



**BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.**

**30 Haziran 2023 Tarihli Faaliyet Raporu**

**9 Ağustos 2023**

## YÖNETİMİN MESAJI

Sayın Ortaklarımız, Değerli Yatırımcılarımız,

Birikim Varlık Yönetim A.Ş. („Şirket”) Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu’nun 21.04.2016 tarihli ve 6858 sayılı kararı ile kuruluş izni verilmesini takiben, 03.10.2016 tarihinde kurulmuştur. Şirketin 03.10.2016 tarihinde tescil edilen kuruluş kararı, 07.10.2016 tarihli ve 9171 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde yayımlanmıştır. Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu’nun 13.03.2018 tarihli Resmi Gazetede yayımlanan 08.03.2018 tarihli ve 7753 sayılı kararı ile 5411 sayılı Bankacılık Kanununun 143. maddesi ile Varlık Yönetim Şirketlerinin Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Yönetmelik’in 6. maddesi çerçevesinde Şirketimize faaliyet izni verilmiştir.

Faaliyet izninin alınmasını takiben, mevcut organizasyon yapısı güçlendirilerek ve personel sayısı artırılarak fiilen faaliyete başlanmıştır. Bu çerçevede banka ve diğer finans kurumlarının açmış olduğu tahsili gecikmiş alacak portföyü ihalelerine iştirak edilmiş, ilk etapta 04.05.2018 tarihinde Final Varlık Yönetim A.Ş.’den portföy alımı yapılmıştır. Satın alınan tahsili gecikmiş alacak portföyleri müşterilere sunulan çözüm fırsatlarıyla tahsil edilmektedir. Şirketimizin Final Varlık Yönetim A.Ş.’yi devir almak suretiyle birleşme yapılmasına karar verilmiş olup, 21.09.2018 tarihinde Final Varlık Yönetim A.Ş. tüm aktif ve pasifi ile kül halinde devir olarak Birikim Varlık Yönetim A.Ş. ile birleşmiştir.

2022 yılında uzun süredir planlı bir şekilde hazırlandığımız halka arzımızı başarıyla gerçekleştirmemizin ardından 20 Nisan 2023 tarihinde Hissedarlar Genel Kurul Toplantısını gerçekleştirdik. Genel Kurul Toplantısı’nda bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimizin seçilmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda politikaların kabul edilmesiyle birlikte etkin kurumsal yönetim çerçevesinin sağlanmasına ilişkin çalışmalarımızı hızlandırdık. Bunun yanında ise 2022 yılında elden edilen karın 24.696 TL tutarındaki kısmının 02.05.2023 tarihinden itibaren ortaklarımıza hisseleri oranında nakden kar dağıtımını gerçekleştirdik.

Genel Kurul Toplantısı’nda bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimizin seçilmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda politikaların kabul edilmesiyle birlikte etkin kurumsal yönetim çerçevesinin sağlanmasına ilişkin çalışmalarımızı hızlandırdık. Genel Kurul Toplantısı sonrası Yönetim Kurulumuzun görev ve sorumluluklarını, ilgili yasal mevzuatın getirdiği yükümlülükler doğrultusunda etkin ve şeffaf bir biçimde yerine getirebilmesi amacıyla komitelerin kurulması sağlanmıştır.

İstanbul Uluslararası Derecelendirme Hizmetleri A.Ş. (Turkrating) tarafından yapılan Kredi Derecelendirmesi’ne göre Birikim Varlık Yönetim A.Ş.’nin Uzun Vadeli Ulusal Kredi Derecelendirme Notunun TR A, Kısa Vadeli Ulusal Kredi Derecelendirme Notunun TR A1 olarak teyit edildiği ve görünümün Pozitif olarak belirlendiği açıklanmıştır.

30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla toplamda 5.875.915 TL anapara alacağı için bankalara 692.793 TL ödenmiştir. 2023 yılında yatırımlarımız devam etmekte olup; temlik alınan 155.039 TL anapara alacağı için ise 48.940 TL ödenmiştir.

Ana faaliyet konumuz olarak 2023 Haziran dönemi itibarıyla alacaklarımızdan yaptığımız. brüt tahsilat, 2022 yılının aynı dönemine göre %43 artışla 126.813 TL’den 181.586 TL’ye yükselmiştir. Faiz gelirleri ise %26 artışla 284.041 TL’den 356.568 TL’ye yükselmiştir.

Burada, huzurunuzda yöneticilerimize ve tüm çalışanlarımıza şirketimizin başarılarındaki katkıları sebebiyle en içten teşekkürlerimi sunuyorum.

Yönetim Kurulu Başkanı  
İnan ALTINBAŞ

## 30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

## 1. GENEL BİLGİLER

### 1.1 Raporun ilgili olduğu hesap dönemi

İşbu faaliyet raporu 1 Ocak 2023 – 30 Haziran 2023 tarihleri arasındaki hesap dönemine ait olarak hazırlanmıştır. Raporun yer alan tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.

### 1.2 Şirket'in ticaret unvanı, ticaret sicili numarası, merkez ve varsa şubelerine ilişkin iletişim bilgileri ile varsa internet sitesinin adresi

|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>Ticaret Sicil No</b> | 153606  |
| <b>Ticaret Ünvanı</b>   | Birikim Varlık Yönetimi Anonim Şirketi                                  |
| <b>Sicil Müdürlüğü</b>  | İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü  |
| <b>Adres</b>            | Büyükdere Caddesi Özsezen İş Merkezi A Blok No:122 Kat:5 Şişli İstanbul |
| <b>Mersis Numarası</b>  | 0177036672600016  |
| <b>İnternet Sitesi</b>  | <a href="http://www.birikimvarlik.com.tr">www.birikimvarlik.com.tr</a>  |

Birikim Varlık Yönetim A.Ş. ("Şirket") Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nun 21.04.2016 tarihli ve 6858 sayılı kararı ile kuruluş izni verilmesini takiben, 03.10.2016 tarihinde kurulmuştur. Şirketin 03.10.2016 tarihinde tescil edilen kuruluş kararı, 07.10.2016 tarihli ve 9171 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde yayımlanmıştır. Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nun 13.03.2018 tarihli Resmi Gazetede yayımlanan 08.03.2018 tarihli ve 7753 sayılı kararı ile 5411 sayılı Bankacılık Kanununun 143. maddesi ile Varlık Yönetim Şirketlerinin Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Yönetmelik'in 6. maddesi çerçevesinde Şirketimize faaliyet izni verilmiştir.

Rapor tarihi itibarıyla herhangi bir şube bulunmamaktadır.

Şirket'in başlıca faaliyet konusu aşağıdaki gibidir.

