

**INFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER
ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2026
TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT
FAALİYET RAPORU**

**ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU
HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU**

İnfo Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu'na

Giriş

İnfo Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi ("Şirket") ve Bağlı Ortaklıkları ("Grup") 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının incelemesini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Grup yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 7 Ağustos 2026 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi" 'ne uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

İstanbul, 7 Ağustos 2026

PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş.
(A Member Firm of PKF International)



Abdülkadir ŞAHİN
Sorumlu Denetçi

İFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
30 HAZİRAN 2026
YÖNETİM KURULU DÖNEM FAALİYET RAPORU

I. GİRİŞ

1. RAPORUN DÖNEMİ:

01.01.2026-30.06.2026

2. ORTAKLIĞIN ÜNVANI: İFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

3. TARİHSEL GELİŞİMİ:

Boğaziçi Kurumlar Vergi Dairesinin 4780036787 No'lu Kurumlar Vergisi mükellefi İFO Yatırım Menkul Değerler A.Ş. 21.12.1990 tescil, 28.12.1990 ilan tarihinde Lider Menkul Değerler A.Ş. unvanı altında 1.000.- TL sermaye ile kurulmuştur. Şirket'in unvanı, 04.10.1994 tescil, 10.10.1994 ilan tarihinde İFO Yatırım ve Finansman A.Ş., 08.06.1995 tescil, 14.06.1995 ilan tarihinde İFO Menkul Değerler A.Ş., 27.10.2005 tescil, 01.11.2005 ilan tarihinde İFO Yatırım A.Ş., 13.04.2016 tescil, 19.04.2026 ilan tarihinde ise İFO Yatırım Menkul Değerler A.Ş. olarak değiştirilmiş, son unvan değişikliği 19.11.2016 tarih ve 9057 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.

Şirket'in faaliyet konusu; 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ile ilgili mevzuata uygun olarak aracılık faaliyetinde bulunmakta olup, aşağıda özetlenen konularla uğraşmaktadır:

Şirket'in amacı; Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak Şirket'in ana sözleşmesinde belirtilen sermaye piyasası faaliyetlerinde bulunmaktır.

Şirket'in sahip olduğu yetki ve izin belgeleri aşağıdaki gibidir.

Yetki belgeleri III-39.1 sayılı "Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ" gereği değiştirilmiş ve Sermaye Piyasası Kurul'una başvurarak 02.01.2015 tarihli ve K-004 (367) sayılı "Kısmi Yetkili Aracı Kurum Yetki Belgesi" alınmıştır. III-37.1 sayılı 'Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Tebliği' gereği "İşlem Aracılığı Faaliyetine" başlamıştır.

III-37.1 sayılı 'Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Tebliği' ve III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ' uyarınca "işlem aracılığı faaliyetinin" yanında "portföy aracılığı faaliyeti" kapsamında paylar, diğer menkul kıymetler, kaldıraçlı alım-satım işlemleri, paya dayalı türev araçlar, pay endekslerine dayalı türev araçlar, ve diğer türev araçlar için "portföy aracılığı faaliyetlerinde" bulunulmasına ve 01.01.2016 tarihinden itibaren 'geniş yetkili aracı kurum' olarak faaliyetlerine devam edilmesine ilişkin Sermaye Piyasası Kurul'undan 01.02.2016 tarihli G-47- (K-004) sayılı "Geniş Yetkili Aracı Kurum Yetki belgesi" alınmıştır. Şirketimizin 25.06.2019 tarihinden itibaren Aracılık Yüklenimi Yoluyla Halka Arza Aracılık Faaliyet izni ve 12.03.2025 tarihinden itibaren Yurtdışına Emir İletimine Aracılık Faaliyet izni doğrultusunda yetki belgemiz yenilenmiş olup bu yetkiler de yetki belgesine eklenmiştir.

Şirketimizin Borsa İstanbul'da faaliyet gösterdiği piyasalar aşağıdaki gibidir.

Pay Piyasası

Borçlanma Araçları Piyasası

Vadeli İşlemler ve Opsiyon Piyasası

Şirketimiz ayrıca Yatırım Danışmanlığı, Portföy Yönetimi, Kredili İşlemler, Kurumsal Finansman, Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri, Yurtdışına Emir İletimine Aracılık ve Yurtdışı Türev işlemleri hizmeti vermektedir.

Şirket, Barbaros Mahallesi, İhlamur Blv. No:3 İç Kapı No:188 Ataşehir/İstanbul merkez adresinde faaliyet göstermektedir.

Şirketimiz aşağıdaki adreslerde açmış olduğu 18 adet şube/irtibat bürosu ile faaliyetlerine devam etmektedir.

İrtibat Büroları	Adres
Göztepe İrtibat Bürosu	Tuğlacıbaşı Mah. Bağdat Cad. No:201 Daire 6 Kadıköy/İSTANBUL
Tuzla İrtibat Bürosu	Yayla Mah. Cengiz Topel Cad. No:119/A Tuzla/İSTANBUL
Ataşehir İrtibat Bürosu	Atatürk Mah. Ertuğrulgazi Sk. Metropol İstanbul C1 Blok Daire: 44- 45 Ataşehir/İSTANBUL
Beşiktaş İrtibat Bürosu	Esentepe Mah. Levent Loft Residence A Blok K:2 D:35 Beşiktaş/İSTANBUL
Kırıkkale İrtibat Bürosu	Yenidoğan Mah. Cumhuriyet Cad. No:30 Kat:4/5 Merkez/KIRIKKALE
İzmir Şubesi	Alsancak Mah. Atatürk Cad. No:296-298/1 Konak/İZMİR
Ankara Şubesi	Kızılırmak Mah. 1443 Cad. No:25/A 16.Kat No:111/112 Çankaya/ANKARA
Çankaya Şubesi	Beştepe Mah. Nergiz Sk. 7 A/30 VİA TOWER Yenimahalle/ANKARA
Bursa İrtibat Bürosu	Odunluk Mah. Lefkoşe Cad. Ofis 16 İş Merkezi N4/24 Nilüfer/BURSA
Adana İrtibat Bürosu	Çınarlı Mah. 61027 Sk. Sunar Nuri Çomu İş Merk. A Blok N18 Daire Kat / N 4/23 Seyhan/ADANA
Söğütözü Şubesi	Kızılırmak Mah. Ufuk Üniversitesi Cad. Next Level Loft Ofis 4/47 Kat:18 Söğütözü-Çankaya/ANKARA
Levent İrtibat Bürosu	Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Apa Giz Plaza N191, Kat:7 N13-14 Şişli/İSTANBUL
Gaziantep İrtibat Bürosu	5035 ada 2 nolu parsel Koluman Tower Kat: 14 No: 33 Şehitkamil/GAZİANTEP
Mersin İrtibat Bürosu	Dumlupınar Mah Adnan Menderes Blv., No:94 Kat:4 Daire:5 Yenişehir/MERSİN
Şişli İrtibat Bürosu	Kuştepe Mah. Leylak 1 Sk. No:1 D:18-19-20 Nursanlar İş Merkezi Şişli/İSTANBUL
Etiler Şube	Akat Mah. Meydan Sk. Edin&Suner Plaza, No:14 Kat:4B Beşiktaş/İSTANBUL
Maslak Şube	Maslak Mah. AOS 55. Sk. N 4 42 Maslak B Blok D: 743 (B2409) Sarıyer/İSTANBUL
Denizli Şube	Sümer Mah. 2482/2 Sokak Skycity İş Merkezi B Blok 103/104 Nolu Ofis Kat:11 Merkezefendi/DENİZLİ

Dönem içerisinde, Beylikdüzü ve Balıkesir İrtibat Bürosu kapatılmış, müşteriler Genel Müdürlüğümüze aktarılmıştır.

4. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI:

Şirket'in sermayesi her biri 1.- TL nominal değerli. 960.336.000 adet paydan oluşmaktadır. Şirket'in çıkarılmış sermayesi 960.336.000.-TL'dir. Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 8.000.000.000.-TL'dir.

Şirketimizin- 8.000.000.000 TL'lik kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak koşuluyla 960.336.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin 642.435.188,00 TL'si Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farklarından ve 317.900.812,00 TL'si Geçmiş Yıl Karları hesabından karşılanmak üzere (yasal kayıtlarda ise; 380.609.329,09 TL'si sermaye düzeltmesi olumlu farklarından, 105.187,79 TL'si hisse senedi ihraç primlerinden, 29.906.995,15 TL'si yasal yedeklerden, 493.858.861,61 TL'si olağanüstü yedeklerden ve 55.855.626,36 TL'si özel fonlar hesabından) toplam 960.336.000 TL artırılarak 1.920.672.000 TL'ye yükseltilmesi, Şirketimizin çıkarılmış sermayesinin %100,00 oranında bedelsiz olarak artırılması kapsamında ihraç edilecek 960.336.000 TL nominal değerli payların 9.603.360 TL nominal değerli kısmının A grubu nama, 950.732.640 TL nominal değerli kısmının B grubu nama pay olarak çıkarılması, söz konusu sermaye artırımı nedeniyle ihraç edilecek payların mevcut pay sahiplerine Şirketimiz sermayesinde sahip oldukları payları oranında bedelsiz olarak kayden dağıtılması, Sermaye artırımı işlemlerinin gerçekleştirilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu, Borsa İstanbul A.Ş.,

Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., Ticaret Bakanlığı dâhil olmak üzere resmi kurumlar nezdinde gerekli başvuruların yapılması, izinlerin alınması ve işlemlerin ifa ve ikmalı için yönetimin yetkilendirilmesi konularında 26.06.2026 tarihinde yönetim kurulu kararı alınmıştır. İç kaynaklardan sermaye artırımı için 03.07.2026 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulmuştur. Rapor tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu nezdindeki izin süreci devam etmektedir.

30.06.2026 tarihi itibarıyla Şirketimizin ortaklık yapısı aşağıda belirtildiği gibidir.

Adı Soyadı	Grubu	Türü	Toplam (TL)	%
Sibel GÖKALP	A	Nama/İmtiyazlı	19.206.720,00	1,00
Sibel GÖKALP	B	Nama/İmtiyazsız	7.293.946,00	0,38
Hedef Holding Anonim Şirketi	B	Nama/İmtiyazsız	583.322.102,46	30,37
Hedef Portföy Doğu Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	B	Nama/İmtiyazsız	112.719.767,80	5,87
Hedef Portföy Kuzey Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	B	Nama/İmtiyazsız	153.056.158,00	7,97
Diğer (Halka Açık Paylar)	B	Nama/İmtiyazsız	1.045.073.305,74	54,41
TOPLAM			1.920.672.000,00	100,00

*Dönem öncesinde, tüzel kişi pay sahiplerimizden Hedef Holding A.Ş.'nin ortaklık yapısında planlanan devirler akabinde ortaya çıkacak dolaylı pay sahipliği değişikliğine izin verilmesi için 19.09.2025 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulmuştur. Dönem içerisinde Sermaye Piyasası Kurulu nezdindeki izin süreci olumlu karşılanmıştır. Hedef Holding A.Ş.'nin pay sahibi olduğu portföy yönetim şirketi sebebiyle Sermaye Piyasası Kurulu, yatırım bankası sebebiyle Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu nezdindeki izin süreci devam etmektedir. Devir işleminin gerçekleşmesi halinde, doğrudan ortaklık yapımızda herhangi bir değişiklik olmayacak, dolaylı ortaklık yapımız değişecektir.

