

2017-2019 yılları arasında Şirket'in genel yönetim giderlerinde, gelirlerine paralel bir artış yaşanmıştır. Bu artışın büyük bir kısmı maliyetlere yansıyan enflasyon etkisidir. Bu dönemde net satışlar yılda ortalama %24 büyürken, faaliyet giderleri %15 artmıştır. 2020 yılının ilk dokuz ayında ise net satışlar 2019 yılının aynı dönemine göre %56 artarken genel yönetim giderleri sadece %12 artmıştır. Gelirlerin hızlı büyümesinde hem birim fiyat artışı hem de satışların artışı etkili olurken, genel yönetim giderleri satışlardaki artıştan sınırlı derecede etkilendiğinden buradaki artış gelirlerdeki artışa oranla çok sınırlı olmuştur.

Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri altında Şirket'in satış komisyon giderleri ile pazarlama maliyetleri yer almaktadır. Komisyon giderleri yıllar içerisinde dalgalı bir seyir izlemiştir. 2017, 2018 ve 2019 yıllarında sırasıyla 192.793 TL, 246.030 TL ve 226.707 TL komisyon gideri oluşmuştur. Şirket'in pazarlama harcamaları, reklam ve tanıtım giderlerine ek olarak seyahat ve ağırlama giderlerinden oluşmaktadır. Komisyon giderlerine benzer şekilde, pazarlama harcamaları da yıllar içerisinde dalgalı bir seyir izlemiştir. Pazarlama harcamaları 2017, 2018, 2019 yıllarında sırasıyla 384.696 TL, 518.492 TL ve 216.500 TL olurken, 2020 yılının ilk dokuz ayında ise 2019'un aynı dönemine göre %26 artarak 182.734 TL olmuştur.

Esas faaliyetlerden diğer giderler altında ticari alacak ve borçlara ilişkin kur farkı gideri ile TFRS 9 uyarınca belirlenen değer düşüklüğü zararları yer almaktadır. Esas faaliyetlerden diğer giderler kalemi 2017, 2018, 2019 yılları ile 2019 ve 2020 yıllarının ilk dokuz ayında sırasıyla 4.376 TL, 8.069 TL, 91.679 TL, 48.629 TL ve 245.330 TL olmuştur.

Şirket'in esas faaliyet karı yıllar içerisinde büyüme kaydetmiş ve 2017, 2018, 2019 yılları ile 2019 ve 2020 yıllarının ilk dokuz ayında sırasıyla 1.134.456 TL, 1.284.435 TL, 6.588.091 TL, 827.317 TL ve 10.134.642 TL olmuştur.

Yatırım faaliyetlerinden gelirler ve giderler kalemi altında maddi duran varlık satışlarından kar ve zararlar yer almaktadır. Şirket kullandığı duran varlıklar eskidikçe yenileme çalışmaları kapsamında bunların satışını gerçekleştirip yeni varlık alımı yapmaktadır. Yapılan satışın fiyatına göre maddi duran varlık satış karı ya da zararı yazılmaktadır. Şirket, 2017 ve 2018 yıllarında sırasıyla 69.381 TL ve 316.297 TL duran varlık satış karı elde etmiştir. 2019 yılında ise 179.007 TL duran varlık satış zararı kaydetmiştir. Son olarak 2020 yılında sahip olduğu 2 motorlu aracın daha satışını gerçekleştiren Şirket, 313.128 TL kar etmiştir.

Şirket'in gelir tablosunda yer alan finansman gelir ve giderlerinin yıllara göre kırılımı aşağıdaki tablolarda verilmiştir.

TL	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2019	30.09.2020
Kur farkı geliri, net	196.813	1.075.114	96.682	63.562	136.313
Türev işlemlerden gelirler	-	-	-	-	185.723
Menkul kıymetlerden gelirler	76.363	44.450	194.922	104.673	145.069
Faiz gelirleri	165.682	425.258	777.340	1.530.300	315.807
Toplam	438.858	1.544.821	1.068.944	1.698.535	782.912

TL	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2019	30.09.2020
Kur farkı gideri, net	-	(2.951)	(6.001)	(9.455)	(198)
Türev işlemlerden zararlar	-	(271.421)	(96.406)	(146.934)	-
Kiralama işlemlerinden faiz giderleri	(845.088)	(785.212)	(847.664)	(454.865)	(493.741)
Faiz giderleri	(27.564)	(25.249)	(146.363)	(543.242)	(938.926)
Toplam	(872.652)	(1.084.833)	(1.096.434)	(1.154.496)	(1.432.865)

Şirket'in net karlılığı yıllar içerisinde artış göstermiştir. 2017 yılında 776.969 TL olan net kar, 2018 yılında %165 artarak 2.059.591 TL, 2019 yılında ise %210 artarak 6.377.902 TL olmuştur. 2020'nin ilk dokuz ayındaysa, 2019'ın aynı dönemine göre net kar %192 artarak 9.805.899 TL olmuştur.

10.2.2. Net satışlar veya gelirlerde meydana gelen önemli değişiklikler ile bu değişikliklerin nedenlerine ilişkin açıklama:

Şirket'in TFRS uyumlu denetim raporunda yer alan net satışlarının üç ana faaliyet konusu bazında dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

TL	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2019	30.09.2020
Finansal veri ve haber dağıtım faaliyetleri	1.142.253	1.382.788	1.610.112	1.238.849	1.624.020
Veri analiz ve işlem platformları	34.688.136	43.067.365	51.994.579	36.985.651	64.864.293
Finans sektörüne yönelik yazılım üretimi, satışı ile bakım ve destek faaliyetleri	9.888.848	13.319.087	16.943.933	11.588.391	11.228.153
Net satışlar	45.719.237	57.769.240	70.548.624	49.812.891	77.716.466

Yıllar içerisinde kullanıcı sayısı ve kullanılan terminal adetleri artan Şirket, buna paralel olarak veri analiz ve işlem platformlarından elde ettiği gelirleri düzenli olarak artırmıştır. 2017 yılında 26.010 olan Şirket'in kullanıcı sayısı, %21,4 artışla 2018 yılında 31.587'ye, %10,6 artışla 2019 yılında 34.926'ya ve Eylül 2020 itibarıyla %79,30 artışla 62.637 ulaşmıştır. 2017 yılında 34.688.136 TL olan veri analiz ve işlem platformları gelirleri, 2018 yılında 43.067.365 TL, 2019 yılında ise 51.994.579 TL olmuştur. 2020 yılının ilk dokuz ayı itibarıyla ise veri analiz ve işlem platformları gelirleri 64.864.293 TL'dir.

Şirket, son yıllarda yazılım geliştirme faaliyetlerine ağırlık vermeye başlamıştır. Finansal kurumlara yönelik yazılım üreten Şirket, aynı zamanda satılan ürünler için bakım ve destek hizmetleri de vermektedir. Son yıllarda geliştirilen projelerin artması ve daha fazla müşteriye ulaşılmasıyla Şirket'in yazılım gelirleri de yükselmiştir. 2017 yılında 9.888.848 TL olan yazılım gelirleri, 2018 yılında 13.319.087 TL, 2019 yılında ise 16.943.933 TL olmuştur. 2019 yılının ilk 9

EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
MATRIKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 06-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

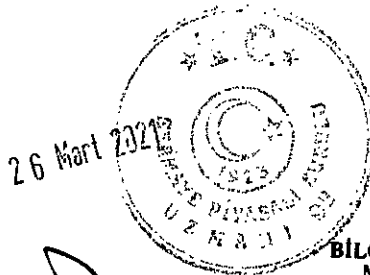
zorunluluğu doğmuştur. Bununla ilgili olarak, Teknoloji Bakanlığı tarafından AR-GE Kanunu kapsamında AR-GE, tasarım ve destek personeline ilişkin vergi teşvikinden faydalanan kuruluşlara gönderilen bildirimler uyarınca, 16 Mart 2020 tarihinden itibaren ilgili teşvik ile teşvike konu personel sayısının veya bu personelin toplam çalışma süresinin aylık olarak Teknoloji Bakanlığı'na bildirilmesi suretiyle muafiyet ve teşviklerden 31 Mayıs 2020 sonuna kadar yararlanmaya devam edilmiş olup teşvike konu toplam personel sayısının veya bu personelin toplam çalışma süresinin 1 Haziran 2020 - 31 Temmuz 2020 tarihleri arasında toplamda %50'sini, 1 Ağustos 2020 - 30 Kasım 2020 tarihleri arasında toplamda %40'ını, 1 Aralık 2020 - 31 Aralık 2020 tarihleri arasında ise toplamda %60'ını aşmamak kaydıyla söz konusu muafiyet ve teşviklerin uzaktan çalışma süresinde de uygulanmaya devam olunacağı belirtilmiştir.

31 Aralık 2028 tarihine kadar uygulamak üzere, ilgili bölgede faaliyette bulunanlara Teknoloji Bakanlığı tarafından uygun görülen alanlarda gerçekleştirecekleri projenin finansmanında kullanılmak üzere gelir ve kurumlar vergisi mükellefleri tarafından sağlanan sermaye destekleri, beyan edilen gelirin veya kurum kazancının %10'unu ve öz sermayenin %20'sini aşmamak üzere GVK'nın 89'uncu maddesi uyarınca ticari kazancın ve 13/6/2006 tarihli ve KVK'nın 10'uncu maddesine göre kurum kazancının tespitinde indirim konusu yapılır. İndirim konusu yapılacak tutar yıllık olarak 500.000 Türk Lirası'nı aşamaz bu maddede yer alan oranları ve parasal sınırı yarısına kadar indirmeye veya dört katına kadar artırmaya Cumhurbaşkanlığı yetkilidir. Bu kapsamdaki projelerin finansmanında kullanılmak üzere gelir ve kurumlar vergisi mükellefleri tarafından sağlanan sermaye desteklerinin iki yıl içerisinde projenin finansmanında kullanılmayan kısmı için indirim dolayısıyla zamanında tahakkuk ettirilmemiş vergiler gecikme faizi ile birlikte tahsil edilir.

Teşviklerin 2028 yılından sonra yenilenmemesi durumu tüm sektör etkileyecek bir değişim olacaktır ve Şirket'e olası etkileri işbu İzahname'nin 6.2.4 numaralı bölümü altında açıklamalarına yer verdiğimiz Şirket'in yararlandığı teşviklerin bir kısmının ve/veya tamamının ortadan kalkması sonucunu doğurabilecektir.

Şirket, Arı Teknokent'te faaliyet gösterdiği için elde ettiği kazançlar vergi istisnasına tabidir. SGK teşviklerinden 2017 yılında 842.971 TL, 2018 yılında 963.226 TL, 2019 yılında 1.188.820 TL tutarında ve 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla 1.223.512 TL tutarında ve Gelir Vergisi teşviklerinden 2017 yılında 1.394.900 TL, 2018 yılında 1.529.671 TL, 2019 yılında 2.028.504 TL tutarında ve 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla 1.887.786 TL tutarında faydalanmıştır. Şirket ayrıca AR-GE faaliyeti ile ilgili yaptığı TÜBİTAK projelerine ilişkin olarak Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ve ilgili ikincil mevzuatı kapsamında teşvik almaktadır. Bu kapsamda kısa ve uzun vadeli olarak 2017 yılında toplam 418.192 TL, 2018 yılında 523.704 TL, 2019 yılında 732.803 TL ve 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla 984.914 TL tutarında teşvik alınmıştır.