- Bankaların, Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'nun, özel finans kurumlarının, diğer mali kurumların ve kredi sigortası veren sigorta şirketlerinin söz konusu hizmetlerinden doğan alacakları ile diğer varlıklarını satın alabilir, satabilir;
- Satın aldığı alacakları borçlusundan tahsil edebilir, varlıkları nakde çevirebilir veya bunları yeniden yapılandırarak satabilir;
- Alacakların tahsili amacıyla edindiği gayrimenkul veya sair mal, hak ve varlıkları işletebilir, kiralayabilir ve bunlara yatırım yapabilir;
- Alacaklarını tahsil etmek amacıyla borçlularına ilave finansman sağlayabilir;
- Bankaların, Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'nun, özel finans kurumlarının, diğer mali kurumların ve kredi sigortası veren sigorta şirketlerinin söz konusu hizmetlerinden doğan alacakları ile diğer varlıklarının yeniden yapılandırılması veya üçüncü kişilere satışında danışmanlık ve bu işlerde aracılık hizmeti verebilir;
- Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli izinleri almak kaydıyla sermaye piyasası mevzuatı dâhilinde faaliyette bulunabilir ve menkul kıymet ihraç edebilir;
- Faaliyetlerini gerçekleştirmek amacıyla iştirakte bulunabilir,
- Diğer varlık yönetim şirketlerinin satışına aracılık ettiği veya ihraç ettiği finansal ürünlere yatırım yapabilir;
- Şirketlere kurumsal ve finansal yeniden yapılandırma alanlarında danışmanlık hizmeti verebilir.

### 30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

#### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

### 1.3 Şirket'in organizasyon, sermaye ve ortaklık yapıları ile bunlara ilişkin hesap dönemi içerisindeki değişiklikler

30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla, Şirket'in sermayesi tamamı ödenmiş olmak üzere 56.000 TL'dir.

Şirket'in ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

| 30 Haziran 2023               |                  |                   |                   |
|-------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                               | Pay oranları (%) | Hisse Adedi       | Toplam değer (TL) |
| Altınhas Yatırım Holding A.Ş. | 74,68%           | 41.823.456        | 41.823            |
| Ak Faktoring A.Ş.             | 3,89%            | 2.176.544         | 2.177             |
| Halka Açık Kısım              | 21,43%           | 12.000.000        | 12.000            |
| <b>Toplam</b>                 | <b>100%</b>      | <b>56.000.000</b> | <b>56.000</b>     |

### 1.4 Varsa imtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar

İmtiyazlı pay sahibi, sermaye taahhütleri veya itfa edilemez imtiyazlı hisse senetleri bulunmamaktadır.

### 1.5 Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler

30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla Şirket'te 146 personel çalışmaktadır. Şirket'te toplu sözleşme uygulanmamaktadır. Mevcut personel ile ilişkiler 4857 sayılı İş Kanunu çerçevesinde yürütülmekte olup, kanuni hakları ödenmektedir.

#### 1.5.1. Yönetim Kurulu

Yönetim Kurulumuz altı üyeden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Üyeleri 25 Mart 2022 tarihinde TTK'nin ilgili maddeleri gereği 3 yıl için seçilmişlerdir. Şirketimiz paylarının halka arzı sonrası 20 Nisan 2023 tarihinde gerçekleştirilen Genel Kurul'da SPK'nın II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum kapsamında Yönetim Kurulu'na iki adet Bağımsız üye seçilmiştir.

30/06/2023 tarihi itibarı ile mevcut Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir:

| Adı Soyadı              | Görevi                        | Görev Süresi Başlangıç ve Bitişi |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| İnan Altınbaş           | Yönetim Kurulu Başkanı        | 25.03.2022-Devam Ediyor          |
| Hüseyin Altınbaş        | Yönetim Kurulu Başkan Vekili  | 25.03.2022-Devam Ediyor          |
| İsmail Hakkı Haznedar   | Yönetim Kurulu Üyesi          | 25.03.2022-Devam Ediyor          |
| Ünal Altınay (*)        | Yönetim Kurulu Üyesi          | 24.02.2023-05.06.2023            |
| Ali Savaş Yıldırım (**) | Yönetim Kurulu Üyesi          | 25.03.2022-20.04.2023            |
| Tolga Kırıl (***)       | Yönetim Kurulu Üyesi          | 19.06.2023-Devam Ediyor          |
| Mehmet Cengiz Gögebakan | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 20.04.2023-Devam Ediyor          |
| Mahmut Onur Biçer       | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 20.04.2023-Devam Ediyor          |

### 30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

#### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

#### 1.5 Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler (devamı)

(\*)Yönetim Kurulu üyeliğine 24.02.2023 tarihi itibarıyla geçici olarak atanan Ünal Altınay 20.04.2023 Tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı ile Yönetim Kurulu Üyelerinin görev bitiş süresi olan 25.03.2025 tarihine kalıcı olarak atanmıştır. 05.06.2023 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeliğinden ve Genel Müdürlük görevinden istifa ederek ayrılmıştır.

(\*\*)20.04.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı ile Yönetim Kurulu üyesi Ali Savaş Yıldırım Yönetim Kurulu Üyeliği görevinden istifa etmiştir. Ali Savaş Yıldırım'dan açılan üyeliğe Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak Mehmet Cengiz Göğebakan, yeni oluşturulan üyeliğe ise Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak Mahmut Onur Bıçer atanmıştır.

(\*\*\*)İstifa eden Yönetim Kurulu Üyesi yerine Analiz ve Değerlemeden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı ve Genel Müdür Vekili Tolga KIRAL ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere geçici olarak TTK 363. Maddesi uyarınca Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmıştır.

#### 1.5.2. Yönetim Kurulu Komiteleri

Yönetim Kurulunun, 24 Nisan 2023 tarihlerinde almış olduğu Yönetim Kurulu kararları ile Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmamış. Bu komitelerin görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir. Şirketimiz Yönetim Kurulu Komiteleri ve görev dağılımları aşağıdaki şekilde belirlenmiştir:

|               | <b>Kurumsal Yönetim Komitesi</b> | <b>Denetimden Sorumlu Komite</b> | <b>Riskin Erken Saptanması Komitesi</b> |
|---------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Başkan</b> | Mehmet Cengiz GÖĞEBAKAN          | Mehmet Cengiz GÖĞEBAKAN          | Mehmet Cengiz GÖĞEBAKAN                 |
| <b>Üye</b>    | Mahmut Onur BİÇER                | Mahmut Onur BİÇER                | Mahmut Onur BİÇER                       |
| <b>Üye</b>    | Nebi Serkan BİRTAN               | -                                | -                                       |

#### 1.5.2. Yönetim Kurulu Faaliyetleri hakkında bilgi

Şirketimiz Yönetim Kurulu ilgili hesap döneminde 32 adet Yönetim Kurulu kararı almıştır. Bu toplantılara Yönetim Kurulu Üyelerinin ortalama katılım oranı %75 olarak gerçekleşmiştir. Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilerinin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlemleri bulunmamaktadır.

