memnuniyeti değerlendirme formu yıllık periyotlarla İK departmanı tarafından uygulanmaktadır. Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.	
C1.6. İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				İlgili konular Etik İlkeler ve Davranış Politikası kapsamında şirket internet sitemizde yer almaktadır. İlaveten bu konulara Sürdürülebilirlik Raporunda da yer verilmiştir. Ayrıca şirketin ISO 45001 sertifikası bulunmaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar-Etik İlkeler ve Davranış Politikası ve Sürdürülebilirlik Raporu- 2.Güçlendir: Sosyal İlkeler- İş Sağlığı ve Güvenliği
C1.6. İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.	X				İş kazalarının önlenmesi ve sağlığın korunması konusunda şirketimiz azami gayret göstermektedir. Bu konuda bir kaza bulunmamakla birlikte Sürdürülebilirlik Raporunda da yer almaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporu- 2.Güçlendir: Sosyal İlkeler- İş Sağlığı ve Güvenliği
C1.7. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Kişisel Verilerin İşlenmesi Aydınlatma Metni şirket internet sitesinde yayımlanmaktadır.	<a href="https://www.smartiks.com.tr/kvkk">https://www.smartiks.com.tr/kvkk</a>
C1.8. Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X				Etik İlkeler ve Davranış Kuralları Politikamız şirket internet sitesinde yer almaktadır ve kamuya açıklanmıştır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- Etik İlkeler ve Davranış Politikası
C1.9. Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.			X		Bu kapsamda bir açıklama yapılmamıştır.	
C1.10. Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.		X			ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda çalışanlar bilgilendirilmiş olup ayrıca bir eğitim programı uygulanmamıştır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar-Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası
<b>C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler</b>						
C2.1. Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.		X			Müşteri şikâyetleri ilgili satış direktörlükleri üzerinden üst yönetim ile paylaşılmakta ve çözümlenmektedir. Yazılı bir müşteri memnuniyet politikası bulunmamakla birlikte, müşteri memnuniyeti şirket misyonu olarak önceliklendirilmiştir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar- Menfaat Sahipleri Politikası



C2.2. Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	X			Şirkete ait bilgiler şeffaf bir şekilde her çeyrek faaliyet raporlarında ve yürütülen iletişim süreçleri yıllık Sürdürülebilirlik Raporunda kamuoyu ile paylaşılmaktadır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporu- Paydaşlar ve Menfaat Sahipleri ile İletişim Süreçleri
C2.3. Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.	X			Şirketimiz Uluslararası Finansal Raporlama Standartları (UFRS) ve Türkiye Muhasebe Standartları'(TMS) na tabiidir. Sürdürülebilirlik Raporunda benimsenen standartlar BM Küresel İlkeler Sözleşmesinin 10 İlkesi doğrultusunda BM Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları hedeflenerek Sürdürülebilirlik Raporunda açıklanmıştır.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporu- Raporun Hazırlanmasında Esas Alınan İlkeler
C2.4. Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.	X			Şirketimiz Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler (UNGC) Sözleşmesinde imzacı şirket konumundadır.	<a href="https://unglobalcompact.org/what-is-gc/participants/141907">https://unglobalcompact.org/what-is-gc/participants/141907</a>
C2.5. Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.		X		BIST Sürdürülebilirlik Endeksi'nde yer almak için alt yapı çalışmalarına başlanmıştır.	
<b>D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ</b>					
D1. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.		X		Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası kapsamında stratejiler belirlenmiş ve sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında şirket bünyesinde bir çalışma grubu oluşturulmuştur.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Kurumsal Yönetim- Politikalar-Kurumsal Sürdürülebilirlik Politikası ve Etik İlkeler ve Davranış Politikası
D2. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	X			Şirketimiz faaliyetlerini gerçekleştirirken toplumsal yarar bilinciyle hareket etmekte olup farkındalık oluşturmak için azami gayreti gösterme çabasıdır. Eğitimin bilinci içinde olan bir kurum olarak üniversite iş birliklerimiz devam etmekte olup, çalışanlara eğitim yatırımı yapılarak çalışanlar sürdürülebilirlik konularında bilinçlendirilmektedir. Bu alanlarda farkındalığın artırılması için çalışmalar devam etmektedir.	Şirket İnternet Sitesi- Yatırımcı İlişkileri- Sürdürülebilirlik Raporu



### 13. SORUMLULUK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 Sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'nin 9. Maddesi Gereğince Hazırlanan Sorumluluk Beyanı

Şirketimizin;

- (i) Denetimden Sorumlu Komitesi'nin görüşü alınarak, 01/01/2025 – 31/12/2025 faaliyet dönemine ilişkin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") uyarınca Türkiye Muhasebe Standartları / Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS) ve SPK tarafından belirlenen formatlar ile uyumlu olarak hazırlanan dipnotları ile birlikte konsolide Finansal Durum Tablosu, Kar Zarar Tablosu, Kapsamlı Gelir Tablosu, Nakit Akış Tablosu, Özkaynak Değişim Tablosu ve Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun
- (ii) Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görüşü alınarak Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF), Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF), Sürdürülebilirlik Uyum Raporu ve Sürdürülebilirlik Raporunun da

- tarafımızca incelendiğini,

- Şirketimizdeki görev ve sorumluluk alanımızda sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, Finansal Tabloların, Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF), Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF), Sürdürülebilirlik Uyum Raporu ve Sürdürülebilirlik Raporunun önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini,

- Şirketimizdeki görev ve sorumluluk alanımızda sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, yürürlükteki finansal raporlama standartlarına göre hazırlanmış finansal tabloların konsolidasyon kapsamındakiyle birlikte işletmenin aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kar ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve faaliyet raporunun işin gelişimi ve performansını ve konsolidasyon kapsamındakiyle birlikte işletmenin finansal durumunu, karşı karşıya olduğu önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte dürüstçe yansıttığını beyan ederiz.

**Smartiks Yazılım A.Ş. Yönetim Kurulu**