Şirket'in tutarsal olarak faydalandığı Devlet teşvik ve yardımları aşağıdaki tabloda yer almaktadır.



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRİKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No:06130-1486-4600013
www.matriksdata.com

İlgili Kanun	31.12.2017 (TL)	31.12.2018 (TL)	31.12.2019 (TL)	30.09.2020 (TL)
TÜBİTAK Kanunu	418.192	523.704	732.803	984.914
SGK Kanunu ve Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu	842.971	963.226	1.188.820	1.223.512
Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu	1.394.900	1.529.671	2.028.504	1.887.786

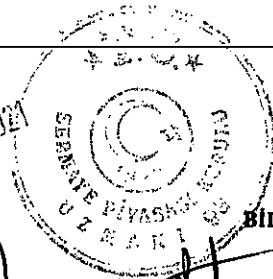
2028 yılı sonrasında teşviklerin tamamen kaldırılması durumunda, teşvik tutarının etki edeceği güncel vergi oranında vergi yükü oluşur. Oluşan vergi yükü tutarı kadar dönem net karı azalır.

10.3. İhraççının borçluluk durumu

Sirket'in 30 Eylül 2020 itibarıyla borçluluk durumunu gösteren tablo aşağıda sunulmuştur:

Borçluluk Durumu	Tutar (TL)
Kısa Vadeli Yükümlülükler	
Garantili	-
Teminatl	-
Garantisiz/Teminatsız	22.655.327
Uzun Vadeli Yükümlülükler (uzun vadeli borçların kısa vadeli kısımları hariç)	
Garantili	-
Teminatl	-
Garantisiz/Teminatsız	5.712.865
Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler Toplamı	28.368.192
Özkaynaklar	
Ödenmiş sermaye	7.500.000
Birikmiş diğer kapsamlı gelir	(1.726.043)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	2.649.852
Geçmiş yıllar karları/(zararları)	10.299.197
Dönem net karı/(zararı)	9.877.438
Kontrol gücü olmayan paylar	(192.430)
Toplam özkaynaklar	28.408.014
TOPLAM KAYNAKLAR	56.776.206

26 Mart 2021



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRİKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 06-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

Net Borçluluk Durumu	Tutar (TL)
A. Nakit ve Nakit Benzerleri	13.046.515
B. Türev Araçlar	-
C. Likidite (A+B)	13.046.515
D. Kısa Vadeli Finansal Alacaklar	-
E. Kısa Vadeli Borçlanmalar	560.246
F. Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısmı	774.462
G. Diğer Kısa Vadeli Finansal Borçlar	518.517
H. Kısa Vadeli Finansal Borçlar (E+F+G)	1.853.225
I. Kısa Vadeli Net Finansal Borçluluk (H-D-C)	(11.193.290)
J. Uzun Vadeli Borçlanmalar	361.859
K. Tahviller	-
L. Diğer Uzun Vadel Krediler	1.602.125
M. Uzun Vadeli Finansal Borçluluk (J+K+L)	1.963.984
N. Net Finansal Borçluluk (I+M)	(9.229.306)

GAYRANCI YATIRIM
 MEXİCO KİMYA TİC. A.Ş.
 MEXİCO Mahallesi Çarşı Sok. No:1/4337
 Beşiktaş / İSTANBUL

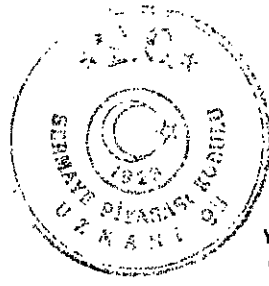
Hukuk
 10

AS
 AS
 AS

Verge

AS

AS



26 Mart 2021

EROL AKKURT
 Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
MATRİKS
 BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
 Mersis No:0-6130-486-4600013
 www.matriksdata.com

AS

AS

AS

11. İHRAÇININ FON KAYNAKLARI

11.1. İhraçının kısa ve uzun vadeli fon kaynakları hakkında bilgi:

Şirket kuruluşundan bu yana farklı zamanlarda, vergi ödemeleri, sosyal güvenlik ödemeleri veya tedarikçi ödemeleri sebebiyle farklı zamanlarda kredi kullanımları yapmıştır. Şirket gerçekleştirdiği araştırma-geliştirme ve üretim projelerinde ihtiyaç duyduğu finansmanı kendi kaynaklarından sağlayabilmektedir. Şirket yarattığı nakdin bir kısmını kredilerin vadesinden evvel ödemesinde kullanmayı tercih etmiştir. Garanti Bankası A.Ş.'den 3.000.000 TL olarak temin edilen ve o zamanki güncel bakiyesi 1.126.410,93 TL olan krediyi 3 Haziran 2020 tarihinde vadesinden önce ödeyerek kapatmıştır. Şirketin 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla sahip olduğu banka kredileri bakiyesi toplam 1.696.567 TL'dir.

Banka Kredileri (TL)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2020
Kısa vadeli teminatsız banka kredileri	-	358.109	-	560.246
Uzun vadeli teminatsız banka kredilerinin kısa vadeli kısımları	-	-	2.410.600	774.462
Uzun vadeli teminatsız banka kredileri	-	-	1.116.735	361.859
Toplam	-	358.109	3.527.335	1.696.567

Şirket'in ofis olarak kullandığı binalar kiralıktır. İşbu İzahname'nin 22 numaralı bölümünde detaylı olarak anlatıldığı üzere, Şirket, Merkez Ofis için iki ayrı kira sözleşmesi ile İstanbul Şubesi, İzmir İrtibat Bürosu ve Ankara İrtibat Bürosu için birer kira sözleşmesi imzalamıştır. Şirket'in imzaladığı kira sözleşmeleri belirli süreli olup her bir sözleşme altında kira sözleşmesini uzatma opsiyonu bulunmaktadır. Merkez Ofis için imzalanan kira sözleşmeleri bakımından 10 Şubat 2019 tarihinden itibaren kiralama süresi başlamak üzere üç bağımsız bölümün kiralınması için 17 Ekim 2018 tarihinde beş yıl süreli kira sözleşmesi ve 1 Mart 2019 tarihinden itibaren kiralama süresi başlamak üzere dört bağımsız bölümün kiralınması amacıyla 10 Aralık 2018 tarihinde beş yıl süreli kira sözleşmesi imzalanmıştır. Merkez Ofis için imzalanan her iki kira sözleşmesi de halen yürürlüktedir. İstanbul Şubesi bakımından, 1 Kasım 2019 tarihinden itibaren başlamak üzere 6 Ocak 2020 tarihinde bir yıl süreli kira sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşmede yer alan kira süresini uzatma opsiyonu uyarınca sözleşme bir yıl daha uzatılmış olup İstanbul Şubesi'ne ilişkin kira sözleşmesi halen yürürlüktedir. Ankara İrtibat Bürosu bakımından, 3 Temmuz 2018 tarihinde bir yıllık süreyle kira sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşmede yer alan kira süresini uzatma opsiyonu uyarınca sözleşme birer yıl uzatılarak sürdürülmüş olup Ankara İrtibat Bürosu'na ilişkin kira sözleşmesi halen yürürlüktedir. İzmir İrtibat Bürosu'na ilişkin olarak 1 Nisan 2004 tarihinde bir yıl süreli olarak kira sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşmede yer alan kira süresini uzatma opsiyonu uyarınca sözleşme birer yıl uzatılarak sürdürülmüş olup İzmir İrtibat Bürosu'na ilişkin kira sözleşmesi halen yürürlüktedir. TFRS 16 standardına uyum çerçevesinde uzun vadeli yapılan kira anlaşmaları aktif tarafta kullanılır. hakkı varlığı, pasif tarafta kiralama işleminin kaynaklanan yükümlülükler kalemlerinde muhasebeleştirilmektedir. Ödenmemiş kira ödemelerinin indirgenmiş bugünkü değeri hesaplanarak bilançoda yer verilmektedir. Bu sözleşmelerin ilk 12 aylık kısmı kısa vadeli

EROL AKKURT

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRİKS

BÜĞÜ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.

Mersis No:0-6130-1486-4600013

www.matriksdata.com

112

26 Mart 2020

kalan kısmı ise uzun vadeli yükümlülükler altında gösterilmektedir. Kiralama işlerinden borçların kira sözleşmeleri çerçevesinde amortismanına uğraması nedeniyle, sözleşme sürelerinin azalmasından kaynaklı olarak ilgili tutarlar yıllar içinde azalma göstermektedir.

Kiralama İşlemlerinden Borçlar (TL)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2020
Kiralama işlerinde borçlar - kısa vadeli	269.680	460.897	518.517	518.517
Kiralama işlerinde borçlar - uzun vadeli	3.157.078	2.746.838	2.938.648	2.120.642
Toplam	3.426.758	3.207.735	3.457.165	2.639.159

11.2. Nakit akımlarına ilişkin değerlendirme:

TL	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2019	30.09.2020
A. Dönem başı nakit ve nakit benzeri değerler	6.271.172	6.348.309	8.228.012	8.228.012	6.144.719
B. İşletme sermayesindeki gerçekleşen değişimler öncesi, işletme faaliyetlerinden yaratılan nakit	8.532.002	10.075.687	15.534.362	9.485.413	18.321.582
C. İşletme faaliyetlerinden elde edilen/(kullanılan) net nakit	7.711.965	10.752.752	15.072.709	9.595.708	23.108.546
D. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan/(kullanılan) net nakit	(6.304.472)	(7.599.236)	(12.274.796)	(7.868.517)	(11.212.303)
E. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan/(kullanılan) net nakit	(1.330.356)	(1.273.813)	(4.881.206)	(4.033.212)	(4.994.447)
F. Nakit ve nakit benzerilerindeki net artış/(azalış) (C+D+E)	77.137	1.879.703	(2.083.293)	(2.306.021)	6.901.796
G. Dönem sonu nakit ve nakit benzeri değerler (A+F)	6.348.309	8.228.012	6.144.719	5.921.991	13.046.515

İşletme sermayesindeki gerçekleşen değişimler öncesi, işletme faaliyetlerinden yaratılan nakit

Şirket'in işletme sermayesindeki gerçekleşen değişimler öncesi, işletme faaliyetlerinden yaratılan nakit 2017, 2018 ve 2019 yıllarında sırasıyla 8.532.002 TL, 10.075.687 TL ve 15.534.362 TL olmuştur. 2019 yılı rakamının 9.485.413 TL'si ilk dokuz ayda gerçekleşmiştir. 2020 Eylül sonu itibarıyla ise işletme sermayesindeki gerçekleşen değişimler öncesi, işletme faaliyetlerinden yaratılan nakit 2019'un aynı dönemine göre %93 artarak 18.321.582 TL olmuştur.

26 Mart 2021



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRIKS

BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 0-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

İşletme faaliyetlerinden elde edilen/(kullanılan) net nakit

Şirket'in işletme faaliyetlerinden elde ettiği net nakit tutarı 2017 yılında 7.711.965 TL, 2018 yılında 10.752.752 TL ve 2019 yılında 15.072.709 TL olmuştur. 2020 yılının ilk dokuz ayında ise özellikle Borsa İstanbul tarafından yapılacak tahsilatların ertelenmesi ile ticari borçlar ka.eminde artış görülmüştür. Bununla birlikte, Şirket'in olağan faaliyetlerinden elde ettiği nakit akışı bu faaliyetlerin sürdürülebilmesi için yeterli kaynağı sağlamaktadır.

Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan/(kullanılan) net nakit

Şirket faaliyetlerinin akışı içerisinde hem maddi hem de maddi olmayan duran varlık yatırımı yapmaktadır. Maddi duran varlıklar Şirket'te kullanılan bilgisayar ve diğer teknolojik ekipmanlar ile ofis demirbaşlarından oluşmaktadır. Maddi olmayan duran varlıklar ise büyük oranda geliştirme harcamalarının aktifleştirilmesi ile elde edilmektedir. Sonuç olarak Şirket'in yatırım faaliyetlerinde kullandığı net nakit tutarı 2017 yılında 6.304.472 TL, 2018 yılında 7.599.236 TL ve 2019 yılında 12.274.796 TL olmuştur. 2020 yılının ilk dokuz ayında ise 11.212.303 TL nakit yatırım faaliyetlerinde kullanılmıştır.

Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan/(kullanılan) net nakit

Şirket kullandığı ofisler için kira ödemeleri yapmaktadır. Uzun vadeli kira yükümlülükleriyle ilgili nakit çıkışları da TFRS standartları çerçevesinde finansman faaliyetlerinden kaynaklanan çıkış olarak değerlendirilmektedir. Ayrıca, Şirket 2018 ve 2019 yılında sırasıyla 180.000 TL ve 4.700.000 TL tutarında kendi paylarının alımını gerçekleştirmiştir. Buna ek olarak, Şirket 2019 yılında 1.174.737 TL ve 2020 yılının ilk dokuz ayında 2.941.176 TL tutarında temettü ödemesi yapmıştır. Şirket'ten 2020 yılında toplam 2.369.748 TL tutarında, var olan kredi erken ödemesinden ve kredi ödemelerinden kaynaklanan net nakit çıkışı olmuştur. İlave, Şirket nakit ihtiyaçları gereği finansal borçlanma yoluna gidebilmektedir. Banka kredileri üzerinden Şirket'e giren nakit miktarı 2017, 2018 ve 2019 yılları ile 2020 yılının ilk dokuz ayında sırasıyla 3.139.694 TL, 6.363.511 TL, 13.510.621 TL ve 2.040.209 TL olmuştur. Bununla beraber, Şirket'in finansman faaliyetlerinde kullandığı nakit miktarı 2017, 2018 ve 2019 yılları ile 2020 yılının ilk dokuz ayında sırasıyla 1.330.356 TL, 1.273.813 TL, 4.881.206 TL ve 4.994.447 TL olmuştur.

11.3. Fon durumu ve borçlanma ihtiyacı hakkında değerlendirme:

Şirket faaliyetleri veya finansal kararları sonucunda oluşabilen dönemsel nakit ihtiyaçları için banka kredisi kullanabilmektedir. Bunun dışında kullanılan alanlar için yapılan kira sözleşmelerinden doğan kira yükümlülükleri bulunmaktadır. Kısa vadeli finansal nitelikteki borçların detayı aşağıdaki gibidir:

Banka Kredileri (TL)	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2020
Kısa vadeli banka kredileri	-	358.109	-	560.246
Uzun vadeli banka kredilerinin kısa vadeli kısımları	-	-	2.410.600	774.462
Toplam kısa vadeli banka kredileri	-	358.109	2.410.600	1.334.708
Kiralama işlemlerinden borçlar - kısa vadeli	269.680	460.897	518.517	518.517
Kısa vadeli finansal borçlar	269.680	819.006	939.117	1.853.225

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRIKS

BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.

Mersis No:0-6130-1486-4600013

www.matriksdata.com

26 Mart 2021

Kısa Vadeli Kredi Borçlanmaları

Şirket'in kısa vadeli kredi borçlanmaları 31 Aralık 2018 ve 31 Aralık 2019'da sona eren yıllar için sırasıyla 358.109 TL ve 2.410.600 TL tutarındadır. 30 Eylül 2020 itibariyle Şirket'in 1.334.708 TL kısa vadeli kredi borcu bulunmaktadır ve bu tutarın tamamı Türk Lirası cinsindedir. 30 Eylül 2020 itibariyle Şirket'in defter değeri 560.246 TL olan rotatif kredi bakiyesi ile defter değeri 1.136.321 TL ve efektif faiz oranı %9,48 olan kısa vadeli kredi bakiyesi mevcuttur. Şirket'in kredilerinde herhangi bir teminat veya garanti bulunmamaktadır.

Finansal Kiralama Borçları

Şirket kullandığı ofisler için kira sözleşmeleri yapmaktadır. Şirket'in finansal kiralama borçlarının kısa vadeli kısımları 31 Aralık 2017, 31 Aralık 2018 ve 31 Aralık 2019'da sona eren yıllar için sırasıyla 269.680 TL, 460.897 TL ve 518.517 TL tutarındadır. Finansal kiralama borçlarının %100'ü Türk Lirası cinsinden yapılmaktadır ve 30 Eylül 2020 itibariyle alternatif borçlanma faiz oranı %27,80'dir.

Aşağıdaki tabloda Şirket'in finansal kiralama borçlarının vade yapısı hakkında belli bilgiler yer almaktadır.

	30.09.2020			31.12.2019		
	Gelecekte yapılacak minimum kiralama ödemeleri (TL)	Faiz (%)	Minimum kiralama ödemelerinin defter değeri (TL)	Gelecekte yapılacak minimum kiralama ödemeleri (TL)	Faiz (%)	Minimum kiralama ödemelerinin defter değeri (TL)
1 yıldan az	639.241	(120.724)	518.517	668.085	(149.568)	518.517
1-5 yıl arası	1.975.142	(373.017)	1.602.125	3.118.228	(698.096)	2.420.132
Toplam	2.614.383	(493.741)	2.120.642	3.786.313	(847.664)	2.938.649
	31.12.2018			31.12.2017		
	Gelecekte yapılacak minimum kiralama ödemeleri (TL)	Faiz (%)	Minimum kiralama ödemelerinin defter değeri (TL)	Gelecekte yapılacak minimum kiralama ödemeleri (TL)	Faiz (%)	Minimum kiralama ödemelerinin defter değeri (TL)
1 yıldan az	592.649	(131.752)	460.897	341.868	(72.188)	269.680
1-5 yıl arası	2.939.401	(653.459)	2.285.942	3.660.298	(772.900)	2.887.398
Toplam	3.532.050	(785.211)	2.746.839	4.002.166	(845.088)	3.157.078

GARANTİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Etiler Mahallesi Katip Çelebi Sok. No: 134/337
Beşiktaş / İstanbul



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRIKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 0-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

Yatırım Harcamaları

Şirket, faaliyetleri gereği hem maddi hem de maddi olmayan duran varlık yatırımları yapmaktadır. Maddi duran varlık yatırımları taşıt ve demirbaş yatırımları ile özel maliyetlerden oluşmaktadır. 2020 yılının ilk dokuz ayında Şirket'in net maddi duran varlık yatırım harcaması (yıl içerisinde maddi duran varlıklara yapılan eklemeler/çıkarmalar olarak tanımlanmıştır) 435.804 TL olmuştur. 31 Aralık 2017, 31 Aralık 2018 ve 31 Aralık 2019'da sonra eren yıllar için ise net maddi duran varlık yatırım harcaması sırasıyla 64.224 TL, 545.285 TL ve 1.553.191 TL olmuştur. Aşağıdaki tabloda ilgili dönemler için Şirket'in maddi duran varlık yatırım harcamalarının dağılımı yer almaktadır.

TL	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2020
İlaveler	185.511	786.101	1.935.005	753.948
Taşıtlar		329.249	573.699	
Demirbaşlar	184.511	378.813	749.251	748.209
Özel Maliyetler	1.000	78.039	612.055	5.739
Çıkışlar	(121.287)	(240.186)	(2.315.542)	(318.144)
Taşıtlar	(121.287)	(240.186)	(381.814)	(318.144)
Demirbaşlar	-	-	(742.806)	-
Özel Maliyetler	-	-	(1.190.922)	-
Net Maddi Duran Varlık Yatırımı	64.224	545.915	(380.537)	435.804
Taşıtlar	(121.287)	89.063	191.885	(318.144)
Demirbaşlar	184.511	378.813	6.445	748.209
Özel Maliyetler	1.000	78.039	(578.867)	5.739

Şirket'in yaptığı yatırım harcamalarının büyük kısmı maddi olmayan duran varlık yatırımdır. Bu yatırımlar, yazılım geliştirme sürecinde uzman yazılım personeline ödenen ücretler ile diğer haklardan oluşmaktadır. 2020 yılının ilk dokuz ayında Şirket'in net maddi olmayan duran varlık yatırım harcaması (yıl içerisinde maddi olmayan duran varlıklara yapılan eklemeler/çıkarmalar olarak tanımlanmıştır) 11.088.458 TL olmuştur. 31 Aralık 2017, 31 Aralık 2018 ve 31 Aralık 2019'da sonra eren yıllar için ise net maddi duran varlık yatırım harcaması sırasıyla 6.354.024 TL, 7.636.716 TL ve 11.234.580 TL olmuştur. Aşağıdaki tabloda ilgili dönemler için Şirket'in maddi olmayan duran varlık yatırım harcamalarının dağılımı yer almaktadır.

TL	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2020
Net Maddi Olmayan Duran Varlık Yatırımı	6.354.024	7.636.716	11.258.573	11.088.458
Geliştirme Harcamaları	6.354.024	7.628.399	11.234.580	11.088.458
Haklar		8.317	23.993	

EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRIKS

BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.

Mersis No:0-6130-1486-4600013

www.matriksdata.com

26 Mart 2021

Şirket'in toplam duran varlık yatırımı 2017, 2018, 2019 yılları ile 2020 yılının ilk dokuz ayında sırasıyla 6.418.248 TL, 8.182.631 TL, 10.878.036 TL ve 11.524.262 TL olmuştur.

11.4. İşletme sermayesi beyanı:

Şirket mevcut yükümlülüklerini karşılamak için işletme sermayesine ihtiyaç duymaktadır.

Faaliyetleri gereği stoklama yapmayan Şirket'in işletme sermayesi döngüsü ticari alacak tahsilatlarının ve ticari borç ödemelerinin yönetilmesini kapsamaktadır. Bu bağlamda Şirket'in geçmiş yıllarda net işletme sermayesi ihtiyacı duyduğu görülmektedir. Ticari alacaklar kalemi toplamı 2017, 2018 ve 2019 yıllarında sırasıyla 2.774.866 TL, 3.263.985 TL ve 4.043.147 TL iken, ticari borçlar kalemi toplamı yine 2017, 2018 ve 2019 yıllarında sırasıyla 4.401.514 TL, 5.538.722 TL ve 7.098.614 TL olmuştur. Buna göre Şirket 2017, 2018 ve 2019 yılsonu finansallarına göre sırasıyla 1.626.648 TL, 2.274.737 TL ve 3.055.467 TL net işletme sermayesi açığı vermiştir. 2020 Eylül sonu itibariyle Şirket'in ticari alacak toplamı 9.785.210 TL, ticari borç toplamı 16.805.567 TL olup, 7.020.357 TL net işletme ihtiyacı bulunmaktadır.