5. DÖNEM İÇİNDE YÖNETİM VE DENETLEME KURULLARINDA GÖREV ALAN BASKAN VE ÜYELERİN MURAHHAS AZALARIN AD SOYADLARI YETKİ SINIRLARI BU GÖREVLERİNİN SÜRELERİ:

İsimleri	Görevi	Görev Süreleri
Namık Kemal GÖKALP	Yönetim Kurulu Başkanı	26.04.2024- 26.04.2027
Mehmet Ziya GÖKALP	Yönetim Kurulu Başkan Yrd.	26.04.2024- 26.04.2027
Ayça GÖKALP	Yönetim Kurulu Üyesi	28.03.2025- 26.04.2027
Bülent KIRIMLI	Yönetim Kurulu Üyesi	26.04.2024- 26.04.2027
Tacettin VURAL*	Bağımsız Üye	14.08.2025- 26.04.2027
Murat NARMAN**	Bağımsız Üye	27.01.2026- 26.04.2027
Sarper Volkan ÖZTEN***	Bağımsız Üye	26.04.2024- 06.02.2026
Nizamettin UÇAK***	Bağımsız Üye	02.06.2026 – 26.04.2027

Ender ŞAHİN	CEO - İcra Kurulu Başkanı
Tamer AKBAL	COO - Operasyonlardan Sorumlu Başkan
Hüseyin Tarkan AKGÜL	Genel Müdür
Yusuf Ali ALAN	Genel Müdür Yardımcısı
Engin Emre SEÇEN	CMO / Genel Müdür Yardımcısı
Umut KURCAN	Genel Müdür Yardımcısı
Hüseyin GÜLER	Genel Müdür Yardımcısı
Alper ÖZKİNİ	CFO / Genel Müdür Yardımcısı
Mehmet Mert YILMAZ	Genel Müdür Yardımcısı
Ferhat SÖNMEZ	Genel Müdür Yardımcısı
Onur Oben AKKAYNAK	Genel Müdür Yardımcısı
Hakan TEZGÜLER	Genel Müdür Yardımcısı
Levent ARIN	CTO - Genel Müdür Yardımcısı

* Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Aslıhan MUTLUCAN dönem öncesinde 10.04.2025 tarihinde görevinden ayrılmıştır. Aslıhan MUTLUCAN'ın görev süresini tamamlamak üzere dönem öncesinde TTK m. 363 hükümlerine göre yerine, 14.08.2025 tarihinde, Tacettin VURAL Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir. Konu seçim, 17.04.2026 tarihli 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda onaylanmıştır.

**** Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi İlyas AVCI bağımsız üye olarak 6 yıllık görev süresini tamamlamış olacağından dönem öncesinde 21.08.2025 tarihinde istifaen görevinden ayrılmıştır. İlyas AVCI'nın görev süresini tamamlamak üzere TTK m. 363 hükümlerine göre yerine, 19.01.2026 tarihinde, raporlama dönemi içinde Murat NARMAN Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir. Konu seçim, 17.04.2026 tarihli 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda onaylanmıştır.**

***** 06.02.2026 tarihinde, raporlama dönemi içinde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sarper Volkan ÖZTEN istifaen görevinden ayrılmıştır. Sarper Volkan ÖZTEN'in görev süresini tamamlamak üzere TTK m. 363 hükümlerine göre yerine, 09.06.2026 tarihinde, raporlama dönemi içinde Nizamettin UÇAK Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir. Konu seçim, ilk Genel Kurul toplantısında onaya sunulacaktır.**

Yönetim Kurulu Yetki sınırları: Şirket Esas Sözleşmesinde belirtilen yetkilere haizdir.

Üst Düzey Yönetici Yetki sınırları: Şirket İç Yönergesinde belirtilen yetkilere haizdir.

Şirketin 2026 yılı Bağımsız Dış Denetimi ve 2026 yılları Sürdürülebilirlik Standartları Raporlama Hizmeti ve Sürdürülebilirlik Standartları Güvence Denetimi için 17.04.2026 tarihli Genel Kurul'da PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş. bağımsız denetçi olarak seçilmiş olup denetçi seçimi 21.04.2026 tarihinde tescil edilmiştir. 2025 yılı Sürdürülebilirlik Raporu henüz açıklanmamıştır.

6. ŞİRKETİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR VE BU SEKTÖR İÇİNDEKİ YERİ:

Ürün/Hizmet Kategorisi	2026-06	2025	2024
	İşlem Hacmi (Bin TL)	İşlem Hacmi (Bin TL)	İşlem Hacmi (Bin TL)
Hisse Senedi İşlemleri	2.309.178.719	3.229.823.383	3.270.093.333
VİOB İşlemleri	1.835.652.917	2.795.070.275	1.948.490.852

Kaynak: www.borsaistanbul.com

Karlılık ve Özvarlık

Şirketimizin 30.06.2026 tarihi itibarıyla karı 833.512.517.-TL'dir. Özsermayesi ise 4.135.075.486.-TL'dir.

7. DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE DEĞİŞİKLİK YAPILMIŞSA BUNUN NEDENLERİ VE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLERİN NELER OLDUĞU:

Bulunmamaktadır.

II. FAALİYETLER

A- YATIRIMLAR:

1. Hedef Varlık Kiralama A.Ş.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-61.1 sayılı Kira Sertifikaları Tebliği'ne istinaden, kurumsal müşterilerin kira sertifikası ihracını gerçekleştirmek maksadıyla, Hedef Varlık Kiralama A.Ş. 12.01.2023 tarihinde kurulmuştur.

Dönem öncesinde, 14.11.2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Hedef Varlık Kiralama A.Ş. tarafından, Erciyas Çelik Boru Sanayi A.Ş.'nin fon kullanıcısı/kaynak kuruluş olacağı yapıda, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 1.000.000.000.-TL tutarına kadar yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikası ihracına karar verilmiş olup ihraç belgesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun 08.01.2026 tarih, 1/5 sayılı kararı ile dönem içinde 1 yıl süreli şekilde onaylanmıştır.

Dönem öncesinde 29.07.2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Hedef Varlık Kiralama A.Ş. tarafından, İnfinia Mühendislik A.Ş.'nin (Yeni Unvan: İnfinia Advanced Elektronik A.Ş.) fon kullanıcısı/kaynak kuruluş olacağı yapıda, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 500.000.000.-TL tutarına kadar yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikası ihracına karar verilmiş olup ihraç belgesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun 02.10.2025 tarih, 53/1792 sayılı kararı ile 1 yıl süreli şekilde onaylanmıştır. İhraç belgesi dahilinde dönem içinde 13.02.2026 tarihinde 100.000.000 TL tutarlı ikinci ihraç, 17.04.2026 tarihinde 100.000.000 TL tutarlı üçüncü ihraç, 19.06.2026 tarihinde 100.000.000 TL tutarlı dördüncü ihraç tamamlanmıştır. Dönem sonrasında İnfinia Advanced Elektronik A.Ş. konkordato ilan etmiş olup, geçici mühlet ve hukuki süreç takip edilmektedir.

Dönem öncesinde 14.02.2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Hedef Varlık Kiralama A.Ş. tarafından, Haver Farma İlaç A.Ş.'nin fon kullanıcısı/kaynak kuruluş olacağı yapıda, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 1.000.000.000.-TL tutarına kadar yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikası ihracına karar verilmiş olup ihraç belgesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun 08.05.2025 tarih, 30/831 sayılı kararı ile 1 yıl süreli şekilde onaylanmıştır. Söz konusu ihraç tavanının geçerlilik süresi 08.05.2026 tarihinde sona ermiştir. İhraç belgesi kapsamında dönem içerisinde 20.02.2026 tarihinde 150.000.000 TL tutarlı beşinci ihraç, 08.04.2026 tarihinde 175.000.000 TL tutarlı altıncı ihraç tamamlanmıştır.

Ayrıca, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.06.2026 tarihli onayı ile fon kullanıcısı Haver Farma İlaç A.Ş. için toplam 325.000.000 TL tutarında yeni bir kira sertifikası ihraç tavanı tahsis edilmiş olup, söz konusu ihraç tavanının geçerlilik süresi 10.05.2027 tarihine kadar devam etmektedir. Bu ihraç tavanı kapsamında, 2026 yılının ilk altı ayında 1 adet 150.000.000 TL tutarlı kira sertifikası ihracı gerçekleştirilmiştir.

07.04.2026 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Hedef Varlık Kiralama A.Ş. tarafından, Haver Farma İlaç A.Ş.'nin fon kullanıcısı/kaynak kuruluş olacağı yapıda, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 1.000.000.000.-TL tutarına kadar yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikası ihracına karar verilmiş olup Sermaye Piyasası Kurulu nezdindeki başvuru süreci devam etmektedir.

Dönem öncesinde 03.09.2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Hedef Varlık Kiralama A.Ş. tarafından, Seyidoğlu Otomotiv Tamir Bakım ve Park İşletmeciliği Müşavirlik Hizmetleri A.Ş.'nin fon kullanıcısı/kaynak kuruluş olacağı yapıda, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 1.000.000.000.-TL tutarına kadar yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikası ihracına karar verilmiş olup ihraç belgesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.10.2025 tarih, 54/1845 sayılı kararı ile 1 yıl süreli şekilde onaylanmıştır. İhraç belgesi dahilinde dönem içinde 04.03.2026 tarihinde 150.000.000 TL tutarlı üçüncü ihraç, 01.04.2026 tarihinde 200.000.000 TL tutarlı dördüncü ihraç tamamlanmıştır.

Dönem Sonrasında; 18.05.2026 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Hedef Varlık Kiralama A.Ş. tarafından, Seyidoğlu Otomotiv Tamir Bakım ve Park İşletmeciliği Müşavirlik Hizmetleri A.Ş.'nin fon kullanıcısı/kaynak kuruluş olacağı yapıda, nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 1.000.000.000.-TL tutarına kadar yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikası ihracına karar verilmiş olup, ihraç belgesi Sermaye Piyasası Kurulu' nun

16.07.2026 tarih, 43/1281 sayılı kararı ile 1 yıl süreli şekilde onaylanmıştır. 31.07.2026 tarihinde 150.000.000 TL tutarlı birinci ihraç tamamlanmıştır.

2. SNT Yazılım ve Finansal Teknolojiler A.Ş.

İştiraklerimizden SNT Yazılım ve Finansal Teknolojileri Anonim Şirketi'nin ana faaliyet konusu bilgisayar programlama faaliyetleri ile ileri teknoloji mühendislik ve danışmanlık faaliyetleri yapmak ve bu faaliyetleri destekleyecek her türlü faaliyette bulunmaktır.