## 30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

## 1.5 Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler (devamı)

### 1.5.3. Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri

#### **İnan Altınbaş – Yönetim Kurulu Başkanı**

1965 yılında Gaziantep'te dünyaya gelen İnan Altınbaş lise mezunudur. Kuyumculuk, finans, enerji, denizcilik, gayrimenkul ve eğitim sektöründe faaliyet gösteren 30'u aşkın şirkette yönetim kurulu başkanlığı yapmış; bu şirketlerin Türkiye, Kıbrıs, Almanya, Bulgaristan, Amerika, Arnavutluk'ta hizmet veren ortaklıklarının dünyaya yayılmış pek çok markasının yönetim süreçlerini yakından takip etmiştir. Türkiye'de mücevherat sektörünün önemli markalarından olan "Altınbaş" markasının sahibi Altınbaş Kuyumculuk İthalat İhracat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin yönetim kurulu başkanı olan Altınbaş, aynı zamanda Altınbaş Holding A.Ş. ile grup şirketleri olan Altınbaş Yatırım Holding, Birikim Varlık, Ak Faktoring A.Ş. ve diğer grup şirketlerinde yönetim kurulu başkanlığını da yürütmektedir.

İnan Altınbaş ayrıca, eğitim sektöründe de faaliyet gösteren şirketlerde yatırım yapmış olup; "VEGA Okulları" markası ile anaokulundan liseye kadar pek çok seviyede okul ve Altınbaş Üniversitesi ile de üniversite işleten şirket ve vakıflarda yatırımlarına devam etmektedir.

İnan Altınbaş, kuyumculuk sektöründeki faaliyetleri kapsamında, Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği'nin kuyumculuk sektörü meclis başkanı ve aynı zamanda İstanbul Sanayi Odası'nda da meclis üyesidir. İstanbul Sanayi Odası başta olmak üzere bazı sektör sivil toplum kuruluşlarında da çeşitli görevler üstlenen İnan Altınbaş, evli ve 2 çocuk babasıdır.

#### **Hüseyin Altınbaş – Yönetim Kurulu Başkan Vekili**

1967 yılında Gaziantep'te dünyaya gelen Hüseyin Altınbaş lise mezunudur. Kuyumculuk, finans, enerji, denizcilik, gayrimenkul ve eğitim sektöründe faaliyet gösteren 30'u aşkın şirkette yönetim kurullarında görev almış ve dünyaya yayılmış pek çok markanın yönetim süreçlerini yakından takip etmiştir. Altınbaş Holding'de yönetim kurulu başkan vekili olarak görevine devam eden Hüseyin Altınbaş, Atak Madeni Yağ Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Transal Denizcilik Ticaret A.Ş.'de yönetim kurulu başkanlığını; ayrıca Altınbaş Holding ile grup şirketleri olan Altınbaş Yatırım Holding, Birikim Varlık, Ak Faktoring A.Ş. ve diğer grup şirketlerinde yönetim kurulu başkan vekilliğini yürütmektedir. Evli ve 3 çocuk babasıdır.

#### **İsmail Hakkı Haznedar – Yönetim Kurulu Üyesi**

1971 yılında doğmuştur. Marmara Üniversitesi İktisadi İdari Bilimler Fakültesi mezunudur. 1994-2001 yılları arası Esbank T.A.Ş.'de müfettiş yardımcılığı ve müfettişlik görevlerinde bulunmuştur. 2001 yılında çalışmaya başladığı Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.'de 2021 yılına kadar müdür yardımcılığı, şube müdürlüğü, bölge müdürlüğü ve son olarak grup direktörlüğü görevlerinde bulunmuştur. 2021 yılından itibaren Altınbaş Holding A.Ş., Ak Faktoring A.Ş. ve Albank Ltd, Lefkoşe Kıbrıs'ta Yönetim Kurulu Üyesidir.

#### **Tolga Kıral – Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür Vekili**

1975 yılında doğmuştur. Ortadoğu Teknik Üniversitesi mezunudur. Boğaziçi Üniversitesi Finans Mühendisliğinde Yüksek Lisans yapmıştır. 1997-2023 yılları arası Türkiye İş Bankası'nda müfettiş yardımcısı, müfettiş, müdür yardımcısı unvanlarında, en son Birim Müdürü olarak, 2016-2021 yıllarında iştiraki Türkiye Sınai ve Kalkınma Bankası AŞ'de müdür olarak görev yapmıştır. 01.05.2023 tarihinde Analiz ve Değerlemeden sorumlu Genel Müdür yardımcısı olarak göreve başlamış olup, 05.06.2023 tarihinde Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür Vekili olarak görevine devam etmektedir.

#### **Mehmet Cengiz Göğebakan – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

1965 yılında doğmuştur. Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi mezunudur. 1995-2004 yılları arası Pamukbank T.A.Ş.de Kredi Politikaları Bölüm Başkanı, 2004-2010 yılları arasında Halkbank A.Ş. de Kredi Politikaları Genel Müdür Yardımcısı, 2010-2011 yılları arasında Anadolubank A.Ş. de Krediler Genel Müdür Yardımcısı, 2011-2020 yılları arasında Ziraat Bankası A.Ş. de Genel Müdür Yardımcısı olarak görev yapmıştır. Halihazırda Mehmet Cengiz Göğebakan'ın sahibi olduğu Optimum Mali ve Operasyonel Yönetişim Hizmetleri A.Ş. unvanlı finansal danışmanlık firmasında finansal hizmetlere ilişkin danışmanlık hizmeti vermektedir. 20 Nisan 2023 tarihinden itibaren şirketimizde Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliğine devam etmektedir.

## 30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

#### 1.5 Yönetim organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler (devamı)

##### **Mahmut Onur Bicer – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

1980 yılında doğmuştur. Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi mezunudur. Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nda 16 yıl boyunca Bankalar Yeminli Başmürakıbbı olarak görev yapmış, akabinde Anima Sağlık ve Süt Ür. Bil. Tek. İç ve Dış Tic. A.Ş. unvanlı özel bir firmada genel müdür olarak yöneticilik görevini yerine getirmiştir. Halihazırda Mahmut Onur Bicer ortağı olduğu Gladvice Finansal Danışmanlık ve Eğitim Hizmetleri unvanlı bir finansal danışmanlık firmasında finansal hizmetlere ilişkin danışmanlık hizmeti vermektedir. 20 Nisan 2023 tarihinden itibaren şirketimizde Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliğine devam etmektedir.