Aşağıdaki tabloda belirtilen tarihler için Şirket'in nakit döngüsü yer almaktadır.

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2020
Alacak hesaplar: gün sayısı	22 gün	20 gün	21 gün	46 gün
Borç hesapları gün sayısı	40 gün	39 gün	44 gün	97 gün
Nakit çevirme döngüsü	18 gün	19 gün	23 gün	-51 gün

11.5. Faaliyetlerini doğrudan veya dolaylı olarak önemli derecede etkilemiş veya etkileyebilecek fon kaynaklarının kullanımına ilişkin sınırlamalar hakkında bilgi:

Yoktur.

11.6. Yönetim kurulunca karara bağlanmış olan planlanan yatırımlar ile finansal kiralama yolu ile edinilmiş bulunanlar dahil olmak üzere mevcut ve edinilmesi planlanan önemli maddi duran varlıklar için öngörülen fon kaynakları hakkında bilgi:

Yoktur.

GARANTİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Etiler Mahallesi Katip Çelebi Yolu
No: 11 Kat: 11
34337 Beşiktaş / İSTANBUL

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

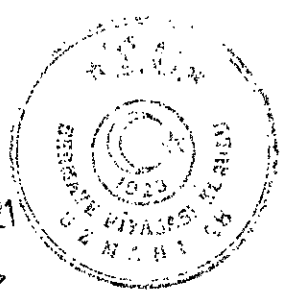
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

117

[Handwritten signature]

26 Mart 2021



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
MATRİKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 0-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

12. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME, PATENT VE LİSANSLAR

12.1. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle ihracının araştırma ve geliştirme politikaları ile sponsorluk yaptığı araştırma ve geliştirme etkinlikleri için harcanan tutarlar da dahil olmak üzere bu etkinlikler için yapılan ödemeler hakkında bilgi:

Şirket'in AR-GE politikası yenilikçilik ve müşteri ihtiyaçları ile sektörel gelişmeler doğrultusunda sürekli AR-GE yapma üzerine kurulmuştur.

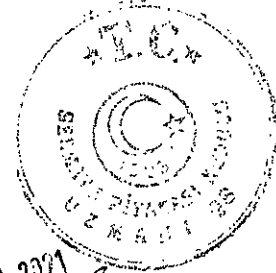
Şirket'in gelirlerinin %35 oranındaki kısmı AR-GE çalışmaları sonucunda üretilen ürünlerden elde edilmektedir. Bu kapsamda yapılan AR-GE çalışmaları Şirket'in geleceğini şekillendirmektedir. Geliştirilen ürünlerle ilgili AR-GE süreçleri sürekli devam etmekte, müşteri ihtiyaçları ve sektörel gelişmeler doğrultusunda, ürünlerdeki yenilik ve iyileştirme hedefli AR-GE faaliyetleri, çevik yaklaşımlar kullanılarak sürekli olarak devam ettirilmektedir.

Şirket'in geliştirdiği ürünlerin AR-GE süreleri oldukça uzundur, bu yüzden sektörel geleceğe hazırlık ve sektörel geleceği şekillendirmek, Şirket'in AR-GE politikasının önemli bir parçasıdır.

Yapılan AR-GE çalışmaları sonucunda elde edilen bilgi birikimi ve deneyimlerin korunması, geliştirilmesi ve çalışanlar arasında aktarımı, Şirket'in AR-GE ve iş sürekliliği için oldukça önemlidir. Buna uygun gerekli tedbirleri almak da AR-GE politikasını önemli bir unsurdur. AR-GE ifadesi araştırma geliştirme faaliyetlerini genel olarak ifade etmekle beraber Şirket ağırlıklı olarak geliştirme faaliyetinde bulunmaktadır. AR-GE giderlerinin tamamı geliştirmelerin itfa paylarından oluşmakta olup geliştirme harcamaları itfa paylarına ilişkin açıklama işbu İzahname'nin 9.2.3 numaralı bölümünde yer almaktadır.

Şirket'in marka, alan adı ve telif haklarına ilişkin bilgiler işbu İzahname'nin 7.4 numaralı bölümünde yer almaktadır.

GARANTİ VE YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Etiler Mahallesi
Kat: 9
Etiler Sok. No: 34337
Beşiktaş / Şişli / İSTANBUL



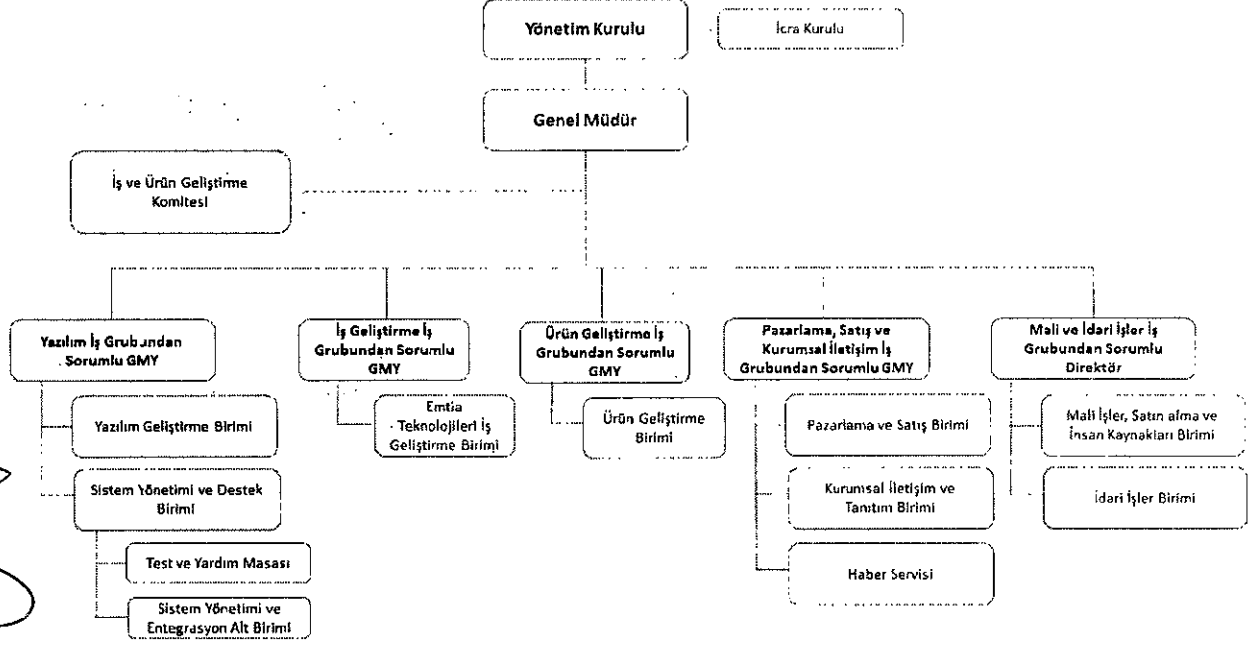
26 Mart 2021

EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRİKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 6130-14864600013
www.matriksdata.com

15. İDARİ YAPI, YÖNETİM ORGANLARI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER

15.1. İhraççının genel organizasyon şeması:



15.2. İdari yapı:

15.2.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Mevcut Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler ³⁰	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
					(TL)	(%)
Reyha GÜLERMAN	Yönetim Kurulu Başkanı	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	İcra Kurulu Başkanı	3 yıl/ 1 yıl	2.680.535,00	13,74633
Erol AKKURT	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	Yönetim Kurulu Başkanı (Görev Bitiş Tarihi: 2015)	3 yıl/ 1 yıl	277.030,00	1,42066
Berkant ORAL	Yönetim Kurulu Üyesi	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	- İcra Kurulu Üyesi - Genel Müdür (Görev Bitiş Tarihi: 2015)	3 yıl/ 1 yıl	1.661.985,00	8,523

³⁰ Görev bitiş tarihi bildirilenler haricindeki görevler devam etmektedir.

26 Mart 2021

EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

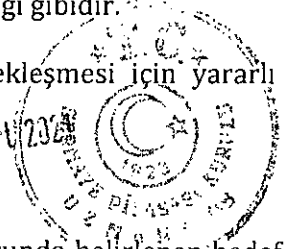
MATRIKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 0-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

Adı Soyadı	Mevcut Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraçta Üstlendiği Görevler ³⁰	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi	Sermaye Payı	
					(TL)	(%)
Oğuzhan İŞİN	Yönetim Kurulu Üyesi	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	Genel Müdür Yardımcısı (Bilgi Teknolojileri) / İcra Kurulu Üyesi	3 yıl/ 1 yıl	4.190.745,00	21,49100
Cem TUTAR	Yönetim Kurulu Üyesi	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	<ul style="list-style-type: none"> - Genel Müdür Yardımcısı (İş Geliştirme ve Strateji) - Genel Müdür Yardımcısı (İş ve Ürün Geliştirme, Strateji) (Görev Bitiş Tarihi: 2017) - Genel Müdür Yardımcısı (Mobil Projeler, Mobil Yazılım, Destek ve Satış) (Görev Bitiş Tarihi: 2016) - Yönetim Kurulu Üyesi (Görev Bitiş Tarihi: 2013) - Proje Müdürü, Analiz, Kritik Kodlama, Proje ve Mobil Yazılım Ekibi Yönetimi (Görev Bitiş Tarihi: 2010) - Yazılım Mühendisi (Görev Bitiş Tarihi: 2005) 	3 yıl/ 1 yıl	1.188.395,00	6,09433

Şirket bünyesinde genel yönetim ve yatırımlarla ilgili koordinasyonu sağlayıp hızlı ve doğru kararlar alabilmek amacıyla kurulmuş İcra Kurulu bulunmaktadır. Şirket Yönetim Kurulu başkanı olan Reyha GÜLERMAN aynı zamanda İcra Kurulu başkanıdır. Aynı zamanda Yönetim Kurulu üyesi olan Berkant ORAL ve genel müdür yardımcısı olan Oğuzhan İŞİN, İcra Kurulu'nun diğer üyeleridir. İcra Kurulu'nun görev ve yetkileri 9 Eylül 2008 tarih ve 2008/15 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile belirlenmiş olup bu görev ve yetkiler aşağıda belirtildiği gibidir.

- Faaliyetlerin sağlıklı yürümesi ve Şirket amaçlarının gerçekleşmesi için yararlı ve gerekli gördüğü her işlemi yapmak,
- Şirket hedef ve politikalarını belirlemek ve yönlendirmek,
- Şirket faaliyetlerinin etkin bir biçimde yürütülmesi doğrultusunda belirlenen hedef ve politikaları uygulayacak organizasyon yapısını oluşturmak

26 Mart 2008



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkanı Yardımcısı

MATRIKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No:0-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

- Belirlenen hedef ve politikalar doğrultusunda yeni ürün, hizmet ve pazarları tespit etmek,
- Faaliyetleri kalite ve verimlilik açısından değerlendirerek Şirket'in genel hedef ve politikalara uygunluğunu sağlamak,
- Şirket faaliyetlerinin devamı için tüm kaynakların verimli, etkin ve yeterli kullanımının sağlanması amacıyla gerekli stratejik hedef ve politikaları belirlemek ve her bir organizasyon biriminin bu doğrultuda çalışmasını sağlamak,
- Tüm Şirket faaliyetlerini performans kriterleri doğrultusunda denetlemek, gerekli iyileştirme ve değişiklikleri uygulamak, ve
- Şirket Yönetim Kurulu tarafından verilen görevleri yerine getirmek,

Tüm İcra Kurulu kararları Şirket genel müdürü aracılığıyla uygulanır, denetlenir ve gerektiğinde Yönetim Kurulu'na rapor verilir.