Dönem içinde, Şükrüpaşa Mahallesi, Zübeyde Hanım Caddesi, Trakya Üniversitesi Teknoloji Geliştirme Bölgesi Blokları, No:3/2, Merkez/EDİRNE adresinde bulunan, Edirne Ticaret Sicili'ne 9817 sicil numarası ve 0772151432100001 Mersis No ile kayıtlı, 7721514321 Vergi Kimlik No'lu, %51 oranında pay sahibi olduğumuz SNT Yazılım ve Finansal Teknolojiler A.Ş.'nin ("SNT") %49 oranında payı iktisap edilerek %100 oranında pay sahibi (tek pay sahibi) olunmuştur.

B- MAL VE HİZMET ÜRETİMİNE İLİŞKİN FAALİYET:

30.06.2026 tarihi itibarıyla ortalama 279 kişi ile faaliyetlerini sürdürmektedir.

Şirketimizce 07.10.2025 tarihinde toplam nominal değeri 600.000.000.-TL tutarını aşmayacak şekilde, Borsa İstanbul Yapılandırılmış Ürünler ve Fon Pazarı'nda satışa sunulmak üzere, beheri 0,01-TL nominal değerli yatırım kuruluşu varantı/sertifika ihraç edilmesi için karar alınarak Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulmuştur. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 16.01.2026 tarihli kararı ile başvurumuz onaylanmıştır. Onay sonrasında şirketimizce muhtelif varant/sertifika ihraçları periyodik olarak farklı tertipler halinde gerçekleştirilmektedir.

Dönem içerisinde, 18.02.2026 TRFINFM22612 ISIN Kodlu vade sonunda tek kupon ödemeli finansman bonosunun kupon ödemesi ve 500.000.000 TL tutarındaki ana para ödemesi gerçekleşmiş olup ödeme tutarları ilgili üyelerin Takasbank A.Ş. nezdindeki serbest hesaplarına aktarılmıştır.

Dönem içerisinde, 25.02.2026 TRFINFM22620 ISIN Kodlu vade sonunda tek kupon ödemeli finansman bonosunun kupon ödemesi ve 700.000.000 TL tutarındaki ana para ödemesi gerçekleşmiş olup ödeme tutarları ilgili üyelerin Takasbank A.Ş. nezdindeki serbest hesaplarına aktarılmıştır.

Dönem içerisinde, 11.03.2026 TRFINFM32611 ISIN Kodlu vade sonunda tek kupon ödemeli finansman bonosunun kupon ödemesi ve 500.000.000 TL tutarındaki ana para ödemesi gerçekleşmiş olup ödeme tutarları ilgili üyelerin Takasbank A.Ş. nezdindeki serbest hesaplarına aktarılmıştır.

Dönem içerisinde, 25.03.2026 TRFINFM32629 ISIN Kodlu vade sonunda tek kupon ödemeli finansman bonosunun kupon ödemesi ve 500.000.000 TL tutarındaki ana para ödemesi gerçekleşmiş olup ödeme tutarları ilgili üyelerin Takasbank A.Ş. nezdindeki serbest hesaplarına aktarılmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.12.2025 Tarih ve 64/2295 sayılı kararı ile şirketimize 4.991.835.-TL idari para cezası verilmesine karar verilmiştir. Şirketimize tebliğ edilen idari para cezası dönem içerisinde 20.01.2026 tarihinde %25 peşin ödeme süresi indiriminden faydalanmak sureti ile toplam 3.743.876,25-TL olarak ödenmiştir. Konu idari para cezasına karşı, Şirketimizce dava açılmıştır. Dava ilk derece mahkemesinde reddedilmiş olup, istinaf kanun yoluna başvurulmuştur.

Dönem içerisinde, 25.03.2026 Tarihinde, Şirketimiz tarafından, ihraç tavanı limiti dahilinde, 98 gün vadeli tek kupon ödemeli, TRFINFM72617 ISIN kodlu finansman bonosunun ihracı 1.100.000.000 TL olarak gerçekleşmiş olup, yıllık basit faiz oranı %44,50, yıllık bileşik faiz oranı %52,25 ve ihraç fiyatı 1,00 olarak gerçekleşmiştir.

Dönem içerisinde, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 04.03.2026 tarih ve 12/435 sayılı kararı ile şirketimize 13.305.083,37 TL idari para cezası verilmesine karar verilmiştir. Şirketimize tebliğ edilen idari para cezası 09.04.2026 tarihinde %25 peşin ödeme süresi indiriminden faydalanmak sureti ile toplam 9.978.812,53-TL olarak ödenmiştir.

C- FİNANSAL YAPIYA İLİŞKİN BİLGİLER:

İnfo Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi 30 Haziran 2026 Tarihi İtibariyle Finansal Durum Tablosu (Tüm Tutarlar,Türk Lirası Olarak Gösterilmiştir)	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 30.06.2026	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31.12.2025
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	18.454.929.021	13.248.163.896
Finansal Yatırımlar	7	2.441.219.789	2.210.674.048
Ticari Alacaklar		13.814.811.115	12.835.538.990
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	10, 37	655.462	505.170
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	10	13.814.155.653	12.835.033.820
Diğer Alacaklar		2.074.368.346	1.117.327.546
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	11	2.074.368.346	1.117.327.546
Peşin Ödenmiş Giderler	15	22.557.976	21.369.471
Diğer Dönen Varlıklar	26	704.581.009	628.668.980
Toplam Dönen Varlıklar		37.512.467.256	30.061.742.931
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar		115.107.815	163.181.875
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	11	115.107.815	163.181.875
Finansal Yatırımlar	7	463.650.355	491.300.238
Maddi Duran Varlıklar	18	327.279.224	347.756.052
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	10.795.557	16.169.511
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	91.213.141	146.526.161
Peşin Ödenmiş Giderler	15	7.688.858	7.125.342
Toplam Duran Varlıklar		1.015.734.950	1.172.059.179
TOPLAM VARLIKLAR		38.528.202.206	31.233.802.110

İnfo Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi 30 Haziran 2026 Tarihi İtibariyle Finansal Durum Tablosu (Tüm Tutarlar,Türk Lirası Olarak Gösterilmiştir)	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 30.06.2026	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31.12.2025
KAYNAKLAR			-
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		5.365.038.057	6.008.454.046
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Kısa Vadeli Borçlanmalar</i>	8	5.365.038.057	6.008.454.046
<i>Ticari Borçlar</i>		25.773.488.487	20.234.266.341
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	10,37	10.586.116	10.933.411
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	10	25.762.902.371	20.223.332.930
Kira Yükümlülükleri	8	84.569.694	91.983.640
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	78.520.560	106.386.452
<i>Diğer Borçlar</i>		2.717.738.495	961.103.209
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	11	2.717.738.495	961.103.209
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		108.455.064	46.317.104
Kısa Vadeli Karşılıklar		155.389.564	140.664.842
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	22	131.427.397	112.993.050
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	22	23.962.167	27.671.792
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		34.283.199.921	27.589.175.634
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Kira Yükümlülükleri	8	69.423.806	83.547.172
Uzun Vadeli Karşılıklar		33.468.882	29.788.858
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	24	33.468.882	29.788.858
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	7.034.111	22.087.086
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		109.926.799	135.423.116
ÖZKAYNAKLAR		4.135.075.486	3.509.203.360
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.135.075.486	3.502.291.760
Ödenmiş Sermaye	27	1.920.672.000	960.336.000
Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	27	927.085.841	927.085.841
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	27	3.022.734	3.022.734
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak		- 178.420	- 178.420
Birikmiş Diğer Kapsamlı Giderler	27		
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıp</i>		- 178.420	- 178.420
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak		- 40.140.103	160.588.688
Birikmiş Diğer Kapsamlı Giderler			
<i>Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)</i>	27	- 40.140.103	160.588.688
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	57.444.696	57.444.696
Geçmiş Yıllar Karları	27	433.656.221	647.535.469
Net Dönem Karı	27	833.512.517	746.456.752
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	--	6.911.600
TOPLAM KAYNAKLAR		38.528.202.206	31.233.802.110

İnfo Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi 30 Haziran 2026 Tarihi İtibariyle Kar veya Zarar Tablosu (Aksi belirtilmedikçe tutarlar (Türk Lirası) TL olarak ifade edilmiştir.)		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	1.01.2026 30.06.2026	1.04.2026 30.06.2026	1.01.2025 30.06.2025	1.04.2025 30.06.2025
Hasılat	28	9.360.835.362	3.228.110.337	27.378.162.468	9.949.100.465
Satışların Maliyeti (-)	28	-6.887.242.944	-1.927.475.123	-25.559.476.890	-9.318.345.942
BRÜT KAR		2.473.592.418	1.300.635.214	1.818.685.578	630.754.523
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	29,3	-18.399.734	-8.824.403	-11.809.697	-6.587.209
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	29,3	-330.474.653	-245.704.026	-280.972.940	-126.303.906
Genel Yönetim Giderleri (-)	29,3	-816.097.502	-387.800.607	-938.579.165	-495.969.405
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	332.966.699	207.543.572	102.338.548	53.551.635
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	31	-380.817.040	-231.317.543	-176.437.218	-57.142.379
ESAS FAALİYET KARI		1.260.770.188	634.532.207	513.225.106	-1.696.741
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	840.536	840.536	8.560.823	5.196.242
FİNANSMAN GELİR GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		1.261.610.724	635.372.743	521.785.929	3.499.501
Finansal Gelirler	33	720.178.191	82.758.162	608.210.311	171.126.588
Parasal (Kayıp) / Kazanç	40	-447.926.185	-152.973.516	-514.340.367	79.030.251
Finansal Giderler (-)	33	-487.247.504	-86.774.283	-265.687.319	-28.432.616
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI		1.046.615.226	478.383.106	349.968.554	225.223.724
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri		-213.102.709	-108.746.917	-182.468.787	-54.257.507
- Dönem Vergi Gideri	35	-194.201.407	-104.757.729	-142.094.803	-51.856.218
- Ertelenmiş Vergi Gideri	35	-18.901.302	-3.989.188	-40.373.984	-2.401.289
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI		833.512.517	369.636.189	167.499.767	170.966.217
DÖNEM KARI		833.512.517	369.636.189	167.499.767	170.966.217
Dönem Kar / Zararının Dağılımı		833.512.517	369.636.189	167.499.767	170.966.217
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--	-727.261	-244.221
Ana Ortaklık Payları		833.512.517	369.636.189	168.227.028	171.210.438

FİNANSAL TABLOLAR VE BİLGİLER ESAS ALINARAK HESAPLANAN FİNANSAL DURUM, KARLILIK VE BORÇ ÖDEME DURUMLARINA İLİŞKİN TEMEL RASYOLAR

Temel Rasyolar	2026-06	2025-12
a- Likidite Oranları		
Cari Oran (Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Borçlar):	1,09	1,16
Nakit Oranı ([Hazır Değerler + Menkul Kıymetler]/ Kısa Vadeli Borçlar):	0,61	0,40
Bilanço Likiditesi (Likit Aktifler / Toplam Aktifler) :	0,54	0,34
b- Finansal Kaldıraç Oranları		
(Kısa Vadeli Borçlar + Uzun Vadeli Borçlar) / Toplam Aktifler:	0,89	0,85
c- Sermaye Yeterliliği Oranları		
Finansal Bağımsızlık Oranı (Özsermaye/Toplam Aktifler):	0,11	0,11
Kaldıraç Oranı (Kaynaklar / Özsermaye) :	8,32	5,52
d- Aktif Kalitesi Oranları		
Duran Varlıklar / Özsermaye:	0,25	0,33
Duran Varlıklar / Toplam Aktifler:	0,03	0,04

Temel rasyolarda 30.06.2026 ve 31.12.2025 Mali Tabloları baz alınmıştır.