#### 1.6 Varsa; şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veyabaşkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyelerimiz Genel Kuruldan izin almaksızın kendileri ve başkaları namına veya hesabına bizzat ya da dolaylı olarak şirketle herhangi bir işlem yapamazlar. 01.01.2023-30.06.2023 tarihleri arasında Yönetim Kurulu Üyelerimiz şirket ile ilgili işlem yapmamış ve faaliyet konularında rekabet edecek girişimlerde bulunmamışlardır.

## 2. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN FAYDALAR

Maaşlarına ek olarak, Şirket, ayrıca üst düzey yöneticilere maddi faydalar da sağlamaktadır. Bu faydalar kısa dönemli faydalar olarak nitelendirilebilir. Başlıcaları; şirket tarafından karşılanan mobil telefon hattı, araç tahsisi ve araçla ilgili diğer masraflar, özel sağlık sigortalarıdır. Bunların haricinde uzun dönem fayda planları ve işten ayrılma sonrası fayda uygulamaları yapılmamaktadır. İşten çıkarılma tazminatları İş Kanunu çerçevesinde tanınan haklardan oluşmaktadır.

Cari dönemde üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar 1.067 TL'dir (1 Ocak – 30 Haziran 2022: 975 TL).

01.01.2023-30.06.2023 tarihleri arasında, üst yönetime verilen krediler bulunmamaktadır (2022: Bulunmamaktadır).

## 3. ARAŞTIRMA-GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

Birikim Varlık Yönetim A.Ş., teknolojiye bağlı olarak çalışan çağrı merkezi, operasyonel birimler, destek birimleri, şirket avukatları ve ülke geneline yayılmış sözleşmeli hukuk büroları vasıtasıyla faaliyetlerini sürdürerek tahsilat işlemlerini gerçekleştirmeyi amaçlamaktadır.

Çağrı merkezinde çalışan tahsilat ekiplerinin, hukuk ekiplerinin, sözleşmeli hukuk bürolarının birbirleri ile ve şirketin diğer birimleriyle koordineli, etkin ve verimli tahsilat yöntemleri oluşturulabilmesi için, sektörde edindiğimiz tecrübeler ışığında geliştirilen tahsilat ve kurumsal kaynak planlama yazılımı 2019 yılında devreye alınmış olup, yazılıma ilişkin geliştirmeler iç ve dış kaynaklar kullanılarak devam etmektedir.

## 4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

### 4.1 Şirket'in ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler

Şirketimiz, 2023 yılında mevcut portföy büyüklüğü ve yeni satın alınan portföyler ile yatırımlarını büyütmeye devam etmektedir. Şirket 01.01.2023-30.06.2023 tarihleri arasında Mayıs 2023'te 149.387TL ve 5.652TL anapara büyüklüğüne sahip 2 adet tahsili gecikmiş alacak portföylerine eklemiştir.

Şirketimiz, 09.05.2023 tarihinde Genel Müdürlük binası inşa edilmek üzere İstanbul İli, Kağıthane İlçesi, Merkez Mahallesi, 8682 Ada, 1 Parselde kayıtlı 3.201 m2 yüzölçümüne sahip arsa ile üzerinde yer alan binanın 415/1000 payına tekabül eden kısmı, Emek Taşınmaz Değerleme ve Danışmanlık A.Ş. ve Artı Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş.'nin değerlendirme raporlarında tespit edilen değerlerin ortalaması olan 167.354 TL'den ilave pazarlık ile indirim alınarak 150.619 TL bedel üzerinden peşin olarak Altınhas Holding A.Ş.'den satın almıştır.

## **30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu**

### **BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.**

*(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)*

#### **4.2 Şirket'in iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü**

BDDK'nın, 5 Mart 2016 tarih ve 29644 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Varlık Yönetim Şirketlerinin Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Yönetmelik gereğince Varlık Yönetim Şirketleri'nin durumlarını 31 Aralık 2016 tarihine kadar yönetmeliğin "İç kontrol sistemi" ve "Bilgi sistemlerinin tesisi ve risk yönetimi" başlıklı 10/A ve 10/B maddelerine uygun hale getirmeleri karara bağlanmıştır. Bu çerçevede Şirket bünyesinde içinde İç Kontrol Birimi oluşturulmuş olup etkin olarak görev yapmaktadır.

2023 yılı içerisinde süreç ve görev bazlı denetimler gerçekleştirilmiş ve iç kontrol sisteminin etkinliği ve verimliliği değerlendirilmiştir. Yönetim Kurulu Komitelerinin oluşturulmasıyla İç Kontrol Birimi İlgili Mevzuat gereği Denetimden Sorumlu Komite'ye bağlı çalışmakta olup İç Kontrol Yöneticisi, faaliyetleri ile ilgili olarak hazırlanmış olduğu raporları Denetimden Sorumlu Komite'ye sunmaktadır.

#### **4.3 Şirket'in doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler**

Şirket'in 10.06.2020 tarihli ve 2020/18 sayılı Yönetim Kurulu Kararına istinaden; Ak Faktoring A.Ş.'nin %15 oranındaki hissesini 18.860 TL bedel ile Altınhas Holding A.Ş.'den devir alınmasına karar verilmiştir. Hisse devir işlemi 21.07.2020 tarihi itibarıyla gerçekleşmiştir.

Ak Faktoring A.Ş., 09.11.2022 ve 15.05.2023 tarihlerinde sermayesini sırasıyla 50.000 TL'den 70.000 TL 'ye ve 70.000 TL 'den 100.000 TL 'ye çıkardığından dolayı Şirket'in iştirak tutarı 23.360 TL olmuştur.

#### **4.4 Şirket'in iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler**

Şirketin iktisap ettiği kendi payları bulunmamaktadır.

#### **4.5 Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar**

Şirketimizin, 2023 yılı faaliyetleri, Artı Değer Uluslararası Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. tarafından bağımsız denetim kapsamında denetlenmektedir. Bunun dışında herhangi bir yasal kurumun denetimi gerçekleştirilmemiştir.

#### **4.6 Şirket aleyhine açılan ve Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler**

Şirketin ana faaliyet konusu olan sorunlu alacak tahsiline yönelik olarak taraf olduğu davalar haricinde, Şirket faaliyetlerini etkileyebilecek önemli nitelikte yeni dava bulunmamaktadır.