15.2.2. Yönetimde söz sahibi olan personel hakkında bilgi:

Adı Soyadı	Mevcut Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler ³¹	İhraççıda Mevcut Görevini Üstlendiği Yıl	Sermaye Payı	
					(TL)	(%)
Oğuzhan İŞİN	Genel Müdür Yardımcısı (Bilgi Teknolojileri) / İcra Kurulu Üyesi	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	Yönetim Kurulu Üyesi	2005	4.190.745,00	21,49100
Cem TUTAR	Genel Müdür Yardımcısı (İş Geliştirme ve Strateji)	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	- Yönetim Kurulu Üyesi - Genel Müdür Yardımcısı (İş ve Ürün Geliştirme, Strateji) (Görev Bitiş Tarihi: 2017) - Genel Müdür Yardımcısı (Mobil Projeler, Mobil Yazılım, Destek ve Satış) (Görev Bitiş Tarihi: 2016) - Yönetim Kurulu Üyesi (Görev Bitiş Tarihi: 2013) - Proje Müdürü, Analiz, Kritik Kodlama, Proje ve Mobil Yazılım Ekibi Yönetimi (Görev Bitiş Tarihi: 2010) - Yazılım Mühendisi (Görev Bitiş Tarihi: 2005)	2013	1.188.395,00	6,09433

³¹ Görev bitiş tarihi bildirilenler haricindeki görevler devam etmektedir.

Adı Soyadı	Mevcut Görevi	İş Adresi	Son 5 Yılda İhraçta Üstlendiği Görevler ³¹	İhraçta Mevcut Görevini Üstlendiği Yıl	Sermaye Payı	
					(TL)	(%)
Fuat AKMAN	Genel Müdür Yardımcısı (Pazarlama ve Satış)	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	-	2009	-	-
Hakan SEVER	Sistem Yönetimi Test ve Entegrasyon Direktörü	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	-	2011	569.660,00	2,92133
Mehmet Murat YÜRÜK	İnsan Kaynakları, Mali ve İdari İşler Direktörü	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	-	2012	-	-
Muhlis ÜNLÜ	Mali ve İdari İşler Müdürü	İzzet Paşa Mahallesi Yeni Yol Cad. No: 3/125 Şişli/İstanbul	-	2009	522.730,00	2,68066

15.2.3. İhraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise ihraççının kurucuları hakkında bilgi:

Şirket 20 Ağustos 2003 tarihinde kurulmuştur.

15.2.4. İhraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi olan personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların birbiriyle akrabalık ilişkileri hakkında bilgi:

Şirket 20 Ağustos 2003 tarihinde kurulmuştur.

oktur.

15.3. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin yönetim ve uzmanlık deneyimleri hakkında bilgi:

Reyha GÜLERMAN

1986 yılında Boğaziçi Üniversitesi Elektrik-Elektronik Mühendisliği bölümünden mezun olan Reyha GÜLERMAN yüksek lisansını 1988 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi'nde sistem analizi üzerine yapmıştır. 1986-1991 yılları arasında İstanbul Teknik Üniversitesi'nde araştırma görevlisi olarak çalıştıktan sonra 1991-1998 yılları arasında Foreks Bilgi İletişim Hizmetleri A.Ş.'de bilgi işlem bölüm sorumlusu ve 1998-2003 yılları arasında Plato Veri Dağıtım Hizmetleri A.Ş.'de genel müdür olarak görev almıştır. Gülerman, halihazırda Matriks'te yönetim kurulu başkanlığı ve icra kurulu başkanlığı görevini yürütmektedir.

Erol AKKURT

1982 yılında İstanbul Üniversitesi Edebiyat Fakültesi Almanca bölümünden mezun olan Erol AKKURT 1997 yılına kadar başta Türkiye Öğretmenler Bankası T.A.Ş. (Töbank) olmak üzere çeşitli bankalarda görev almıştır. 1997-2006 yılları arasında Sümer Menkul Değerler A.Ş.'de yönetim kurulu başkan vekili ve genel müdür olarak çalışmıştır. 2006 yılından beri Matriks'te çalışan Akkurt, halen Matriks'te yönetim kurulu başkan vekili olarak görevini yürütmektedir.

Berkant ORAL

1998 yılında İstanbul Üniversitesi Matematik bölümünden mezun olan Berkant ORAL 1991-2003 yılları arasında Boğaziçi Data Pazarlama A.Ş.'de yazılım geliştirme ve satış sorumlusu olarak çalışmıştır.

26 Mart 2021

EROL AKKURT

MATRIKS

BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No:0-6130-1436-4600013
www.matriksdata.com

yılında ise Plato Veri Dağıtım Hizmetleri A.Ş.'de Yazılım uzmanı olarak görev almıştır. 2003 yılından beri Matriks'te çalışan Oral, 2015 yılına kadar genel müdürlük görevini yürütmüştür. Halen yönetim kurulu üyesi ve icra kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Oğuzhan IŞIN

1994 yılında İstanbul Üniversitesi Bilgisayar Bilimleri Mühendisliği bölümünden mezun olan Oğuzhan IŞIN 1994-1997 yılları arasında çeşitli firmalarda yazılım geliştirme mühendisi olarak çalıştıktan sonra, 1997-1998 yıllarında kurucusu olduğu Denge Yazılım Bilgisayar Eğitim ve Ticaret Limited Şirketi'nde yazılım geliştirme mühendisi olarak çalışmıştır. 1998 yılından itibaren beş yıl boyunca kurucusu olduğu Plato Veri Dağıtım Hizmetleri A.Ş.'de genel müdür yardımcılığı görevini yürütmüştür. 2005 yılında Matriks'te çalışmaya başlamış ve halen bilgi teknolojilerinden sorumlu genel müdür yardımcısı, icra kurulu üyesi ve yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Cem TUTAR

1996 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Matematik Mühendisliği Bölümü'nden mezun olan Cem TUTAR, aynı bölümde sistem analizi ve Özyeğin Üniversitesi'nde finans mühendisliği ve risk yönetimi konularında yüksek lisans yapmıştır. Kariyerine 1997 yılında başlayan Tutar, Peritus Yazılım ve Plato Veri Dağıtım Hizmetleri A.Ş.'de yazılım geliştirme süreçlerinin farklı aşamalarında görev aldıktan sonra 2003 yılındaki kuruluşu ile birlikte, Şirket'e katılmıştır. Şirket bünyesinde, yazılım mühendisliği, proje müdürlüğü, mobil iş kolundan sorumlu genel müdür yardımcılığı, Matriks Mobil genel müdürlüğü, Şirket ve iştiraklerinde yönetim kurulu üyelikleri ile iş ve ürün geliştirmeden sorumlu genel müdür yardımcılığı görevlerinde bulunan Tutar, halen iş geliştirme ve stratejiden sorumlu genel müdür yardımcılığı ve yönetim kurulu üyeliği görevini sürdürmektedir. Kadir Has Üniversitesi Yönetim Bilişim Sistemleri Bölümünde Danışma Kurulu üyesi olan Tutar ayrıca İTÜ Çekirdek bünyesinde mentorluk yapmaktadır.

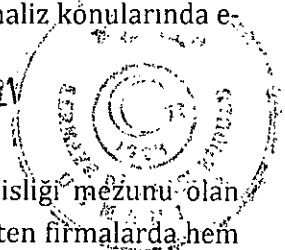
Fuat AKMAN

1990 yılında İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi'nden mezun olan Fuat AKMAN, aynı fakültede İşletme Finansmanı alanında yüksek lisans yapmıştır. 1990 yılından itibaren çeşitli aracı kurumlarda araştırma, strateji, portföy yönetimi, yatırım danışmanlığı bölümleri kurmuş ve yönetmiştir. Çalıştığı kurumlarda, bireysel yatırımcıların araştırma bölümleri ve yatırım danışmanlığı bölümlerinin hizmetlerine erişimlerinin müşteri sadakati, portföy getirileri, kurum karlılığına etkilerini ölçmek adına çok sayıda pilot çalışma organize etmiş ve yürütmüştür. Cnbc-e, Business Channel ve Bloomberg HT televizyonlarında aralıklı olarak 10 yılı aşkın süreyle düzenli programlar yürütmüştür. Akman, halen Matriks'te pazarlama ve satıştan sorumlu genel müdür yardımcılığı görevini sürdürmekte ve yatırımcı psikolojisi ve teknik analiz konularında eğitimler vermektedir.

Hakan SEVER

2001 yılında Yıldız Teknik Üniversitesi Elektronik ve Haberleşme Mühendisliği mezunu olan Hakan SEVER, 1996 yılından itibaren finans sektörüne hizmet ve yazılım üreten firmalarda hem teknik hem de yönetici konularında görev yapmıştır. Server, 2004 yılından itibaren Matriks'te sistem yönetimi test ve entegrasyon direktörü olarak görev almaktadır.

26 Mart 2021



Mehmet Murat YÜRÜK

1990 yılında Yıldız Teknik Üniversitesi Elektrik Mühendisliği bölümünden mezun olan Mehmet Murat YÜRÜK, 1991-1996 yıllarında Özhan Oral Menkul Kıymetler A.Ş ve 1998-2005 yıllarında Sümer Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de mali ve idari işler bölümlerinde çalıştı. Yürük, 2006 yılından itibaren Matriks'te insan kaynakları, mali ve idari işler direktörü olarak görev yapmaktadır.

Muhlis ÜNLÜ

1982 yılında Turgut Reis İlköğretim okulundan mezun olan Muhlis ÜNLÜ, 1987 yılından itibaren sırasıyla Burla Makine Ticaret A.Ş., Aktel Elektronik Limited Şirketi ve Plato Veri Dağıtım Hizmetleri A.Ş.'de çeşitli görevlerde çalışmıştır. Ünlü, 2004 yılından itibaren Matriks'te mali ve idari işler müdürü olarak görev almaktadır.

15.4. Yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin son durum da dahil olmak üzere son beş yılda, yönetim ve denetim kurullarında bulunduğu veya ortağı olduğu bütün şirketlerin unvanları, bu şirketlerdeki sermaye payları ve bu yönetim ve denetim kurullarındaki üyeliğinin veya ortaklığının halen devam edip etmediğine dair bilgi:

Adı Soyadı	Mevcut Görevi	Son 5 Yılda Grup İçinde Aldığı Görevler ve Şirket Unvanı ³²	Son 5 Yılda Grup Dışında Aldığı Görevler ve Şirket Unvanı	Grup İçindeki Hissedarlık Durumu	Grup Dışındaki Hissedarlık Durumu
Reyha GÜLERMAN	Yönetim Kurulu Başkanı	- Matriks Yönetim Kurulu Başkanı ve İcra Kurulu Başkanı	-	Matriks (%13,74633)	-
Erol AKKURT	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	- Matriks Yönetim Kurulu Başkan Vekili - Efektif Danışmanlık Yönetim Kurulu Başkanı	-	Matriks (%1,42066)	-
Berkant ORAL	Yönetim Kurulu Üyesi	- Matriks Yönetim Kurulu Üyesi ve İcra Kurulu Üyesi	-	Matriks (%8,52)	-
Oğuzhan İŞİN	Genel Müdür Yardımcısı (Bilgi Teknolojileri) / İcra Kurulu Üyesi / Yönetim Kurulu Üyesi	- Matriks Genel Müdür Yardımcısı ve Yönetim Kurulu Üyesi	-	Matriks (%21,49)	-

³² Görevler devam etmektedir.