FİNANSMAN KAYNAKLARI VE ÇIKARILMIŞ BULUNAN SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI

İşletmenin finansman kaynakları; Şirketin özsermayesi, kullandığı krediler ve nitelikli yatırımcılara ihraç edilen finansman bonolarından oluşmaktadır. Şirketin kısa ve uzun vadeli finansman ihtiyacı için çeşitli para ve sermaye piyasası araçlarına ilişkin alternatifler değerlendirilmektedir.

Şirketin 20.05.2025 tarihli yönetim kurulu kararı kapsamında yurt içinde nitelikli yatırımcılara halka arz edilmeksizin borçlanma aracı ihracı için 4.000.000.000 TL nominal tutarlı ihraç belgesinin onaylanması amacıyla yapılan başvurusu, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 17.07.2025 tarihinde onaylanmıştır.

30.06.2026 tarihi itibarıyla ihraç edilmiş (tedavülde bulunan) 01.07.2026 tarihi itibarı ile ödemesi tamamlanmış finansman bonolarının toplam tutarı 1.100.000.000 TL olup detayları aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Ayrıca Şirketin 08.01.2026 tarihli Yönetim Kurulu kararı kapsamında, yurt içinde nitelikli yatırımcılara halka arz edilmeksizin borçlanma aracı ihraç etmesine ilişkin ihraç belgesinin onaylanması amacıyla yapılan başvuru, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 2.000.000.000 TL nominal tutara kadar 29.01.2026 tarihinde onaylanmış olup 1.300.000.000 TL ihraç gerçekleşmiştir.

ISIN KODU	İHRAÇ TUTARI (MİLYAR)	VADE (GÜN)	İHRAÇ TARİHİ	İTFA TARİHİ
TRFINFM72617	1.100.000.000	98	25.03.2026	1.07.2026

Bilanço tarihi sonrası itibarıyla ihraç edilmiş (tedavülde bulunan) finansman bonolarının toplam tutarı 1.500.000.000 TL olup detayları aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

ISIN KODU	İHRAÇ TUTARI (MİLYAR)	VADE (GÜN)	İHRAÇ TARİHİ	İTFA TARİHİ
TRFINFM92615	200.000.000	91	1.07.2026	30.09.2026
TRFINFM92623	1.300.000.000	91	1.07.2026	30.09.2026

D- İDARİ FAALİYETLER: ŞİRKET ÜST YÖNETİMİ ŞÖYLEDİR:

Adı - Soyadı	Görevi
Namık Kemal GÖKALP	:Yönetim Kurulu Başkanı
Mehmet Ziya GÖKALP	:Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Bülent KIRIMLI	:Yönetim Kurulu Üyesi
Ender ŞAHİN	:CEO – İcra Kurulu Başkanı
Tamer AKBAL	:COO - Operasyonlardan Sorumlu Başkan
Hüseyin Tarkan AKGÜL	:Genel Müdür
Yusuf Ali ALAN	:Genel Müdür Yardımcısı
Alper ÖZKİNİ	:CFO / Genel Müdür Yardımcısı
Engin Emre SEÇEN	:CMO / Genel Müdür Yardımcısı
Umut KURCAN	:Genel Müdür Yardımcısı
Hüseyin GÜLER	:Genel Müdür Yardımcısı
Mehmet Mert YILMAZ	:Genel Müdür Yardımcısı
Ferhat SÖNMEZ	:Genel Müdür Yardımcısı
Onur Oben AKKAYNAK	:Genel Müdür Yardımcısı
Levent ARIN	:Genel Müdür Yardımcısı – CTO
Hakan TEZGÜLER	:Genel Müdür Yardımcısı

Şirketin 30.06.2026 tarihi itibariyle personel mevcudu ortalama 279'dur. Şirkette personel ve işçi hareketleri ile toplu sözleşme uygulaması yoktur. Şirket çalışan personel için kıdem tazminatı karşılığı ayırmaktadır.

Şirketimizin 25.04.2024 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile, Çalışan Pay Edindirme Programı oluşturulmasına karar verilmiş olsa da rapor tarihi itibariyle yürürlüğe alınmış bir Çalışan Pay Edindirme Programı bulunmamaktadır.

Dönem içinde faaliyetler bazında herhangi bir uyuşmazlık gözlemlenmemiştir. Çalışanlara maaş, yemek ücreti yanında iş kanununda yer alan sosyal haklardan doğum izni, ölüm izni, evlilik izni ve yıllık izni verilmektedir. Yönetim Kurulu üyelerine huzur hakkı ödenmektedir.

III. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

1. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Her türlü Sermaye Piyasası işlemi yapmak amacıyla kurulan Şirketimiz, Türk Ticaret Kanunu Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde faaliyetlerini sürdürmekte olup 2014 yılında Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği II-17-1 5. Maddesi kapsamındaki uygulanması ortaklıklar için zorunlu olan ilkelerin tamamına; diğer ilkelerin de büyük bölümüne uymakta ve bunları uygulamaktadır. Şirketimiz pay ve menfaat sahiplerine karşı eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk kavramları esas alınarak herhangi bir çıkar çatışmasına neden olmadan faaliyetlerini yürütmektedir. Uygulanamayan istisna nitelikteki bazı ilkeler ise herhangi bir çıkar çatışmasına sebebiyet vermemektedir. (URF-KYBF Formlarına <https://www.kap.org.tr> adresinden ulaşılabilir.)

2. SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM BEYANI

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Sürdürülebilirlik Uyum Çerçevesi'nde belirtilenler de dahil sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları takip etmektedir. 02.10.2020 tarihinde SPK'nın "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" ile 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı Kurul Kararı uyarınca hazırlanan Şirketimizin 01.01.2024 –31.12.2024 dönemine ilişkin Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Raporu Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanmış olup, <https://www.kap.org.tr> adresinden ulaşılabilir.

T.C. Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunun 27 Aralık 2023 tarihli 01/21632 sayılı ve 01/21634 sayılı kararları uyarınca, denetime tâbi tutulmuş 2024 yılına ait TSRS Uyumlu Sürdürülebilirlik Raporu 2025 Ağustos ayında kamuya açıklanmıştır. 2025 yılına ait TSRS Uyumlu Sürdürülebilirlik Raporunun hazırlık çalışmaları devam etmektedir.

1. BÖLÜM:

PAY SAHİPLERİ:

1. PAY SAHİPLERİ İLE İLİŞKİLER BİRİMİ:

Kurumsal Yönetim İlkeleri ile belirlenen temel prensipler doğrultusunda şirketimizde pay sahipleri ile ilişkilerin yönetimi ve gerekli düzenlemelerin yürütülmesi amacıyla şirketimiz bünyesinde Pay Sahipleri ile İlişkileri Birimi kurulmuştur.

Söz konusu birim, Kurumsal Yönetim Uygulamaları çerçevesinde pay sahipleri ile Şirket nezdindeki faaliyetleri yürütmekte olup, pay sahipliğine ilişkin hakların sağlanması ile şirket bilgilendirme politikası kapsamında pay sahiplerine gerekli bilgilerin ulaştırılması ve takibine ilişkin çalışmaları sürdürmektedir.

Öncelikle, Genel Kurul Toplantıları'nın düzenlenmesi pay sahipliği haklarının kullanılması ve hisse senedi işlemleri yanı sıra, pay sahiplerine ilişkin gerekli kayıtların tutulması ve hissedarların bilgi taleplerinin karşılanması doğrultusunda faaliyet göstermektedir.

Ayrıca bu Birim, sermaye artışları ile ilgili işlemlerin yapılması ve temettü dağıtımına ilişkin düzenlemelerden, mevzuat kapsamında kamunun aydınlatılması ve yatırımcıların internet sitesi dahil bilgi talepleriyle ilgili konuların takibini yapmaktadır.

İlgili Birimde. Yusuf Ali ALAN, yusufalialan@infoyatirim.com.tr ve Hümeysra ODABAŞ, info@infoyatirim.com.tr yetkili olup, eposta veya (0212) 700 35 00 no'lu telefonla ulaşılarak bilgi alınabilir.

Yıl içinde pay sahiplerinden gelen yazılı bilgi talebi bulunmamaktadır. Az sayıda gelen sözlü bilgi talebi ise yanıtlanmıştır.

2. PAY SAHİPLERİNİN BİLGİ EDİNME HAKLARININ KULLANIMI:

SPK ilke ve esaslarına uygun olarak hazırlanan mali tablolar KAP'ta ve İnternet sitesinde yayınlanmaktadır. Dönem içinde sermaye artırım ve birim pay değerine ilişkin olarak pay sahipleri tarafından bilgi talebinde bulunulması durumunda ticari sır niteliğinde olmayan ve kamuya açıklanmış bilgilerin tamamı eşitlik ilkesi çerçevesinde pay sahiplerine aktarılmaktadır. Dönem içerisinde şirketimizle ilgili olan ve pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyecek her türlü gelişme Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kanun ve Tebliği çerçevesinde özel durum açıklaması ile Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) şirketimizle ilgili bölümde yer almaktadır.

Şirket ana sözleşmesinde pay sahiplerinin en az %5'inin başvuruda bulunması halinde özel denetçi atanmasına ilişkin düzenleme bulunmaktadır. Dönem içerisinde yapılan genel kurul toplantılarında pay sahiplerince özel denetçi tayini talebinde bulunulmamıştır.

Şirketimiz, yönetim kurulunca seçilerek genel kurul tarafından onaylanan bir bağımsız denetim firması tarafından denetlenmektedir.

3. GENEL KURUL BİLGİLERİ:

(II-17.1 KYT İlke 1.3.1 / Genel kurul öncesinde yatırımcıların bilgilendirmesi hk.) Şirket organizasyonu, genel kurul toplantı ilanı, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, elektronik haberleşme dahil, her türlü iletişim vasıtası ile genel kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önceden yapılacak şekilde tesis edilmiştir. Şirketimiz mevzuata uygun olarak elektronik "E-Genel Kurul Yetki Sertifikası" edinmiş personeli e-genel kurul işlemlerinin yerine getirilmesi konusunda görevlendirmiştir.

(II-17.1 KYT İlke 1.3.5 / Genel kurul toplantısının şeffaflık, tarafsızlık ve eşit muamele kriterleri hk.) 2015 yılına ilişkin olağan genel kurulunda ilk kez uyguladığımız ve uygulamaya devam ettiğimiz genel kurul şekli olan e-genel kurul düzenlemeleri kapsamında, genel kurullar internet ortamı dahil olmak üzere pay sahiplerine/yatırımcılara açık yapılır, yatırımcılardan gelecek tüm sorular toplantı başkanlığınca cevaplanır. Genel kurul sırasında yatırımcılar tarafından gelen yazılı ve sözlü soruların tümü, mevcut şirket prosedürümüz gereği genel kurul toplantısını takiben internet sitemizde yayınlanır.