Şirketin mali durumunu etkileyecek nitelikte olmamakla birlikte; şirket geçmiş dönem işlemlerinin KDV'sinden kaynaklı 30/09/2022 tarihli finansal tablolarında karşılık ayırmış olduğu 28.353 TL tutarındaki vergi aslı ve vergi ziyayı cezası davasından bazı alacakların yeniden yapılandırılmasına dair 7440 sayılı Kanunun 3. maddesi kapsamında feragat etmiş, 31.05.2023 tarihi itibarıyla toplam 29.057 TL olan borcun yapılandırılmasına ve yapılandırma sonrası hesaplanan 17.675 TL'nin 48 eşit taksitte ödenmesine karar vermiştir.

Şirket, bazı alacakların yeniden yapılandırılmasına dair 7440 sayılı kanun genel tebliği çerçevesinde 2021 ve 2022 yılları Kurumlar Vergisi beyannamelerine ilişkin matrah artırımından faydalanmıştır.

Şirket 2018 yılında MASAK tarafından yapılan yükümlülükler uyum denetimi neticesinde, Final Varlık Yönetim A.Ş. adına düzenlenen 1.163 TL tutarındaki idari para cezasının iptaline ilişkin Şirketimiz tarafından açılan dava 26.01.2023 tarihinde lehimize sonuçlanmıştır.

#### **4.7 Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar**

Bulunmamaktadır.



### **30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu**

#### **BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.**

*(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)*

#### **4.8 Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler**

Şirket 01.01.2023-30.06.2023 tarihleri arasında hedeflerine ulaşmış ve genel kurul kararlarını yerine getirmiştir.

#### **4.9 Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler**

01.01.2023 – 30.06.2023 tarihleri arasında Olağanüstü Genel Kurul yapılmamıştır.

#### **4.10 Şirket'in yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler**

Şirketin, bu dönemde 25 TL bağış, yardım ve sosyal sorumluluk projesinde bulunmuştur.

#### **4.11 Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler**

Şirket'in hakim şirketle, hakim bir şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle, onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı herhangi bir hukuki işlem bulunmamaktadır. Geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan diğer önlemler de bulunmamaktadır.

#### **4.12 Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; 4.11 maddesinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği**

Bulunmamaktadır.

## 30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

## 5. FİNANSAL DURUM

### 5.1 Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu

Şirket, stratejik hedeflerini gerçekleştirdiği bir dönemi geride bırakmıştır.

### 5.2 Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler

#### Özet Finansal Bilgiler (Bin TL)

| AKTİF KALEMLER   | Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş | Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş |
|--|---|---|
|  | <b>30.06.2023</b>                       | <b>31.12.2022</b>                       |
| Nakit ve Nakit Benzerleri (Net)  | 65.116                                  | 155.488                                 |
| Krediler (Net)   | 458.274                                 | 354.044                                 |
| Satış Amaçlı Elde Tutulan ve Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Duran Varlıklar (Net) | 18.872                                  | 20.139                                  |
| İştirakler   | 26.360                                  | 21.860                                  |
| Maddi Duran Varlıklar (Net)  | 151.249                                 | 1.549                                   |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)  | 2.046                                   | 2.155                                   |
| Cari Dönem Vergi Karşılığı   | 8.894                                   | 13.400                                  |
| Diğer Aktifler   | 56.283                                  | 55.716                                  |
| <b>AKTİF TOPLAMI</b>   | <b>879.055</b>                          | <b>744.506</b>                          |

| PASİF KALEMLER   | Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş | Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş |
|--|---------------------------------------|---|
|  | <b>30.06.2023</b>                     | <b>31.12.2022</b>                       |
| Alınan Krediler  | 58.380                                | 58.379                                  |
| Para Piyasasından Borçlar  | 91.900                                | 50.000                                  |
| İhraç Edilen Menkul Kıymetler (Net)  | 35.458                                | 56.285                                  |
| Karşılıklar  | 20.485                                | 29.424                                  |
| Cari Vergi Borcu   | 13.875                                | 14.101                                  |
| Ertelenmiş Vergi Borcu   | 91.068                                | 62.217                                  |
| Diğer Yükümlülükler  | 8.878                                 | 7.760                                   |
| <b>Özkaynaklar</b>   | <b>559.011</b>                        | <b>466.340</b>                          |
| Ödenmiş Sermaye  | 56.000                                | 56.000                                  |
| Hisse Senedi İhraç Primleri  | 79.200                                | 79.200                                  |
| Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler | 88                                    | 88                                      |
| Kâr Yedekleri  | 84.616                                | 22.659                                  |
| Kâr veya Zarar   | 339.107                               | 308.393                                 |
| Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı  | 221.738                               | 159.028                                 |
| Dönem Net Kâr veya Zararı  | 117.369                               | 149.365                                 |
| <b>PASİF TOPLAMI</b>   | <b>879.055</b>                        | <b>744.506</b>                          |

**30 Haziran 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu****BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

**5.3 Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler (devamı)**

| <b>GELİR TABLOSU (Bin TL)</b>                 | <b>Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmemiş</b> | <b>Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş</b> |
|---|--|--|
|   | <b>1 Ocak-30 Haziran 2023</b>                  | <b>1 Ocak-30 Haziran 2022</b>                  |
| Faiz Gelirleri                                | 356.568  | 284.041  |
| Faiz Giderleri                                | (58.694)                                       | (11.507)                                       |
| <b>Net Faiz Geliri/ (Gideri)</b>              | <b>297.874</b>                                 | <b>272.534</b>                                 |
| Net Ücret ve Komisyon Gelirleri/Giderleri     | (3.796)  | (1.929)  |
| Personel Giderleri                            | (26.790)                                       | (12.928)                                       |
| Diğer Faaliyet Gelirleri                      | 7.201  | 4.699  |
| <b>Faaliyet Brüt Karı</b>                     | <b>278.989</b>                                 | <b>262.376</b>                                 |
| <b>Beklenen Zarar Karşılıkları Giderleri</b>  | <b>(78.969)</b>                                | <b>(55.979)</b>                                |
| Diğer Faaliyet Giderleri                      | (43.996)                                       | (14.983)                                       |
| <b>Net Faaliyet Karı/Zararı</b>               | <b>156.024</b>                                 | <b>191.415</b>                                 |
| <b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Karşılığı</b> | <b>(38.655)</b>                                | <b>(49.307)</b>                                |
| <b>Dönem Net Karı/(Zararı)</b>                | <b>117.369</b>                                 | <b>142.108</b>                                 |
| Hisse Başına Kar / (Zarar)                    | 2,0959   | 2,5376   |