26 Mart 2021

EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRİKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No:0-6130-1496-4600013
www.matriksdata.com

Adı Soyadı	Mevcut Görevi	Son 5 Yılda Grup İçinde Aldığı Görevler ve Şirket Unvanı ³²	Son 5 Yılda Grup Dışında Aldığı Görevler ve Şirket Unvanı	Grup İçindeki Hissedarlık Durumu	Grup Dışındaki Hissedarlık Durumu
Cem TUTAR	Genel Müdür Yardımcısı (İş Geliştirme, Strateji) / Yönetim Kurulu Üyesi	- Matriks Genel Müdür Yardımcısı ve Yönetim Kurulu Üyesi - Efektif Danışmanlık Yönetim Kurulu Başkan Vekili		Matriks (%6,09)	
Fuat AKMAN	Genel Müdür Yardımcısı (Pazarlama ve Satış)	- Matriks Genel Müdür Yardımcısı - Efektif Danışmanlık Yönetim Kurulu Üyesi		Efektif Danışmanlık (%13,00)	
Hakan SEVER	Sistem Yönetimi Test ve Entegrasyon Direktörü	- Matriks Sistem Yönetimi Test ve Entegrasyon Direktörü		Matriks (%2,92)	
Mehmet Murat YÜRÜK	İnsan Kaynakları, Mali ve İdari İşler Direktörü	- Matriks İnsan Kaynakları, Mali ve İdari İşler Direktörü - Efektif Danışmanlık Yönetim Kurulu Üyesi			
Muhlis ÜNLÜ	Mali ve İdari İşler Müdür	- Matriks Mali ve İdari İşler Müdürü		Matriks (%2,68)	

15.5. Son 5 yılda, ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde yetkili olan personelden alınan, ilgili kişiler hakkında sermaye piyasası mevzuatı, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu ve/veya Türk Ceza Kanununun 53 üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile; kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına ya da zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, ihaleye fesat karıştırma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçaklığı veya haksız mal edinme suçlarından dolayı alınmış cezai kovuşturma ve/veya hükümlülüğünün ve ortaklık işleri ile ilgili olarak taraf olunan dava konusu hukuki uyumsuzluk ve/veya kesinleşmiş hüküm bulunup bulunmadığına dair bilgi:

Yoktur.



26 Mart 2021

EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRIKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No:0-6130/1486-4600013
www.matriksdata.com

15.6. Son 5 yılda, ihraççının mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personele ilişkin yargı makamlarınca, kamu idarelerince veya meslek kuruluşlarınca kamuya duyurulmuş davalar/suç duyuruları ve yaptırımlar hakkında bilgi:

Yoktur.

15.7. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin, yönetim ve denetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olduğu şirketlerin iflas, kayyuma devir ve tasfiyeleri hakkında ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.8. Son 5 yılda, ortaklığın mevcut yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin herhangi bir ortaklıktaki yönetim ve denetim kurulu üyeliğine veya ihraççıdaki diğer yönetim görevlerine, mahkemeler veya kamu otoriteleri tarafından son verilip verilmediğine dair ayrıntılı bilgi:

Yoktur.

15.9. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların ihraççıya karşı görevleri ile şahsi çıkarları arasındaki çıkar çatışmalarına ilişkin bilgi:

Şirket 20 Ağustos 2003 tarihinde kurulmuştur.

Yoktur.

15.9.1. Yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların yönetim kurulunda veya üst yönetimde görev almaları için, ana hissedarlar, müşteriler, tedarikçiler veya başka kişilerle yapılan anlaşmalar hakkında bilgi:

Şirket 20 Ağustos 2003 tarihinde kurulmuştur.

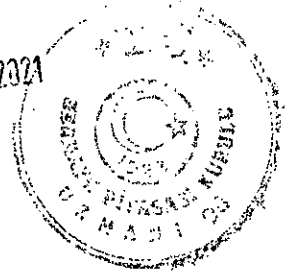
Yoktur.

15.9.2. İhraççının çıkardığı ve yönetim kurulu üyeleri, yönetimde söz sahibi personel ile ihraççı son 5 yıl içerisinde kurulmuş ise kurucuların sahip olduğu sermaye piyasası araçlarının satışı konusunda belirli bir süre için bu kişilere getirilmiş sınırlamalar hakkında ayrıntılı bilgi:

Şirket 20 Ağustos 2003 tarihinde kurulmuştur.

Yoktur.

26 Mart 2021



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
MATRİKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No:0-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

16. ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLER

16.1. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personelinin; ihraççı ve bağlı ortaklıklarına verdikleri her türlü hizmetler için söz konusu kişilere ödenen ücretler (şarta bağlı veya ertelenmiş ödemeler dahil) ve sağlanan benzeri menfaatler:

Şirket'in üst düzey yöneticilerine ve yönetim kurulu üyelerine sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı aşağıda belirtilmektedir.

TL	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.09.2020
Yönetim Kurulu Üyelerine Sağlanan Ücret ve Benzeri Menfaatler Toplamı	1.308.445	1.393.272	1.751.546	1.397.822
Üst Yönetime Sağlanan Ücret ve Benzeri Menfaatler Toplamı	1.290.860	1.361.339	1.871.694	1.496.973
Toplam	2.599.305	2.754.611	3.623.240	2.894.795

16.2. Son yıllık hesap dönemi itibariyle ihraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi personeline emeklilik aylığı, kıdem tazminatı veya benzeri menfaatleri ödeyebilmek için ihraççının veya bağlı ortaklıklarının ayırmış olduğu veya tahakkuk ettirdikleri toplam tutarlar:

Yoktur.

EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
MATRIKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No:0-6130-7486-4600013
www.matriksdata.com



26 Mart 2021

17. YÖNETİM KURULU UYGULAMALARI

17.1. İhraççının yönetim kurulu üyeleri ile yönetimde söz sahibi olan personelin görev süresi ile bu görevde bulunduğu döneme ilişkin bilgiler:

Yönetim Kurulu:³³

Adı Soyadı	Mevcut Görevi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler ³⁴	Görev Süresi / Kalan Görev Süresi
Reyha GÜLERMAN	Yönetim Kurulu Başkanı	İcra Kurulu Başkanı	3 yıl/ 1 yıl
Erol AKKURT	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Yönetim Kurulu Başkanı (Görev Bitiş Tarihi: 2015)	3 yıl/ 1 yıl
Berkant ORAL	Yönetim Kurulu Üyesi	- İcra Kurulu Üyesi - Genel Müdür (Görev Bitiş Tarihi: 2015)	3 yıl/ 1 yıl
Oğuzhan İŞİN	Yönetim Kurulu Üyesi	Genel Müdür Yardımcısı (Bilgi Teknolojileri) / İcra Kurulu Üyesi	3 yıl/ 1 yıl
Cem TUTAR	Yönetim Kurulu Üyesi	- Genel Müdür Yardımcısı (İş Geliştirme ve Strateji) - Genel Müdür Yardımcısı (İş ve Ürün Geliştirme, Strateji) (Görev Bitiş Tarihi: 2017) - Genel Müdür Yardımcısı (Mobil Projeler, Mobil Yazılım, Destek ve Satış) (Görev Bitiş Tarihi: 2016) - Yönetim Kurulu Üyesi (Görev Bitiş Tarihi: 2013) - Proje Müdürü, Analiz, Kritik Kodlama, Proje ve Mobil Yazılım Ekibi Yönetimi (Görev Bitiş Tarihi: 2010) - Yazılım Mühendisi (Görev Bitiş Tarihi: 2005)	3 yıl/ 1 yıl

EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
MATRIKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 06130-14864600013
www.matriksdata.com



³³ İşbu izahnamenin 15.2.1 numaralı bölümünde detaylı olarak anlatıldığı üzere, Yönetim Kurulu'na ek olarak Şirket'in genel yönetim ve yatırımlarla ilgili koordinasyonu sağlayıp hızlı ve doğru kararlar alabilmesi amacıyla kurulmuş olan İcra Kurulu bulunmaktadır.

³⁴ Görev bitiş tarihi bildirilenler haricindeki görevler devam etmektedir.

26 Mart 2021

Yönetimde Söz Sahibi Olan Personel:

Adı Soyadı	Mevcut Görevi	Son 5 Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler ³⁵	İhraççıda Mevcut Görevini Üstlendiği Yıl
Oğuzhan İŞİN	Genel Müdür Yardımcısı (Bilgi Teknolojileri)/ İcra Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	2005
Cem TUTAR	Genel Müdür Yardımcısı (İş Geliştirme ve Strateji)	- Yönetim Kurulu Üyesi - Genel Müdür Yardımcısı (İş ve Ürün Geliştirme, Strateji) (Görev Bitiş Tarihi: 2017) - Genel Müdür Yardımcısı (Mobil Projeler, Mobil Yazılım, Destek ve Satış) (Görev Bitiş Tarihi: 2016) - Yönetim Kurulu Üyesi (Görev Bitiş Tarihi: 2013) - Proje Müdürü, Analiz, Kritik Kodlama, Proje ve Mobil Yazılım Ekibi Yönetimi (Görev Bitiş Tarihi: 2010) - Yazılım Mühendisi (Görev Bitiş Tarihi: 2005)	2013
Fuat AKMAN	Genel Müdür Yardımcısı (Pazarlama ve Satış)	-	2009
Hakan SEVER	Sistem Yönetimi Test ve Entegrasyon Direktörü	-	2011
Mehmet Murat YÜRÜK	İnsan Kaynakları, Mali ve İdari İşler Direktörü	-	2012
Muhlis ÜNLÜ	Mali ve İdari İşler Müdür	-	2009

GARANTİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Etilim Mahallesi, Teşvikiye Yolu
No: 10, Kat: 3, 337
Beşiktaş, İstanbul

17.2. Tamamlanan son finansal tablo dönemi itibariyle ihraççı ve bağlı ortaklıkları tarafından, yönetim kurulu üyelerine ve yönetimde söz sahibi personele, iş ilişkisi sona erdirildiğinde yapılacak ödemelere/sağlanacak faydalara ilişkin sözleşmeler hakkında bilgi veya bulunmadığına dair ifade:

Yoktur.

26 Mart 2021



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRIKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 06-6130-1486-600013
www.matriksdata.com

³⁵ Görev bitiş tarihi bildirilenler haricindeki görevler devam etmektedir.

17.3. İhraçının denetimden sorumlu komite üyeleri ile diğer komite üyelerinin adı, soyadı ve bu komitelerin görev tanımları:

Şirket'in İzahname tarihi itibarıyla mevcut yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgi yukarıda temin edilmektedir. Komitelere ilişkin bilgiler aşağıda sunulmaktadır.