Genel Kurul toplanma usulü pay sahiplerinin katılımını en üst düzeyde sağlayacak şekilde yapılmış ve ayrıca toplantı tutanaklarına yazılı veya elektronik ortamda her zaman erişilebilir olması sağlanmıştır. Duyurularda, gündem toplantı tarih ve adresine ilişkin ayrıntılara ve vekaletname örneğine yer verilmiş; ayrıca aday olan bağımsız yönetim kurulu üyelerinin özgeçmişlerini Şirketin internet sitesinde yayınlanmıştır. Medya toplantıya iştirak etmemiştir.

Genel Kurul Toplantısından önce mali tablolar ve faaliyet raporu ile diğer bilgi ve belgeler, Şirket Merkezi'nde pay sahiplerinin ve ilgililerin incelemelerine hazır bulundurulmaktadır. Gerek mali tabloların SPK'ya bildirilmesi ve gerekse Faaliyet Raporu'nun hazırlanması ve basımını müteakip, Genel Kurul gündeminde ele alınacak her türlü bilgi ve rapor yazılı olarak mektup, faks veya elektronik ortamda e-maile talep edenlerin adreslerine en hızlı gönderi imkanıyla ulaştırılmaktadır. Kayıtlar, elektronik ortam dahil pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde açık bulundurulmaktadır.

Genel Kurullarımızda pay sahiplerinin soru sormaları ve konu hakkında söz alarak fikir beyan etmeleri en doğal hakları olup, bu hususa hassasiyetle uyulmaktadır. Bu doğrultuda; Şirketimiz Ortaklarının Genel Kurulda soru sorma hakları veya gündem maddeleriyle ilgili öneri sunmaları ya da verdikleri öneriler veya mevcut konular üzerinde konuşma yapmaları Divan Heyeti tarafından usulüne uygun olarak sağlanmakta ve gerekli kayıtlar tutulmaktadır. Bu çerçevede, Genel Kurulumuzda pay sahiplerinin değişik konularda sunduğu bilgilere ilişkin olarak Divan Heyetine verdikleri yazılı ve sözlü öneriler, Şirketimizin internet (www.infoyatirim.com) adresinde de yer alan Genel Kurul Toplantı Tutanaklarına eklenmektedir. Bu yıl yapılan olağan genel kurulda toplantı esnasında pay sahiplerince soru sorma hakkı kullanılmış ve soru ile cevaplar tutanakta yer almıştır. Gündeme madde eklenmesi talebinde bulunulmamıştır.

Yıllık Faaliyet Raporları, mali tablolar ve bağımsız denetim raporları ile kar dağıtım önerisi vekâleten oy kullanma formu ve Genel Kurul gündemine kadar diğer bilgi ve belgelerle beraber hazırlanan gerekli dokümanlar Ana Sözleşme'nin son hali ve varsa tadil metinlerini de kapsayacak şekilde en son bilgileri içeren kayıtlar ile Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği düzenlemeler; sermayenin ortaklar arası dağılımı ve Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'na kadar tüm bilgiler, şirketimiz web sitesinden (www.infoyatirim.com) ve kap.org.tr adresinden ulaşılabilir durumdadır.

Söz konusu verilen öneriler doğrultusunda pay sahiplerinin Şirketimizde gerekli çalışma ve bilgi alma talepleri Şirket üst yönetimince uygun görülerek kendilerine gerekli inceleme imkanı verilmektedir. Dönem içinde bu yönde talepte bulunan hissedarlarımızın incelemeleri doğrultusunda bizzat kendilerinden değerlendirme ve bilgi talep edilerek gerekli hususlar dikkate alınmıştır.

Şirket faaliyetleri Ana Sözleşme ile belirlenmiştir. Şirket Ana Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesinde belirtilen esas gayeler ve bu amaçla yapılabilecek faaliyetler yer almış olup bu maddenin Genel Kurulca değiştirilmesi suretiyle bir karar alınmadıkça, Şirket dilediği işleri yapamaz. Bu vesileyle, Şirket Ana Sözleşmesi'nin bu ve diğer maddelerini de kapsayacak şekilde en son haline ilgili web sitemizden (www.infoyatirim.com) ulaşılabilir.

Genel Kurul Toplantı Tutanakları ve Hazır Bulunanlar Cetvellerinin tümüne Şirket Genel Merkezi'mizden ve web sitemizden (www.infoyatirim.com) ulaşmak mümkün olduğu gibi, İstanbul Ticaret Sicili Memurluğunda bulunan Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi arşivinden de ulaşılabilir.

2025 yılı içinde yapılan bağış ve yardımlara ilişkin bilgi olağan genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi bilgi olarak yer almıştır. 2025 yılında toplam 4.972.329,70.-TL bağış ve yardım yapılmıştır. Gerçekleştirilen bağış ve yardımlarda Genel Kurul tarafından verilen bağış ve yardım sınırına uyum sağlanmıştır. 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda 2026 yılı bağış üst sınırı 10.000.000.-TL olarak belirlenmiştir.

4. OY HAKLARI VE AZINLIK HAKLARI:

• **Oy hakkında imtiyaz olup olmadığı, varsa açıklaması ve ne şekilde kullanıldığıнын belirtilmesi:** Şirket esas sözleşmesinin 12. maddesinin c fıkrasında yapılacak genel kurul toplantılarında; A grubu hisse senetlerinde, TTK'nın 479. maddesi hükmü saklı kalmak kaydı ile imtiyaz vardır. Ayrıca, esas sözleşmenin 17. maddesinin h fıkrasında yer alan hüküm gereği temettü bakımından pay grupları arasında imtiyaz bulunmamaktadır.

Genel Kurul Toplantılarında TTK'nın 479. maddesi hükmü dışında A grubu payların her biri 15 oy hakkına, B grubu payların her biri 1 oy hakkına sahiptir.

• **Şirketle hâkimiyet ilişkisini de getirmesi kaydıyla karşılıklı iştirak içinde olan şirketlerin genel kurulda oy kullanıp kullanmadığı:** Şirketle hâkimiyet ilişkisi içerisinde, karşılıklı iştirak halinde olan bir şirket mevcut değildir.

• **Azınlık paylarının yönetimde temsil edilip edilmediği:** Yapılan genel kurul toplantısında azınlık pay sahipleri tarafından Yönetim Kurulu üyeliğine aday gösterilmemiştir.

• **Şirketin birikimli oy kullanma yöntemine yer verip vermediği:** Şirket birikimli oy kullanma yöntemine yer vermemiştir.

5. KAR PAYI HAKKI:

Şirket esas sözleşmenin 17. maddesinin h fıkrasında yer alan hüküm gereği temettü bakımından pay grupları arasında imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu, Kar Payı Tebliği (II-19.1) hükümlerine uygun olarak 2025 yılı faaliyetleri sonucu elde edilen kardan, 75.000.000.-TL girişim sermayesi fonu ayrılmasına, 23.656.581,18 -TL Genel Kanuni Yedek Akçe ayrılmasına ve kalan karın olağanüstü yedek akçe olarak ayrılmasına; söz konusu kar dağıtım teklifinin Genel Kurul'un görüş ve onayına sunulmasına karar verilmiştir. Gerçekleştirilen 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda da Yönetim Kurulu önerisi doğrultusunda karar verilmiştir.

Ana Sözleşmenin 17. maddesinde belirtildiği üzere; Şirket'in karı, Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir. Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket tarafından ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler, hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden indirildikten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda gözüken net (safı) kar, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur;

Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

a) % 5'i kanuni yedek akçe ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Bakiyeden varsa yıl içinde yapılan bağış tutarlarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden Sermaye Piyasası Kurulu'na saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra Genel Kurul kar payını Yönetim Kurulu Üyeleri'ne, Şirket'in, memurlarına, çalışanlarına, işçilerine ve çeşitli amaçla kurulmuş olan vakıflara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

d) Net kardan. a,b,c bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya fevkalade yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

İkinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleri ile kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan ödenmiş sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri Türk Ticaret Kanunu'nun 466'ncı maddesinin 2'nci fıkrasının 3'üncü bendi uyarınca ikinci tertip kanuni yedek akçe ayrılır.

f) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, Ana Sözleşme'de pay sahipleri için belirlenen birinci temettü nakden ve/veya pay biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve temettü dağıtımında Yönetim Kurulu Üyeleri ile Şirket'in memur, çalışan işçilerine ve çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve benzer nitelikteki kişi/kurumlara kar payı dağıtılmasına karar verilemez.

g) Temettü, hesap dönemi itibari ile mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

- h) Temettü bakımından pay grupları arasında imtiyaz yoktur. Temettü Avansı; Yönetim Kurulu Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun 15'inci maddesi ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun çıkartmış olduğu tebliğlere uygun olmak kaydıyla ilgili yıl ile sınırlı kalmak üzere, bağımsız sınırlı denetimden geçmiş 3,6 ve 9 aylık dönemler itibari ile hazırlanan mali tablolarda yer alan karlar üzerinden nakit temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen temettü avansı dağıtılması yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları tamamen mahsup edilmediği sürece ek bir temettü avansı verilmesine ve temettü dağıtılmasına karar verilemez.
- i) Kar Dağıtılma Tarihi: Senelik karın ortaklara hangi tarihte ve ne şekilde dağıtılacağı Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun olarak belirlenir.

6. PAYLARIN DEVRİ:

Şirket Esas Sözleşmesinde, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri saklı olmak üzere pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır. Nama yazılı paylar serbestçe devredilebilir.

2. BÖLÜM:

KAMUYU AYDINLATMA ve ŞEFFAFLIK:

1. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI:

Bilgilendirme Politikasının amacı; tasarruf sahipleri, ortaklar ve diğer ilgililerin zamanında tam ve doğru bilgilendirilerek sermaye piyasasının açıklık ve dürüstlük içinde işleyişini sağlamaktır.

Şirket, kamuyu aydınlatmaya ilişkin tüm uygulamalarda Sermaye Piyasası Mevzuatı'na ve Borsa İstanbul A.Ş. düzenlemelerine uyum göstermektedir.

“Tabi olduğumuz yasal mevzuat çerçevesinde faaliyetlerimiz ile ilgili hususları tüm hissedarlara zamanında tam ve doğru açıklama yapmak” şeklinde ifade edilen kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikası çerçevesinde Şirkete ait bilgiler, başta Genel Müdür Hüseyin Tarkan AKGÜL ile Genel Müdür Yardımcı Yusuf Ali ALAN'ın bilgisi ve sorumluluğu dahilinde kamuya açıklanmaktadır.

Şirketimiz 09.03.2023 tarih 25 sayılı karar ile Bilgilendirme Politikasını yazılı hale getirmiş ve Bilgilendirme Politikası, 07.04.2023 tarihli Genel Kurulda kabul edilerek yürürlüğe girmiştir.