| <b>Finansal göstergeler (Aksi belirtilmedikçe bin TL)</b> | <b>30.Haz.23</b> | <b>31.Ara.22</b> |
|---|------------------|------------------|
| Toplam Aktifler   | 879.055          | 744.506          |
| Net Kar   | 117.369          | 149.365          |
| Hisse başına kar<br>(1-TL Nominal Bedelli Hisse için)     | 2,0959           | 2,6672           |
| <b>Finansal yapı oranları (%)</b>                         |                  |                  |
| Toplam Borçlar/Öz Kaynaklar                               | 33,23%           | 35,31%           |
| Kısa Vadeli Borçlar/Öz Kaynaklar                          | 33,23%           | 34,73%           |
| Uzun Vadeli Borçlar/Öz Kaynaklar                          | 0,00%            | 0,58%            |
| Dönem Karı / Özkaynak                                     | 21,00%           | 32,03%           |
| <b>Karlılık oranları (%)</b>                              |                  |                  |
| Dönem Karı / Toplam Aktifler                              | 13,35%           | 20,06%           |

|  | <b>30.06.2023</b> |           | <b>31.12.2022</b> |           |
|--|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
|  | <b>TP</b>         | <b>YP</b> | <b>TP</b>         | <b>YP</b> |
| <b>KULLANILAN KREDİLER VADE KIRILIMI</b> |                   |           |                   |           |
| Kısa vadeli                              | 58.380            | -         | 55.692            | -         |
| Orta ve uzun vadeli                      | -                 | -         | 2.688             | -         |
| <b>Toplam</b>                            | <b>58.380</b>     | <b>-</b>  | <b>58.379</b>     | <b>-</b>  |

## **31 Mart 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu**

### **BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.**

*(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)*

#### **5.4 Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri**

Şirket sermayesinin tamamı ödenmiş olup borca batıklık durumu söz konusu değildir.

#### **5.5 Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler**

Bulunmamaktadır.

#### **5.6 Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmıyorsa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri.**

Şirket ana sözleşmesine göre, dağıtım esas olan kârın hissedarlara ne miktarda dağıtılacağını, bunun tarihini Yönetim Kurulu Üyelerine, memur ve hizmetlilere kardan pay ayrılıp, ayrılmayacağını, özel ve olağanüstü yedek akçelere kardan pay ayırıp, ayrılmayacağını, ayrılacak ise bunun oranını ve tutarını, Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul kararlaştırır. Yönetim Kurulu olarak dönem karının dağıtılabilir kısmının dağıtılması hususları Genel Kurul tensiplerine arz edilecektir.

Şirket'in kar dağıtım politikası; Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumunun ilgili tebliğleri, Kurumsal Yönetim uygulamaları ve Türk Ticaret Kanunu düzenlemeleri çerçevesinde, Şirket'in uzun vadeli stratejilerine paralel oluşturulan yatırım, finansal planlar dikkate alınarak yapılmaktadır. Bu çerçevede azami kârın dağıtılması hedefi Şirket'in kar dağıtım politikasını oluşturmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemeleri çerçevesinde oluşturulan ve Şirket'in 8 Kasım 2022 tarih ve 2022/42 sayılı yönetim kurulu kararı ile kabul edilen "Kar Dağıtım Politikası" 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulacaktır ve sonrasında Genel Kurul toplantısında onaylanıp kabul edilen kâr dağıtım Politikası Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) ve Şirketin kurumsal internet sitesinde ilan edilecektir. Şirket'in Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 05.12.2022 tarihinde onaylanan izahnamede belirtilen ve Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından 08.11.2022 tarihli ve 2022/42 sayılı Yönetim Kurulu Kararı alınan kar dağıtım taahhüdü aşağıdaki gibidir.

"İlki 2022 yılına ilişkin net dağıtılabilir kâra ilişkin olmak üzere, Şirketimiz Birikim Varlık Yönetim Anonim Şirketi ("Şirket") paylarının borsada işlem görmeye başlamasını takip eden 5 yıl boyunca, Şirketimizin tabi olduğu TTK, sermaye piyasası mevzuatı, Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nun varlık yönetim şirketlerine ilişkin mevzuatı ile ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere göre net dağıtılabilir dönem kârının asgari %30'unun nakit olarak dağıtılacağını kabul, beyan ve taahhüt ederiz."

Şirket Yönetim Kurulu'nun 28.03.2023 tarihli ve 2023/17 sayılı kararı ile 2022 hesap dönemi için kar dağıtılmasına ilişkin, 02.05.2023 tarihinden itibaren Şirket ortaklarına hisseleri oranında 24.696 TL tutarındaki nakden kar dağıtım teklifi, 20.04.2023 tarihli Olağan Genel Kurul'da oy birliği ile kabul edilmiş olup; kar dağıtımı 02.05.2023 tarihi itibarıyla gerçekleşmiştir. 2022 yılına ilişkin dağıtılmayan kar tutarı ise İkinci Tertip Yedek Akçe ve Olağanüstü Yedek Akçelere aktarılmıştır.

## 31 Mart 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

## 6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

### 6.1 Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler

Şirket'in elektronik veri güvenliği politikalarına uygun olarak veri koruma ve sızma risklerine karşı gerekli teknolojik araç ve yatırımlar cari dönem içerisinde yapılmış olup geliştirilmesine devam edilmektedir.

İş sürekliliği sağlama amacı ile bilgi işlem sistemlerinin kesintisizliğinin sağlanması için olağanüstü durum merkezi yatırımı yapılmıştır.

14 Temmuz 2021 tarih, 31541 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "Varlık Yönetim Şirketleri'nin Kuruluş ve Faaliyet Esasları ile Devralınacak Alacaklara İlişkin İşlemler Hakkında Yönetmelik"nin İç Sistemler Bölümü Madde 11-1 ile "Varlık yönetim şirketleri, maruz kaldıkları risklerin izlenmesi, kontrolünün sağlanması, faaliyetlerinin kapsamı ve yapısıyla uyumlu ve değişen koşullara uygun ve yönetim kuruluna bağlı olarak görev yapacak yeterli ve etkin bir risk yönetimi ve iç kontrol sistemi kurmak ve işletmekle yükümlüdürler" hükmü getirilmiştir.

Bu çerçevede mevcut bir İç Kontrol sistemine ek olarak uygun bir Risk Yönetimi sistemi tesis edilerek; bu kapsamda risk politikalarını oluşturmak, uygulamak, maruz kaldıkları riskleri tespit etmek, değerlendirmek, raporlamak ve yönetmek için yönetim kuruluna bağlı olarak çalışacak risk yönetimi birimi kurulmuş ve personel istihdam edilmiştir.

2023 yılı içerisinde süreç ve görev bazlı denetimler gerçekleştirilmiş ve iç kontrol sisteminin etkinliği ve verimliliği değerlendirilmiştir. Yönetim Kurulu Komitelerinin oluşturulmasıyla İç Kontrol Birimi İlgili Mevzuat gereği Denetimden Sorumlu Komite'ye bağlı çalışmakta olup İç Kontrol Yöneticisi, faaliyetleri ile ilgili olarak hazırlamış olduğu raporları Denetimden Sorumlu Komite'ye sunmaktadır.