Şirket tarafından denetim komitesi, riskin erken saptanması komitesi ve kurumsal yönetim komitesi kurulacaktır. Söz konusu komitelerin kurulmasına ilişkin olarak 03/02/2021 tarihli ve 2021/5 sayılı Yönetim Kurulu kararı alınmış olup, söz konusu Yönetim Kurulu kararı uyarınca bahsi geçen komiteler, Şirket paylarının halka arzını takiben yapılacak ilk genel kurul toplantısının gerçekleştirildiği tarih itibarıyla faaliyete geçecektir.

Denetimden Sorumlu Komite

Denetimden sorumlu komite, Yönetim Kurulu'nun 03/02/2021 tarih ve 2021/5 sayılı kararı ile kurulmuş olup, üyeleri Şirket'in paylarının halka arzını müteakip yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar seçilecektir.

Komite, en az iki üyeden oluşur. Komitenin bütün üyelerinin bağımsız yönetim kurulu üyesi niteliğinde olması gerekir. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz. Olağan genel kurul toplantısında yeni yönetim kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, denetimden sorumlu komite üyelerini belirler.

Komite en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kez toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar Yönetim Kurulu'na sunulur. Komite, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır ve toplantıya katılanların çoğunluğu ile karar alır.

Komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılır. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir.

Denetimden sorumlu komitenin görevleri, aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu şekildedir:

- Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirket'in iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminin yapılması,
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarının Komite gözetiminde gerçekleştirilmesi. Ayrıca, her türlü iç ve bağımsız denetimin, yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tedbirlerin alınması,
- Hizmet alınacak bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetlerin belirlenmesi ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunulması,
- Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimle ilgili olarak Şirket'e ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bilgilerin gizlilik ilkesi

EROL AKKURT
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 6-6130-1486-4600013
www.matriksdata.com

26 Mart 2021

çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve ölçütlerin belirlenmesi,

- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tablolar ile dipnotlarının, yasal düzenlemelerin getirdiği kurallar ile uluslararası muhasebe ilke ve standartlarına, Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerinin alınması, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirilmesi,
- İlgili çeyrek yıl finansal tabloların yayımlanmasını müteakip gerçekleştireceği toplantılarında söz konusu dönemde yıllık onayı alınmış sürekli ilişkili taraf işlemi uyarınca gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemlerinin incelenmesi ve ilişkili taraf işlemlerine ilişkin yıllık incelemesinin ardından Yönetim Kurulu'na bir rapor sunulması,
- Yönetim Kurulu üyeleri, üst yönetim veya diğer ilişkili taraflar arasında ortaya çıkabilecek çıkar çatışmalarını ve ticari sır kapsamında veya Şirket paylarının değerini etkileyebilecek nitelikteki bilginin kötüye kullanılmasını önlemeye yönelik Şirket içi düzenlemelerine uyumun gözetilmesi, ve

Kurul düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevlerin yerine getirilmesi.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal yönetim komitesi, Yönetim Kurulu'nun 03/02/2021 tarih ve 2021/5 sayılı kararı ile oluşturulmuş olup, üyeleri Şirket'in paylarının halka arzını müteakip yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar seçilecektir. Kurumsal yönetim komitesi, aday gösterme komitesi ve ücret komitesinin görevlerini de yerine getirir.

Kurumsal yönetim komitesi, başkanı bağımsız yönetim kurulu üyesi olmak kaydıyla en az iki üyeden oluşur.

Kurumsal yönetim komitesinin iki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.

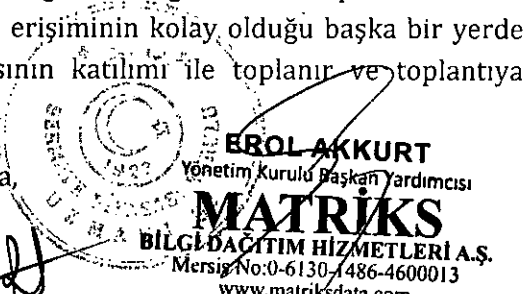
Şirket'in işleyişine katkı sağlayabilecek olan ve Şirket hakkında yeterli derecede bilgi ve deneyime sahip olan kişiler kurumsal yönetim komitesine seçilebilirler. Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de kurumsal yönetim komitesinde görev verilir.

Olağan genel kurul toplantısında yeni yönetim kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, kurumsal yönetim komitesi üyelerini belirler.

Kurumsal yönetim komitesi kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite toplantıları Şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir. Komite, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır ve toplantıya katılanların çoğunluğu ile karar alır.

Kurumsal yönetim komitesi, diğer görevlerinin yanı sıra,

26 Mart 2021



- Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelebilecek çıkar çatışmalarının tespit edilmesi, Yönetim Kurulu'na uygulamaları iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Kurumsal yönetim ilkelerine uyum kapsamında yıllık değerlendirme yapılması kurumsal yönetim ilkelerine uygunluk raporunun hazırlanması ve sonuçların Yönetim Kurulu'na gönderilmesi,
- Şirket'in organları, birimleri, yöneticileri ve çalışanları arasındaki görev ve yetki dağılımının açık ve net bir şekilde belirlenip belirlenmediğinin takip edilmesi, uygulamada ortaya çıkabilecek çıkar çatışmalarının önlenmesine ilişkin yapılacak düzenlemeler ve belirlenecek politikalar hakkında önerilerde bulunulması, bu düzenlemelere ve politikalara uyumun gözetilmesi,
- Şirket'in bilgilendirme politikasının belirlenmesine yönelik tavsiyelerde bulunulması, belirlenen politikaların uygulanmasının gözetilmesi, Şirket internet sitesinde ve faaliyet raporunda yapılacak açıklamaların ve verilecek bilgilerin kapsamını, niteliğini, tutarlılığını ve doğruluğunun gözden geçirilmesi,

Şirket ile pay sahipleri ve diğer paydaşla arasında çıkar çatışmaları ortaya çıktığında tarafsız ve dengeli bir yaklaşımla ilgililerin haklarının korunmasına yönelik işlemlerin yapılmasının takip edilmesi, görev alanına giren konularda pay sahiplerinden ve paydaşlardan gelen talep ve şikâyetlerin incelenmesi, çözüm önerilerinin Yönetim Kurulu'na sunulması,

Başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasının takip edilmesi,

- Şirket'te kurumsal yönetim kültürünün yerleştirilmesine ve her seviyedeki yönetici ve personel tarafından benimsenmesine yönelik çalışmalarda bulunulması,
- Şirket'in etik kurallarının belirlenmesine ve geliştirilmesine katkıda bulunulması ve Şirket faaliyetlerinin bu kurallar çerçevesinde yürütülmesinin gözetilmesi,
- Şirket'in kurumsal sosyal sorumluluklarına karşı duyarlı olmasını, çevreye ve kamu sağlığına ilişkin düzenlemelere uyumunun takip edilmesi,
- Yatırımcı ilişkileri biriminin gözetilmesi,
- Yönetim Kurulu tarafından talep edilen kurumsal yönetim kapsamında değerlendirilebilecek diğer hususlarda çalışmaların yapılması, ve
- Kurul düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevlerin yerine getirilmesinden sorumludur.

Kurumsal Yönetim Komitesi, kurumsal yönetim çerçevesindeki görev ve sorumlulukları yanında aşağıdaki görev ve yetkilerden de sorumludur:

- Aday gösterme komitesi ve ücret komitesinin görevlerinin yerine getirilmesi,
- Yönetim Kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şirketin sistemini

26 Mart 2021

EROL AKKURT

MATRİKS

BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.

Mersis No:0-6130-1486-4600013

www.matriksdata.com

oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapılması,

- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini yönetim kuruluna sunulması,
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaları şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlenmesi ve bunların gözetiminin yapılması,
- Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunulması.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin erken saptanması komitesi, Yönetim Kurulu'nun 03/02/2021 tarih ve 2021/5 sayılı kararı ile kurulmuş olup, üyeleri Şirket'in paylarının halka arzını müteakip yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar seçilecektir.

Komite, başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olmak kaydıyla en az iki üyeden oluşur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz. Şirket'in işleyişine katkı sağlayabilecek olan ve Şirket hakkında yeterli derecede bilgi ve deneyime sahip olan kişiler komiteye seçilebilirler. Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de komitede görev verilir.

Olağan genel kurul toplantısında yeni yönetim kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, riskin erken saptanması komitesi üyelerini belirler. Eski komite üyelerinin görevler, yerlerine yenileri seçilinceye kadar devam eder.

Riskin erken saptanması komitesi, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır ve toplantıya katılanların çoğunluğu ile karar alır. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri hazırlanacak bir rapor ile Yönetim Kurulu'na sunar. Rapor denetçiye de gönderilir.

Komite kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite toplantıları Şirket merkezinde veya Komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir.

Riskin Erken Saptanması komitesi, diğer görevlerinin yanı sıra, aşağıdaki konulardan sorumludur:

- Mevcut ve potansiyel operasyonel, stratejik ve diğer risklerin belirlenmesi ve bu risklerle bağlantılı olarak ilgili önemlerin alınması için öneriler hazırlanması,
- Risk yönetim sistemlerinin kurulması ve Şirket içinde organizasyonel altyapıların kurulması ve işlevselliğin artırılması ile ilgili sistemlerin geliştirilmesi için öneriler hazırlanması,

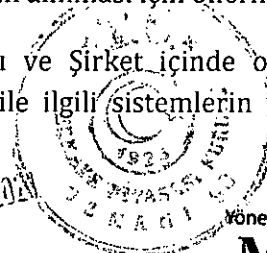
GARANTİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Ticaret Sicil No: 27097
Mersis No: 08100002709700000001
Etiler, Beşiktaş, İstanbul

10/3/2021

10/3/2021

10/3/2021

26 Mart 2021



EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRİKS
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 08130-1486-4600013
www.matriksdata.com

- Yönetim Kurulu ve denetim komitesine yönelik risklere ilişkin çözüm önerilerinde bulunulması,
 - Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının kurumsal risk yönetimi sistemi çerçevesinde tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve Şirket'in risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenerek, karar mekanizmalarında kullanılmasının sağlanması,
 - Olasılık ve etki hesaplarına göre, Şirket'te tutulacak ve yönetilecek, paylaşılacak veya tamamen ortadan kaldırılacak risklerin tespit edilmesi,
 - Yönetim Kurulu'na, başta pay sahipleri olmak üzere Şirket'in menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemlerinin, süreçlerini de içerecek şekilde, iç kontrol sistemlerini oluşturması için görüş sunulması,
 - Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket'in kurumsal yapısına entegrasyonunun sağlanması,
 - Risk yönetim sistemlerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetilmesi,
 - Teknik iflasın erken teşhis edilmesi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılmasının sağlanması ve alınması gereken önlemlere ilişkin önerilerin geliştirilmesi,
- Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapılması ve
- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile Komite'ye verilen/verilecek diğer görevlerin yerine getirilmesi.

17.4. İhraççının Kurulun kurumsal yönetim ilkeleri karşısındaki durumunun değerlendirilmesi hakkında açıklama:

Esas Sözleşme'nin 12'nci maddesinde yer alan "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum ve Komiteler" başlıklı maddesine göre; "Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak belirlenen, denetim komitesi, riskin erken saptanması komitesi, kurumsal yönetim komitesi ile diğer komiteler oluşturulur. Yönetim Kurulu bünyesinde komitelerin oluşturulması, komitelerin görev alanları, çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan Yönetim Kurulu kararları geçersiz olup, Esas Sözleşme'ye aykırı sayılır. Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve Şirket'in önemli nitelikteki ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde Sermaye Piyasası Kurulunun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur."