2. ŞİRKET İNTERNET SİTESİ VE İÇERİĞİ:

Şirketimiz internet sitesi bulunmaktadır. Web adresimiz www.infoyatirim.com’ dur. İnternet sitemizde yer alan “Hakkımızda” bölümünde yer alan ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin ilgili bölümünde belirtilen;

- Kurumsal Değerler
- Kurumsal Bilgiler
- Ticaret Sicil Bilgileri
- Ortaklık Yapısı
- Ana Sözleşme
- Yönetim Kurulu Ve Üst Yönetim
- Organizasyon Yapısı
- Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu
- Suç Gelirlerinin Aklanması Ve Terörün Finansmanı
- Kar Dağıtım Politikası
- Etik İlkeler
- Bilgilendirme Politikası
- Yatırımcı İlişkileri İletişim Bilgileri
- Halka Arz İzahnamesi Ve Sirküleri
- Mali Tablolar Ve Bağımsız Denetim Raporları
- Faaliyet Raporları

Konuları pay ve menfaat sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır. Şirketin internet sitesinde İngilizce bilgiler bulunmamaktadır.

01.01.2026-30.06.2026 tarihleri arasında 253 adet özel durum açıklaması yapılmıştır. Yapılan özel durum açıklamaları için SPK ve Borsa İstanbul tarafından ek açıklama istenmemiştir.

Şirket hisse senetlerimiz yurtdışı borsalara kote olmadığından bu yönde yapılmış bir özel durum açıklaması da bulunmamaktadır.

Şirketimiz dönem içinde özel durumlara ilişkin açıklamalarını yasal süreler içinde yapmıştır.

3. FAALİYET RAPORU:

Şirketimizin yıllık faaliyet raporlarında Kurumsal Yönetim İlkeleri ve diğer mevzuatta sayılan bilgilerin tamamına yer verilmekte; Ara dönem faaliyet raporlarında ise Sermaye Piyasası Kurulunun Seri:II, No 14.1 sayılı tebliğinin öngördüğü şekilde bir önceki yıl sonu ile ilgili ara dönem arasında meydana gelen değişiklikler yer almaktadır.

3. BÖLÜM:

MENFAAT SAHİPLERİ:

1. MENFAAT SAHİPLERİNİN BİLGİLENDİRİLMESİ:

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı çerçevesinde faaliyetlerini etkileyebilecek tüm özel durumları, üçer aylık dönemler itibarıyla mali tablo ve raporları Borsa İstanbul A.Ş.'ne ve KAP aracılığıyla kamuya açıklayarak menfaat sahiplerini bilgilendirmektedir.

Müşteriler, tedarikçiler ve şirketin iş ilişkisinde olduğu diğer kişi ve kurumlar ile ilişkilerde dürüstlük, güven, tutarlılık, profesyonellik, bağımsızlık, uzun süreli ilişki ve karşılıklı menfaatlere saygı ilkeleri gözetilir.

Serbest rekabeti kısıtlayıcı davranışlardan kaçınılır, rakip şirketler kötülenmez, yanıltıcı reklam yapılmaz.

Menfaat sahipleri istedikleri takdirde görüşlerini veya mevzuata ya da etik ilkelere aykırı olduğunu düşündükleri hususları Şirkete iletebilmektedir. Şirket Genel Müdürü tarafından bu başvurular, Kurumsal Yönetim Komitesi veya Denetim Komitesine iletilmektedir. 2026 yılında bu çeşit bir başvuru intikal etmemiştir.

2. MENFAAT SAHİPLERİNİN YÖNETİME KATILIMI:

Şirket, ana sözleşme ve mevzuat gereği Yönetim Kurulu tarafından temsil ve ilzam edilmekte olup, Yönetim Kurulu üyeleri genel kurul toplantısında pay sahipleri tarafından seçilmektedir. Menfaat sahipleri, her ne kadar Yönetim Kurulunda doğrudan temsil edilmeseler de konulara ilişkin görüş ve değerlendirmelerini Şirkete iletebilmekte, bu görüş ve değerlendirmeler Yönetim Kurulu tarafından karar aşamasında dikkate alınmaktadır. Menfaat sahipleri açısından önemli sonuç doğuracak kararların alınması söz konusu olduğunda ise ilgili menfaat sahibi ile iletişim kurularak görüş alışverişinde bulunulmasına özen gösterilmektedir.

3. İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI:

ÜCRETLENDİRME POLİTİKASI:

AMAÇ

Şirketimiz Ücret Politikasının temel amacı; insan kaynaklarında ırk, milliyet, din ve cinsiyet ayrımı yapılmadan eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlayarak; ücretlendirme ve terfi ile ilgili uygulamaların ilgili mevzuat ile Şirket stratejileri ve risk yönetim yapısı ile uyumlu olarak planlanıp yönetilmesini sağlamaktır.

TEMEL ESASLAR

Şirketin iş akışı; iş prosedür ve talimatları ile tespit edilmiş, Personel Görev ve Sorumluluk tanımları yapılmıştır. Çalışanlara sürekli eğitim anlayışı ile kurum kültürü yerleştirilerek güvenli ve sağlıklı bir çalışma ortamı ve kariyerlerini geliştirme imkânı sağlanmıştır.

Şirket bünyesinde insan kaynakları işleyişi Hedef Holding'e bağlı insan kaynakları birimi aracılığı ile yürütülmektedir. Çalışan ilişkilerini yürütmek için personel ataması yapılmıştır. Personelin özlük hakları, çalışma hayatını düzenleyen kanunlar, yönetim kurulu kararları, iç yönetmelikler ve etik kurallar çerçevesinde yürütülmekte olup; Şirket çalışanları ilgili konulara, görev tanımlarına, işlemlerin iş ve işleyişlerine ilişkin düzenli toplantılar ile bilgilendirilmektedir.

Ücretler, Şirket'in mali durumu göz önünde bulundurularak belirlenir ve liyakat, çalışma süresi, unvan ve yapılan işin özelliğine göre esas olarak bütün çalışanlara ödenir.

Ücret yönetimi, her bir pozisyon için öncelikle iş değerleri baz alınmak suretiyle günün koşulları da dikkate alınarak objektif olarak hazırlanan ücret skalasına göre yapılmaktadır.

Çalışan/eski çalışanlar tarafından 2025 yılında açılmış iki adet işe iade personel davası bulunmaktadır. Bu davalardan biri rapor tarihi itibarıyla sona ermiş olup; bir dava devam etmektedir.

30.06.2026 itibarıyla, personel ücret giderleri 443.069.470.- TL olarak gerçekleşmiş olup; kilit yönetici personele sağlanan faydalar 93.654.902.-TL'dir.

GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Şirket'in ücretlendirme uygulamalarının ilgili mevzuat ile Ücret Politikası çerçevesinde etkin bir biçimde yürütülmesinin sağlanması konusunda nihai yetki ve sorumluluk Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim Kurulu yılda en az bir kez gözden geçirmek suretiyle Ücret Politikasının etkinliğini sağlar.

4. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK:

ETİK KURALLAR:

İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Meslek Etik Kuralları 15.04.2011 tarih 619 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile yürürlüğe girmiş olup tam metnine www.infoyatirim.com internet adresinden ulaşılabilir.

SOSYAL SORUMLULUK:

Çevrenin ve doğal hayatın korunması, tüketici hakları ve kamu sağlığı konularında duyarlı olunur ve kurallara uyulur.

Şirketin sosyal sorumluluklarını yerine getirmesi amacıyla projeler geliştirilir ve bu amaçla çalışan kuruluşlar ile işbirliği yapılır.

4. BÖLÜM:

YÖNETİM KURULU:

1. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI, OLUŞUMU VE BAĞIMSIZ ÜYELER

Adı Soyadı	Ünvanı	İcracı olup olmadığı;
Namık Kemal GÖKALP	Başkan	İcracı
Mehmet Ziya GÖKALP	Başkan Vekili	İcracı
Ayça GÖKALP	Üye	Değil
Bülent KIRIMLI	Üye	İcracı
Sarper Volkan ÖZTEN*	Bağımsız Üye	Değil
Nizamettin UÇAK*	Bağımsız Üye	Değil
Tacettin VURAL	Bağımsız Üye	Değil
İlyas AVCI**	Bağımsız Üye	Değil
Murat NARMAN**	Bağımsız Üye	Değil

* 06.02.2026 tarihinde, raporlama dönemi içinde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sarper Volkan ÖZTEN istifaen görevinden ayrılmıştır. Sarper Volkan ÖZTEN'in görev süresini tamamlamak üzere TTK m. 363 hükümlerine göre yerine, 02.06.2026 tarihinde, raporlama dönemi içinde Nizamettin UÇAK Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir. Konu seçim, ilk Genel Kurul toplantısında onaya sunulacaktır.

** Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi İlyas AVCI bağımsız üye olarak 6 yıllık görev süresini tamamlamış olacağından dönem öncesinde 21.08.2025 tarihinde istifaen görevinden ayrılmıştır. İlyas AVCI'nın görev süresini tamamlamak üzere TTK m. 363 hükümlerine göre yerine, 19.01.2026 tarihinde, raporlama dönemi içinde Murat NARMAN Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir. Konu seçim, 17.04.2026 tarihli 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda onaylanmıştır.

Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda Şirket 26.04.2024 tarihinde yapılan 2023 Yılı Olağan Genel Kurulu'nda 3 bağımsız Yönetim Kurulu üyesi seçmiştir. Yönetim kurulu üyeleri 2023 Yılı Olağan Genel Kurulu'nda 3 yıl için seçilmişlerdir.

Şirketimizi temsil ve ilzam etme konusunda hiçbir yetkili ve yönetici tek başına imza yetkisine sahip değildir.

Namık Kemal GÖKALP – Yönetim Kurulu Başkanı

Namık Kemal Gökalp, Anadolu Üniversitesi İşletme Bölümünden mezun olmuştur (1989-1994). Akabinde Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü'nde Sermaye Piyasaları ve Borsa üzerine yüksek lisans yapmıştır (2003-2004). Kadir Has Üniversitesi'nde ise Finans ve Bankacılık konusunda doktora yapmıştır. Finans sektöründe Kurumsal Finansman danışmanlığı, koordinatörlük ve üst düzey yöneticilik yapmıştır. Halen; İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. dışında Hedef Holding A.Ş., Hedef Yatırım Bankası A.Ş., Hedef Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş., HUB Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş., Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş., Seyitler Kimya Sanayi A.Ş., Zen Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş., Hedef Varlık Kiralama A.Ş., Hedef Global Finansal Yatırımlar A.Ş., Zen Merkezi Hizmetler ve Filo Kiralama A.Ş., Billur Güneş Turizm A.Ş., Park Neptün Gayrimenkul A.Ş. ve İdeal Data Finansal Teknolojiler A.Ş.'de yönetim kurullarında görev yapmaktadır.