### 6.2 Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler

TTK ve SPK mevzuatı gereğince Riskin Erken Saptanması Komitesi 24 Nisan 2023 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile oluşturulmuş, Komite Başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Mehmet Cengiz Gögebakan, Komite Üyeliğine ise Mahmut Onur Biçer getirilmiştir.

Belirlenen esaslara uygun olarak raporlama çalışmaları ve Komite değerlendirmeleri periyodik olarak Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunulmakta olup Komite Şirketimiz için oluşabilecek risklere ve önerilerine raporlarında yer vermektedir.

### 6.3 Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler

Şirketimiz 2023 yılında da önceki yıllarda olduğu verimli ve kar odaklı çalışma metodunu benimseye devam etmiş ve 2023 Haziran dönemini verimli, karlı ve dengeli büyümeyi işaret eden göstergelerle tamamlamıştır.

2023 yılında şirketimiz, stratejik hedefleri ve dengeli büyüme anlayışı doğrultusunda, banka ve banka dışındaki finansal kurumların takipteki alacak satış ihalelerinde, bireysel ve ticari portföy ağırlıklı bir alım öngörüsü ile portföyünü çeşitlendirmeyi hedeflemektedir. Bunun sonucunda sektörden alınan payın artırılması planlanmaktadır. 2023 yılında verimliliğin, gelir kapasitesinin ve karlılığın artırılması için ve oluşabilecek riskleri engellemek için müşteri ihtiyaçlarını da dikkate alarak yasal düzenlemeler çerçevesinde stratejiler oluşturulmaktadır.

Şirket stratejiler oluştururken Risk yönetimi politika ve uygulama usullerinin belirlenmesinde asgari aşağıdaki hususlar dikkate alınır:

- Kurumun misyonu, vizyonu ve alabileceği risk düzeyi,
- Kurumun faaliyetlerine ilişkin stratejiler, politikalar ve uygulama usulleri,
- Faaliyetleri yürüten birimlerin yöneticilerinin alanları ile ilgili konulardaki uzmanlık düzeyleri,
- Kanunda ve ilgili diğer mevzuatta öngörülen yükümlülükler.

Yönetim Kurulu ve Riskin Erken Saptanması Komitesi, Risk yönetimi politika ve uygulama usullerinin yeterliliğini düzenli olarak değerlendirir ve gerekli değişiklikleri yapar.

## **31 Mart 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu**

### **BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.**

*(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)*

## **7. DİĞER HUSUSLAR**

### **7.1 Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi**

Türkiye Büyük Millet Meclisi Genel Kurulu tarafından 03.11.2022 tarihinde kabul edilen Gelir Vergisi Kanunu ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına dair Kanun (Kanun) 9 Kasım 2022 tarihli ve 32008 sayılı Resmi Gazete ile yürürlüğe girmiştir.

Kanun'un Geçici 3. Maddesinde yer alan "19.10.2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanunu kapsamında faaliyet gösteren varlık yönetim şirketlerince, bankalardan 15.8.2022 tarihi (bu tarih dâhil) itibarıyla devir ve temlik alınan ve bu Kanunun yürürlüğe girdiği tarih itibarıyla anapara takip bakiyesi 2.500 Türk lirası ve altında bulunan bireysel nitelikli her türlü kredi sözleşmesinden kaynaklı alacakların anapara takip bakiyesinin yarısı; kalan anapara, faiz, masraf, vekalet ücretleri ve benzeri alacaklarının takibinden feragat etmeleri şartıyla, Hazine ve Maliye Bakanlığı bütçesinden Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonuna aktarılan tutardan Fonun iştiraki olan varlık yönetim şirketi aracılığıyla ödenir. Bu kapsamda tasfiye edilecek tutar bir gerçek kişinin tüm varlık yönetim şirketlerine olan borç toplamı dikkate alınarak tespit edilir" hükmüne ilişkin "7420 Sayılı Gelir Vergisi Kanunu ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanunun Geçici 3 Üncü Maddesinin Uygulanmasına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Tebliğ" 03 Mart 2023 tarihli ve 32121 sayılı Resmi Gazete ile yürürlüğe girmiştir.

Yürürlüğe giren kanun maddesinde yer aldığı şekliyle devre konu alacakların şirketin toplam portföyünün içindeki payının yaklaşık %1,5 olacağı öngörülmekte olup, ilgili yasal düzenleme uyarınca bu anapara tutarının yarısı kadar tahsilatlara etkisi olacaktır.

### **7.2 Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkar Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi**

Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlar arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

### **7.3 2023 Faaliyet Yılı Bağlı Şirket Raporu Sonuç Bölümü**

Raporda yer verilen hukuki işlemlerin gerçekleştirildiği tarihte bilgimiz dâhilinde olan hâl ve şartlara göre, her bir hukuki işleminde uygun bir karşı edim sağlanmıştır. Alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem ve bu çerçevede Şirketin zararı bulunmamaktadır.

Birikim Varlık Yönetimi A.Ş.'nin hakim şirket ve hakim şirkete bağlı şirketleri ile gerçekleştirdiği işlemlerin TTK'nın 199. maddesi uyarınca incelenmesi sonucunda Şirket tarafından gerçekleştirilen tüm işlemlerin tamamen işlemin gerçekleştiği andaki piyasa şartlarına ve emsallere/rayıçlere uygun olarak, üçüncü kişilerle akdedilir gibi yapıldığı anlaşılmaktadır.

## 31 Mart 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

## 8. KURUMSAL YÖNETİM

### 8.1 Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Birikim Varlık Yönetimi A.Ş. paydaşlarına karşı taşıdığı sorumlulukların bilinci içerisinde, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan "eşitlik", "şeffaflık", "hesap verebilirlik" ve "sorumluluk" kavramlarını benimsemiş olup, Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn.")'na ve Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nun düzenlemeleri ile kararlarına ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlamak konusunda azami özen ve gayreti göstermektedir.

Şirketimiz esas sözleşme hükümleri çerçevesinde Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyumun önemine inanmaktadır. Şirketimizce 30 Haziran 2023 tarihinde sona eren faaliyet döneminde, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkelerine gerekli özeni göstermektedir. Kurumsal Yönetim İlkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte, uygulamaya konulmamış ilkeler üzerinde çalışmalar devam etmektedir. Kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmeye yönelik çalışmalar devam etmektedir.