26 Mart 2021

137



GARANTİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Etiler Mahallesi Katilmen Sok. No: 134/337
Beşiktaş / İstanbul

Handwritten signatures and initials on the left side of the page.

Handwritten signatures and initials on the right side of the page.

Şirket, Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca dâhil olduğu grup Kurul tarafından ilan edilinceye kadar üçüncü grup içinde yer alacaktır. Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamındaki söz konusu yükümlülüklerle Şirket'in paylarının borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlaması gerekmektedir. Bu bağlamda, Şirket, paylarının borsada işlem görmeye başlamasından sonra yapılacak ilk genel kurul itibarıyla Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum sürecini tamamlamış olacaktır. Ayrıca, Şirket, Kurumsal Yönetim Tebliği hükümlerine titizlikle uymaya gayret edecektir.

Şirket tarafından ücretlendirme politikası, bilgilendirme politikası, kar dağıtım politikası, bağış ve yardım politikası ve ilişkili taraf işlemlerine ilişkin esasların belirlenmesine ilişkin 03/02/2021 tarihli ve 2021/6 sayılı Yönetim Kurulu kararları alınmış olup, politikaların içerikleri aşağıda belirtilmiştir:

Ücretlendirme Politikası

Sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri kapsamında Şirket'in yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerinin ücretlendirme usul ve esaslarını düzenleyen ücret politikası uyarınca, yönetim kurulu üyelerinin Şirket'e sağladığı katkılar dolayısıyla katlandığı giderler (ulaşım, telefon, sigorta vb. giderleri) Şirket tarafından karşılanabilecektir ve üst düzey yönetici ücretleri sabit (baz) ücret sistemine dayanmaktadır. Kurumsal yönetim komitesi ücretlendirme politikasını değerlendirmek ve önerilerini Şirket'in yönetim kurulu onayına sunmakla görevli ve yetkilidir.

Bilgilendirme Politikası

Bilgilendirme politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar ve müşteriler olmak üzere tüm menfaat sahipleri ile ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgiyi tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve kolay ulaşılabilir bir şekilde eşzamanlı paylaşarak, aktif, etkin ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır.

Şirket'in bilgilendirme politikası yönetim kurulunun yetkisi altında oluşturulur ve uygulanır. Bu politika çerçevesinde Şirket tarafından kullanılan bilgilendirme yöntem ve araçları, periyodik olarak çıkarılan mali tablolar, bağımsız denetçi raporu ve beyanlar, yıllık ve ara dönem faaliyet raporları, Şirket internet sitesinde (www.matriksdata.com) özel durum açıklamaları, ticaret sicil gazetesini aracılığı ile yapılan ilan ve duyurular, telekonferans, telefon, e-posta, faks gibi iletişim araçlarıyla yapılan iletişim yöntemleri, sosyal medya, yazılı ve görsel medya, yatırımcılarla yüz yüze veya telekonferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme toplantılarıdır.

Özel durum açıklamaları, yatırımcı ilişkileri birimi tarafından hazırlanır ve elektronik ortamda imzalanıp KAP'a iletilerek kamuya açıklanır. Özel durum açıklamaları, en geç kamuya açıklama yapıldıktan sonraki iş günü içinde Şirket internet sitesinde (www.matriksdata.com) ilan edilir. Bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi yönetim kurulunun yetki ve sorumluluğu altındadır. Yatırımcı ilişkileri birimi kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hüsusu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir.

Kar Dağıtım Politikası

Kar payı dağıtım politikasının amacı Şirket'in ilgili mevzuata uygun olarak yatırımcılar ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politikanın izlenmesi, izlenmesi ve yatırımcıları bilgilendirmek ve kar dağıtım anlamında yatırımcılara karşı şeffaf bir politika sürdürmektir.

Kar dağıtım politikası uyarınca, kar payı dağıtım kararına, karın dağıtım şekline ve zamanına, yönetim kurulunun önerisi üzerine, Şirket genel kurulu tarafından karar verilir. Sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde, yıllık olarak dağıtılacak olan nakit kar miktarı, öncelikle 'dağıtılabilir karın' hesaplanması ile bulunacaktır.

Şirket, esas sözleşme, TTK, SPKn, Kar Payı Tebliği ve vergi düzenlemeleri uyarınca hesaplanan dağıtılabilir net dönem karının; Genel Kurul tarafından onaylanması ve ilgili mevzuat gereğince kar dağıtımının kısıtlanmaması şartıyla, asgari %25'lik kısmının dağıtılmasını hedeflemektedir. Kar payı nakden ve/veya bedelsiz pay verilmesi şeklinde ve/veya bu iki yöntemin belirli oranlarda birlikte kullanılması ile dağıtılabilir. Bu politikanın uygulaması ve dağıtılacak olan kar payının oranı, Şirket'in yatırım ve finansman stratejileri ile ihtiyaçları, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişimler ve gelişmeler, piyasa beklentileri, Şirket'in orta ve uzun vadeli stratejileri, Şirket'in ve/veya iştirakler ile bağlı ortaklıkların sermaye ve yatırım gereksinimleri, karlılık, finansal durum, borçluluk ve nakit durumu ve ulusal ve küresel ekonomik şartlar da dahil olmak ve bunlarla sınırlı olmamak üzere bir takım unsurlara bağlıdır. Bu şartlar doğrultusunda dağıtılabilir karın oranı, her yıl yönetim kurulunun önerisi ve genel kurulun onayıyla azaltılabilir veya yukarıda yer alan esaslar çerçevesinde herhangi bir kar dağıtımı yapılmamasına karar verilebilir.

Kar payları, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tamamına, bunların ihraç ve iktisap tarihlerine bakılmaksızın eşit olarak, yasal süreler içerisinde genel kurul onayını takiben genel kurulun tespit ettiği tarihte pay sahiplerine dağıtılacaktır. Kar payı dağıtımı tek bir seferde yapılabileceği gibi taksitler halinde de dağıtılabilir.

Şirket, başta kredi sözleşmeleri olmak üzere taraf olduğu sözleşmelerden kaynaklanan yükümlülüklerini yerine getirmemesi sebebiyle temerrüde düşmesi durumunda, ilgili sözleşmelerdeki kısıtlamalar sebebi ile kar dağıtamayabilir.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve SPKn ve ilgili mevzuata uymak şartı ile ilgili faaliyet dönemi ile sınırlı kalmak üzere pay sahiplerine kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir.

TTK'ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ve Esas Sözleşme'de pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça başkaca yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına, Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, vakıflara ve pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz. SPK'nın konuya ilişkin düzenlemeleri ve Yönetim Kurulu'nun önerisi de göz önüne alınarak, Genel Kurul'ca karar verilir. Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı, ilgili yasal düzenlemelerde müsaade edilmediği sürece geri alınamaz.

Bağış ve Yardım Politikası

Bağış ve yardım politikası uyarınca Şirket, sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine ve bu politikaça belirtilen sınırlamalara tabi olmak üzere, sayılanlarla sınırlı olmaksızın kurumsal sosyal sorumluluk anlayışı ile eğitim, kültür, sanat, çevre ve spor alanlarında faaliyet gösteren

EROL AKKURT

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

MATRİKS

BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.

Mersis No:0-6130-1486-4600013

www.matriksdata.com

kişilere, sivil toplum kuruluşlarına, dernek veya vakıflara, üniversitelere, kamu kurum ve kuruluşlarına yardım ve bağış yapabilir.

Şirket, Bağış ve Yardım Politikası'ndaki ilkeler ve tabi olduğu mevzuat ile belirlenen esaslar doğrultusunda, her bir hesap dönemi içinde yapılmış tüm bağış ve yardımları ilgili yılın olağan genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile pay sahiplerinin bilgisine sunar.

Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde Şirket tarafından yapılan bağış ve yardımların kamuya açıklanan son bilanço aktif toplamının en az %1 ve üzerinde olması veya %1'in altındaki bağış ve yardımların toplamının kamuya açıklanan son bilanço aktif toplamının en az %1'ine ulaşması durumunda gerekli özel durum açıklamaları yapılır.

İlişkili Taraf İşlemlerine İlişkin Esaslar

Şirket, tüm ilişkili taraf işlemlerini, İlişkili Taraf İşlemlerine İlişkin Esaslar, Türk sermaye piyasaları ve vergi mevzuatı ve diğer ilgili mevzuatta belirtildiği gibi piyasa koşullarına uygun olarak gerçekleştirmeyi hedeflemektedir.

Şirket'in ilişkili tarafları ile gerçekleştireceği yaygın ve süreklilik arz eden işlemleri dışındaki;

- Varlık ve hizmet alımı benzeri işlemler ile yükümlülük transferi işlemlerinde; işlem tutarının, kamuya açıklanan son finansal tablolara göre varlık toplamına veya kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına ya da yönetim kurulu karar tarihinden önceki altı aylık günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması baz alınarak hesaplanacak şirket değerine olan oranının,
- Varlık ve hizmet satışı benzeri işlemlerde; işlem tutarının (varlığın net defter değerinin yüksek olması durumunda net defter değerinin), kamuya açıklanan son finansal tablolara göre varlık toplamına veya kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına (varlığın devri, kiraya verilmesi veya üzerinde aynı hak tesis edilmesi durumunda, son yıllık finansal tablolara göre söz konusu varlıktan elde edilen karın ortaklığın sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karına) ya da yönetim kurulu karar tarihinden önceki altı aylık günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması baz alınarak hesaplanacak şirket değerine olan oranının

%5'ten fazla olarak gerçekleşeceğinin öngörülmesi durumunda; işlem öncesinde işleme ilişkin Kurul tarafından belirlenen bir kuruluşa değerlendirme yaptırılması zorunludur. Ayrıca, söz konusu işlemlere başlamadan önce, yapılacak işlemin esaslarını belirleyen bir yönetim kurulu kararının da alınması gerekmektedir.

Yukarıda bahsedilen işlemlere ilişkin oranların %10'dan fazla bir orana ulaşılacağı öngörülmesi durumunda, değerlendirme yaptırılması yükümlülüğüne ek olarak işleme ilişkin yönetim kurulu kararlarında bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı aranır. Konunun görüşüleceği yönetim kurulu toplantılarında, ilişkili taraf niteliğinde olan yönetim kurulu üyeleri oy kullanamaz. Bağımsız üyelerin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamaması halinde, bu durum işleme ilişkin yeterli bilgiyi içerecek şekilde KAP'ta açıklanır ve işlem genel kurul onayına sunulur. Söz konusu genel kurul toplantılarında, işlemin tarafları ve bunlarla ilişkili kişilerin oy kullanamayacakları bir oylamada karar alınır.

İlişkili taraf işlemlerinin gerçekleştirilmesine karar verilmesi durumunda, işlemin taraflarının birbirleriyle olan doğrudan veya dolaylı ilişkileri, işlemlerin niteliği, değerlendirilmesinde kullanılan

26 Mart 2022
EROL AKKURT
Yönetim Kurulu Başkanı
MATEKES
BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.
Mersis No: 06130-1486-4600013
www.matriksdata.com