Mehmet Ziya GÖKALP – Yönetim Kurulu Üyesi/Başkan Vekili

Mehmet Ziya Gökalp, Lisans eğitimini Dokuz Eylül Üniversitesi, İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi'nde, Yüksek lisans eğitimini ise İstanbul Üniversitesi, Para ve Sermaye Piyasaları bölümünde yapmıştır. Kocaeli Üniversitesi'nde Sosyal Politika alanında devam eden doktora çalışması bulunmaktadır. Çeşitli yatırım kuruluşlarında üst düzey yöneticilik yapan Gökalp, ardından Yeni Şafak Gazetesinde genel müdür ve ekonomi yazarlığı yapmıştır. TCMB Denetleme Kurulu Üyesi olarak da görev almıştır. İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. dışında, Hedef Holding A.Ş.'de, Hedef Yatırım Bankası A.Ş.'de, Hedef Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de, Zen Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş., Skyalp Finansal Teknolojiler ve Danışmanlık A.Ş.'de, Hedef Projelendirme ve Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.'de ve Seyitler Kimya Sanayi A.Ş.'de yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Ayça GÖKALP – Yönetim Kurulu Üyesi

Eastern Mediterranean University Faculty / of Economics and Business Administration / Business Administration – English bölümünden Eylül 1988 yılında mezun olmuştur. 1992 ve 1995 yılları arasında Türkiye İş Bankası A.Ş.'de Menkul Kıymetler uzman yardımcılığı yapmıştır. 1995- 2005 yılları arasında Gedik Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de broker'lik görevlerinde bulunmuştur.

Bülent KIRIMLI– Yönetim Kurulu Üyesi

Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi Ekonomi bölümü mezunudur. Mayıs 2012 - Nisan 2019 arası A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu Danışmanlığı, Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi, Aralık 2004 - Kasım 2012 arası Turkish Yatırım Genel Müdür Yardımcısı, Mayıs 2002 - Ekim 2004 arası MNG Yatırım Menkul Değerler, Genel Müdür Yardımcısı, Mart 2002 - Mayıs 2002 arası Oyak Yatırım Menkul Değerler, Müdür, Satış ve Pazarlama Departmanı, 1999 – 2002 arası Meksa Yatırım Menkul Değerler Müdür, Satış ve Pazarlama Departmanı, 1998 – 1999 arası Sümer Yatırım Menkul Değerler Müdür Yardımcısı; Satış ve

Pazarlama Departmanı, 1996 – 1998 arası Demir Yatırım Menkul Değerler, 1994 – 1996 arası Global Menkul Değerler 'de çalışmıştır. İfo Yatırım dışında, Hedef Varlık Kiralama A.Ş., Hedef Yatırım Bankası A.Ş. ve BKD Finansal ve Yönetim Danışmanlık A.Ş.'de de yönetim kurulu üyesidir.

Tacettin VURAL - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Tacettin Vural, 1996 yılında Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İktisat Bölümünden mezun olmuştur. Sonrasında Yüksek Lisans eğitimini 2006 yılında İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü'nde Mali Hukuk alanında tamamlamıştır. 1997'de TBMM'de başladığı profesyonel kariyerine Maliye Bakanlığı'nda Gelirler Kontrolörü olarak devam etmiştir. 1999-2024 yılları arasında İstanbul Menkul Kıymetler Borsası ve ardından Borsa İstanbul'da denetim, mali işler, satın alma, destek hizmetleri ve kıymetli madenler piyasasında çeşitli yöneticilik ve uzmanlık görevleri üstlenmiştir. İleri seviyede İngilizce, başlangıç seviyesinde Almanca bilmektedir. 14.08.2025 Tarihinde İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmış olup Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevine devam etmektedir. İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. dışında, Hedef Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. nezdinde de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Murat NARMAN - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Çanakkale Onsekiz Mart Üniversitesi'nde lisans eğitimini tamamladıktan sonra Virginia International University'de master yapmıştır.

İş hayatına Amerika Birleşik Devletleri'nde, Virginia eyaletinde perakende sektöründe başlayarak uluslararası operasyon deneyimi kazandı. 2007 yılından bu yana Mopaş Marketçilik bünyesinde görev yapan Murat NARMAN, perakende sektöründe operasyon yönetimi, dijital dönüşüm ve yatırım süreçlerinde görev almıştır. İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. dışında, Hedef Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. ve Zen Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. nezdinde de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Nizamettin UÇAK - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1997 yılında Ankara Üniversitesi, Hukuk Fakültesi'nden mezun olduktan sonra aynı yıl Sermaye Piyasası Kurulu'na Uzman Yardımcısı olarak girmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu'nda, Ekim 1997 – Nisan 2001 tarihleri arasında (Ortaklıklar Finansmanı Dairesi) Uzman Yardımcısı, Nisan 2001 – Ekim 2010 tarihleri arasında (Ortaklıklar Finansmanı Dairesi) Uzman olarak görev yapan Nizamettin UÇAK, Ekim 2010 tarihinden itibaren Başuzmanlığa yükselmiştir. Nizamettin UÇAK Ortaklıklar Finansmanı Dairesi'nde sırasıyla, Ocak 2013–Ekim 2016 tarihleri arasında Grup Başkanı, Ekim 2016–Temmuz 2019 tarihleri arasında Daire Başkan Yardımcısı ve Temmuz 2019–Şubat 2023 tarihleri arasında Daire Başkanı olarak görev yapmıştır. Şubat 2023–Temmuz 2025 tarihleri arasında Sermaye Piyasası Kurulu'nda, Kurul Başkan Danışmanı olarak görev yaptıktan sonra Temmuz 2025 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ayrılmış ve Serbest Avukat olarak Sermaye Piyasası Mevzuatı alanında Danışmanlık hizmetleri vermeye başlamıştır. Nizamettin UÇAK 2002-2004 yılları arasında Atılım Üniversitesi'nde Finansman alanında, 2009-2011 yılları arasında da Boston University, Metropolitan College'de Financial Economics alanında Yüksek Lisans yapmıştır. 2020-2023 yılları arasında, Sermaye Piyasası Lisanslama Sicil ve Eğitim Kurulu A.Ş.'de yönetim kurulu üyeliği yapmış olan Nizamettin UÇAK, Temmuz 2017-Temmuz 2019 tarihleri arasında ise; Finansal Hizmetler Kurulu (İslamic Financial Services Board), İslami Finans ve Finansal Tabana Yayılma Üzerine Teknik Not Çalışma Grubu (Task Force on Technical Note on Financial Inclusion) üyesi olarak grup çalışmalarına katılmıştır. İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. dışında, Hedef Holding A.Ş. nezdinde de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimiz Sn. Tacettin VURAL, Sn. Murat NARMAN ve Nizamettin UÇAK'ın tarafımıza sundukları bağımsızlık beyanlarının örneği aşağıda yer almaktadır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu'na;
14.08.2025 Tarihinde Yönetim Kuruluna Bağımsız üye seçilmem nedeniyle;
İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 271081 sicil numarası ile tescilli olan ve merkezi Barbaros Mahallesi, İhlamur Bulvarı No:3 Ağaoğlu My Newwork Kat:18 İç Kapı No:188 34746 Ataşehir/İstanbul adresinde bulunan Şirketiniz İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ("Şirket") yönetim kuruluna "bağımsız üye" olarak seçilmem durumunda görevi kabul edeceğimi ve "bağımsız üye" sıfatıyla Şirketiniz bakımından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ile ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde;

- (a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkimin kurulmadığını;
- (b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı;
- (c) Şirketiniz bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu;
- (ç) Bağlı olduğu mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu;
- (d) 31.12.1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'na ("GVK") göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı;
- (e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu;
- (f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu;
- (g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu;
- (h) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu;

Kabul ve beyan ederim.

Saygılarımla,

Tacettin VURAL

BAĞIMSIZLIK BEYANI

İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu'na;
19.01.2026 Tarihinde Yönetim Kuruluna Bağımsız üye seçilmem nedeniyle;
İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 271081 sicil numarası ile tescilli olan ve merkezi Barbaros Mahallesi, İhlamur Bulvarı No:3 Ağaoğlu My Newwork Kat:18 İç Kapı No:188 34746 Ataşehir/İstanbul adresinde bulunan Şirketiniz İnfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ("Şirket") yönetim kuruluna "bağımsız üye" olarak seçilmem durumunda görevi kabul edeceğimi ve "bağımsız üye" sıfatıyla Şirketiniz bakımından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ile ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde;

- (a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkimin kurulmadığını;
- (b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığını;
- (c) Şirketiniz bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu;
- (ç) Bağlı olduğu mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu;
- (d) 31.12.1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'na ("GVK") göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı;
- (e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu;
- (f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu;
- (g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu;
- (h) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu;

kabul ve beyan ederim.

Saygılarımla,

Murat NARMAN

BAĞIMSIZLIK BEYANI

İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 271081 sicil numarası ile tescilli olan ve merkezi Barbaros Mahallesi, İhlamur Bulvarı No:3 Ağaoğlu My Newwork Kat:18 İç Kapı No:188 34746 Ataşehir/İstanbul adresinde bulunan Şirketiniz İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ("Şirket") yönetim kuruluna "bağımsız üye" olarak seçilmem durumunda görevi kabul edeceğimi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin Eki Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmamda herhangi bir engel bulunmadığını, bu çerçevede;

Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkimin kurulmadığını;

- (a) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, %5 ve üzeri ortak, önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığını;
- (b) Şirketiniz bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu;
- (c) Bağlı olduğu mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu;
- (d) 31.12.1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'na ("GVK") göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı;
- (e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu;

- (f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu;
- (g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu;
- (h) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu;
- (i) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

Beyan ederim. Saygılarımla,

Nizamettin UÇAK

2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI:

Yönetim Kurulu, Şirket işleri lüzumunca toplanır. Ancak, en az ayda bir defa toplanması mecburidir. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır.

Yönetim Kurulu'nun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim Kurulu Kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Fevkalade durumlarda üyelerden birisinin yazılı isteği üzerine Başkan Yönetim Kurulu'nu toplantıya çağırılmazsa üyeler de resen çağrı yetkisine haiz olurlar. Toplantı yeri şirket merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu karar almak şartı ile başka bir yerde toplanabilir.

Yönetim Kurulu üye tam sayısının yarıdan fazlası çoğunlukla toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğu ile alır. Oylarda eşitlik olması halinde teklif reddedilmiş sayılır.

Şirketin faaliyetine ilişkin ve Şirket ana sözleşmesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı yer almakta olduğundan bu konuda ayrıca bir iç düzenleme yapılmasına gerek görülmemiştir.

2026 yılı dönemi içerisinde 129 adet Yönetim Kurulu kararı alınmış olup Bağımsız üyeler tarafından onaylanmayan önemli nitelikte sayılan işlem veya ilişkili taraf işlemi bulunmamaktadır. İlişkili taraf işlemleri, Finansal Rapor'da detaylı şekilde yer almaktadır.

Mevzuat ve ana sözleşme çerçevesinde; Yönetim Kurulu toplantı nisapları geçerli olmakta, dönem karı hakkında görüş bildirilmesi, genel kurul toplantı çağırısı, sermaye artırım, finansal raporların onaylanması, Yönetim Kurulu başkan ve vekilinin seçilmesi, yeni üye atanması, yeni komite oluşturulması gibi önemli konularda katılımın tam olmasına çalışılmakta ve kararlar oybirliği ile alınmaktadır.

3. YÖNETİM KURULUNDA OLUŞTURULAN KOMİTELERİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI:

Şirketimizin 2026 yılında da Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum konusunda çalışmaları devam etmektedir. Rapor tarihi itibari ile komite üyelikleri aşağıdaki gibidir.

Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulu içinden görevlendirilen üyelerden oluşmaktadır.

Denetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi; Başkanı, Bağımsız Üye Tacettin VURAL, Komite Üyesi, Bağımsız Üye Murat NARMAN'dan oluşmaktadır.

Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığına Bağımsız Üye Murat NARMAN, Üyeliklere Bağımsız Üye Tacettin VURAL ve Yusuf Ali ALAN atanmışlardır.

Şirketimiz Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Tacettin VURAL İç Kontrol Sorumlusu Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmıştır.

Kredi Komitesi Başkanlığını Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Mehmet Ziya GÖKALP yürütmekte olup komite üyelikleri Hüseyin Tarkan AKGÜL ve Engin Emre SEÇEN tarafından yürütülmektedir.

Söz konusu komitelerde görev dağılımına göre yapılan çalışmalar Yönetim Kurulu'na aktarılır. Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişilere de Komitelerde görev verilebilir.

Komiteler sorumlulukları dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur. Nihai karar Yönetim Kurulu tarafından verilir.

Muhasebe sistemi finansal bilgilerin kamuya açıklanması ve bağımsız denetim şirketinin belirlenerek süreçlerinin gözetiminden sorumlu olan Denetim Komitesi senede en az dört kez toplanmaktadır.

Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığının takibi, pay sahipleri ile ilişkilerin gözlenmesi ve aynı zamanda aday gösterme komitesinin görevlerini yerine getiren Kurumsal Yönetim Komitesi senede en az iki kez toplanmaktadır.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin mevzuat gereği her komitede bulunma zorunluluğu sebebiyle bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev alması durumu ortaya çıkmıştır.

4. RİSK YÖNETİMİ VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI:

Şirketin mali ve idari faaliyetlerine bağlı olarak bir risk yönetimi öngörölmüş ve iç kontrol organizasyonu yapılmış olup ilgili sermaye piyasası mevzuatı ve düzenlemeleri doğrultusunda iç denetimin işleyişi ve Etkinliği Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetimi Komitesi, Teftiş Kurulu ve Denetimden sorumlu Komite tarafından takip edilmektedir.

İç Denetim çalışmaları yıl içinde faaliyetlerin yasalara ve mevzuata uygun olarak sürdürölmesini sağlamak amacıyla söz konusu çalışmaların etkinliğini ve verimliliğini artırmaya yönelik olarak yürütölür. İlgili Birim tarafından süreçler incelenerek mevcut ve muhtemel riskler ve bunlara ilişkin çözüm önerileri hazırlanarak rapor edilir. İç denetim faaliyetleri, Denetim Komitesi'nin bilgisi ve Teftiş Kurulunun sorumluluğu dahilinde yürütölür.

5. ŞİRKETİN STRATEJİK HEDEFLERİ:

Şirketimizin vizyon, misyon ve kurumsal değeri yönetim kurulu tarafından belirlenmiş olup internet sitemizde kamuya açıklanmıştır.

Vizyonumuz:

Sermaye Piyasalarının sürekli gelişimine paralel olarak şirketimizin gerek personel ve gerekse teknolojik olarak gelişimini sağlamak ve gerekli yatırımları yapmak.

Yatırımcıların finansal beklentilerini gerçekleştirebilmeleri konusunda gerekli desteği ve hizmeti vermek ve yeni yatırımcı kazanmak suretiyle piyasanın gelişimine katkıda bulunmak.

Misyonumuz:

Değerlerimiz ışığında müşterilerimize kaliteli ve güvenilir hizmet sunmak, büyüyerek ciro ve karlılığı artırmak, sermaye piyasası aracı kurumları arasında önde gelen kurumlardan biri olmak.

Stratejimiz:

Müşteri odaklılık, müşteri memnuniyeti, güvenilirlik, hizmet kalitesi ve hızı, yenilikçilik ve yaratıcılık, takım çalışması ve girişimcilik.

Şirket üç aylık periyotlarla faaliyetlerini ve geçmiş performansını gözden geçirmekte ve mali tablo ve raporlamalarını web sitesinden yayınlamaktadır. Yönetim Kurulu kendilerine yapılan periyodik raporlamalar ile aylık olarak Şirketin faaliyetlerini gözden geçirmekte ve performansını takip etmektedir.

6. MALİ HAKLAR:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği II-17-1 gereği 09.03.2023 tarih ve 25 sayılı yönetim kurulu kararıyla kabul edilen; Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticiler için Ücret Politikası 07.04.2023 tarihli genel kurulda onaylanmış ve Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirketin internet sitesinden kamuya duyurulmuştur.

Şirketin 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar ile, Yönetim Kurulu Başkanı'na aylık net 400.000.-TL, Yönetim Kurulu Başkan Vekiline aylık net 300.000 TL ve diğer yönetim kurulu üyelerine aylık net 150.000.-TL huzur hakkı ödenmesine karar verilmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, ilgili politika çerçevesinde Şirketin ücretlendirme uygulamalarını izler, denetler, gerektiğinde analiz ve değerlendirmelerini Yönetim Kuruluna sunar.

Yönetim Kurulu Üyelerine genel kurulca onaylanan tutarda aylık huzur hakkı ödenmektedir. Yönetim kurulu ve üst düzey personele ödenen ücret ve/veya menfaatler Şirketin finansal raporlarında ve yıllık faaliyet raporunda kamuya açıklanmaktadır.

Mevzuat gereği huzur hakkı ücret ve kar payı gibi faaliyetlerinin gerektirdiği ödemeler dışında Şirket mal varlığından ortaklarına, yönetim ve denetim kurulu üyelerine, personeline ya da üçüncü kişilere herhangi bir menfaat sağlayamaz.

7. ETİK KURALLAR

Etik Kurallar, Şirketimizin saygınlığını ve hizmet kalitesini arttırmak üzere Şirket çalışanları ve toplumla ilişkilerini düzenleyen ve Şirket içi davranış kültürünü oluşturan değerler bütünüdür.

Yönetim Kurulumuzca onaylanmış olan Etik Kurallar başta Şirketimiz yöneticileri olmak üzere tüm çalışanlarımızın uymaları ve diğer çalışanların da bu ilkelere uygun hareket etmelerinde öncülük etmeleri gereken kurallar bütünüdür. Tüm çalışanlar öncelikle aşağıdaki etik kuralların önemini kabul edip bu kurallara uyarlar.

1. Genel İlkeler:

Çalışanlar Şirketin saygın imajının korunması ve geliştirilmesi için üzerlerine düşen sorumlulukları yerine getirir. Çalışanlar, çalışma süresi içinde zamanı en iyi şekilde kullanır.

Çalışanlar, Şirket hakkındaki gizli ve kamuya açık olmayan bilgileri kendileri ve başkaları lehine kullanamaz. Çalışanlar, Şirket işleri ile ilgili doğrudan veya dolaylı hediye kabul edemez, menfaat sağlayamaz ve Şirketin iş ilişkisinde olduğu şahıs veya firmalardan borç kabul edemez.

Çalışanlar görevlerini yerine getirirken;

- Temel ahlaki ve insani değerler çerçevesinde ve sosyal sorumluluk doğrultusunda hareket eder.
- Genel olarak; T.C. Kanunları, uluslararası hukuk kuralları ve faaliyet alanı tabi olduğu Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu Tebliği ile diğer ilgili mevzuat ve üyesi bulunduğu profesyonel kurum ve kuruluşlarca çıkarılmış tüm ilke ve yürürlükteki tüzük ve yönetmeliklere uygun hareket eder.
- Kamuya açıklanan bilgilerde şeffaflık ilkesini gözetir. Denetim amacıyla istenen bilgi, belge ve kayıtları doğru, eksiksiz şekilde ve zamanında iletmeye özen gösterir.
- Uluslararası normlar ve ulusal mevzuat hükümleri çerçevesinde kara paranın aklanması, yolsuzluk ve benzeri suçlarla mücadele konusunda yetkili mercilerle işbirliği yapar; MASAK düzenlemelerine uyar.

2. Pay Sahipleri ve Menfaat Sahipleri ile İlişkiler

Şirketin amacı; Pay Sahiplerinin yatırımlarını en iyi şekilde değerlendirmek ve artı değer yaratmaktır. Şirketimiz halka açık bir şirket olarak faaliyetlerini SPK mevzuatı ile uyumlu olarak yönlendirir. Mali durum, mevcut şirket yapısı ve değişiklikleri, faaliyetler ve performans, açık ve periyodik bir şekilde güncellenerek “hesap verilebilirlik” anlayışıyla Kamuyu Aydınlatma Platformu aracılığı ile kamuya duyurulur.

Çalışanlar;

- Pay Sahipleri ve Menfaat Sahipleri ilişkilerinde profesyonellik, nezaket ve en önemlisi ciddiyet ve güvenilirlik ilkeleri çerçevesinde hareket eder.
- Pay Sahipleri ve Menfaat Sahipleri ile bir çalışanın şahsi ve mali bilgilerini kanun ve diğer yasal düzenlemelerde belirtilen yetkili kişi ya da kurumlar tarafından istenen bilgi ve belgelerin açıklanması konusu dışında en üst düzeyde gizlilikle korur.
- Pay Sahipleri ve Menfaat Sahiplerinin şikâyetlerini makul bir süre içinde titizlikle inceler, sonuçlandırır ve tekrarlanmaması için gereken önlemleri alırlar.

3. Kamuoyu ile İlişkiler

Yatırımcılar, finansal analistler, basın mensupları ve benzer kesimlerle yapılacak tüm görüşmeler Şirketin belirlediği “Bilgilendirme Politikası” çerçevesinde yapılır. Basın ve yayın kuruluşlarına demeç verilmesi, basında yazı yayımlanması ve konferanslara konuşmacı olarak katılmak. Şirketin iç düzenlemelerinde belirlenen kurallar çerçevesinde ve Yönetim Kurulu Başkanının onayının alınması suretiyle gerçekleştirilebilir.

4. Çıkar Çatışmaları

Çalışanlar;

- Kendileri veya yakınları lehine çıkar çatışması ya da izlenimi yaratacak durumlara sebebiyet vermekten kaçınır, şirket yararı ile kişisel menfaatlerin çatışması ve çalışanların konumlarından dolayı uygun olmayan kişisel menfaatler elde edilmesine, yakınlarına veya üçüncü şahıslara çıkar sağlanmasına hiçbir şekilde müsaade etmez. Kendilerinin ya da yakınlarının menfaatlerini ilgilendiren konularda karar sürecinde yer almazlar.
- Şirket sırlarını mevzuat hükümlerini de dikkate alarak korur. Rekabet avantajı sağlayan ve şirkete özel bilgileri şirket dışına çıkarmaz.
- Görevleri gereği elde etmiş olduğu bilgileri haksız kazançta yol açacak şekilde kullanmaz, menkul kıymetlerinin alım satımında mevzuata ve kamu otoritelerinin düzenlemelerine uygun davranırlar.

İFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.