2023 yılı içerisinde Komitelerin teşkili gerçekleştirilmiş olup Komite Üyeleri, Komitelerin Görev ve çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve şirketin kurumsal internet sitesinde ilan edilmiştir. Komitelerin oluşturulması sonrasında Hem Kurumsal Yönetim hem Çevresel, sosyal ve yönetim (ESG) alanında devam eden çalışmalar ile komitelerin ve Kurumsal Yönetim uygulamalarının etkinliğinin artırılması hedeflenmektedir. Hâlihazırda uygulanmakta olan ilkeler dışında kalan ve henüz uygulanmayan ilkeler, bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır. Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum konusunda, gelecek dönemde de mevzuattaki gelişme ve uygulamaları takip ederek kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edecektir.

SPK'nın 10 Ocak 2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan Şirketimizin yeni raporlama formatlarına uygun 2023 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) SPK tarafından uygun görülen süre içinde Kamuyu Aydınlatma Formu (KAP)'nun kurumsal internet sitesi ([www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr))'nde ayrıca kamuya yayınlanmakta olup aşağıdaki linklerde yer alan duyurularla Kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu: <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1118423>

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu: <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1118425>

### 8.2 Kâr Payı Hakkı

Şirket'in kârına katılım konusunda herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

## 31 Mart 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

## 9. DİĞER ÖNEMLİ GELİŞMELER

### 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı

Şirketimiz 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 20 Nisan 2023 Perşembe günü saat 10:00'da Altınbaş Üniversitesi-Gayrettepe Kampüsü Büyükdere Caddesi, No:147 Esentepe/Şişli/İstanbul; T.C. Ticaret Bakanlığı'nın 19/04/2023 tarih E-90726394-431.03-00084738529 sayılı yazılan ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Feyyaz Bal gözetiminde yapılmıştır. Olağan Genel Kurul Toplantısı'na ait çağrılar kanun ve esas sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde Şirketin kurumsal internet sitesinde, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde, ayrıca Elektronik Genel Kurul Sistemi ("e-GKS") ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") yayımlanmıştır.

Fiziken toplanan Olağan Genel Kurul Toplantısı, eş zamanlı olarak, 28 Ağustos 2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 'Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik' ve 29 Ağustos 2012 tarih ve 28396 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 'Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ'e uygun olarak Elektronik Genel Kurul Sistemi içinde yürütülmüştür. Hazır bulunanlar listesinin tetkikinden anlaşıldığı üzere toplam Şirketimiz sermayesinin 56.000.000,00 TL'sine tekabül eden 56.000.000 adet paydan; 1,00 TL'ye tekabül eden 1 adet payın Asaleten,44.000.000,00 TL'sine tekabül eden 44.000.000 adet payın Vekaleten, 30.011 TL'sine tekabül eden 30.011 adet payın internet ortamında elektronik olarak Vekaleten olmak üzere toplam 44.030.012 adet payın temsil edildiğinin ve böylece gerek kanun gerekse esas sözleşmede öngörülen toplantı nisabının sağlandığı tespit edilmiştir.2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında bulunan tüm maddeler 44.030.012 kabul, 0 ret oy olmak üzere oy birliği ile kabul edildi.

Şirketimiz kurumsal internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri/Genel Kurul ( <https://www.birikimvarlik.com.tr/yatirimci-iliskileri/genel-kurul> ) bölümünde Genel Kurul toplantı tutanağı, hazır bulunanlar listesi, Genel Kurul ilan metni ve gündemi, bilgilendirme dokümanı ve katılım prosedürü tüm yatırımcıların bilgisine sunulmuştur. İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü tarafından 26 Nisan 2023 tarihinde tescil edilmiştir.

### 2023 Yılı Bağımsız Denetim Şirketinin Seçilmesi

20 Nisan 2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve İlgili Mevzuat uyarınca belirlenen esaslara uygun olarak Şirketimizin; 01.01.2023 / 31.12.2023 hesap dönemindeki Finansal Tablolar ve Raporlarının denetlenmesi ile bu konulardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere Artı Değer Uluslararası Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. Bağımsız Denetçi olarak seçilmesi hususu Genel Kurul'a katılanların oy birliğiyle onaylanmıştır. Söz konusu karar , İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmesi beklenmektedir.

### Kredi Derecelendirme Notu

İstanbul Uluslararası Derecelendirme Hizmetleri A.Ş. (Turkrating) tarafından Birikim Varlık Yönetim A.Ş.'nin Uzun Vadeli Ulusal Kredi Derecelendirme Notunun TR A, Kısa Vadeli Ulusal Kredi Derecelendirme Notunun TR A1 olarak teyit edildiği ve görünümün Pozitif olarak belirlendiği açıklanmıştır.



## 31 Mart 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

#### BAĞIMSIZLIK BEYANI

Sermaye Piyasası Mevzuatı, Şirket ana sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" in ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerini okuyup, anladığımı ve ilgili mevzuat çerçevesinde, işbu beyanın ekinde de yer alan 4.3.6 no'lu ilkede tahdidi sayılan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kriterlerinin tamamını taşıdığımı kabul, taahhüt ve beyan ederim.

08.03.2023

Mehmet Cengiz Göğebakan

T.C. Kimlik No:

#### EK: Sermaye Piyasası Kurulu, 4.3.6 No'lu Kurumsal Yönetim İlkesi

"4.3.6- Aşağıdaki kriterlerin tamamını taşıyan yönetim kurulu üyesi "bağımsız üye" olarak nitelendirilir.

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede (Kontrolün bulunup bulunmadığının tespitinde TFRS 10, önemli derecede etkinin bulunup bulunmadığının tespitinde ise TMS 28 hükümlerinden faydalanılmalıdır) 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 ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin (Bu bent kapsamındaki ortaklıkların son 3 hesap döneminde gayri faal olmaları halinde, bağımsızlık kriterlerine aykırılık söz konusu olmayacaktır. Bu bent kapsamında, bağımsız üye adayları veya ortaklıktan herhangi birisi için, önemli nitelikteki ticari ilişkiden elde edilen ciro/vergi öncesi kar tutarının, aynı nitelikteki işlerden elde edilen ciro/vergi öncesi kar toplamına olan oranının %20 veya üzerinde olması halinde, bağımsızlığın zedelenmediği kabul edilir) kurulmamış olması.

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, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.

d) Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması.

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.

ğ) Aynı kişinin, 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 olması.

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş

## 31 Mart 2023 Tarihi İtibarıyla Faaliyet Raporu

### BİRİKİM VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak belirtilmiştir.)

#### BAĞIMSIZLIK BEYANI (devamı)

Sermaye Piyasası Mevzuatı, Şirket ana sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" in ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerini okuyup, anladığımı ve ilgili mevzuat çerçevesinde, işbu beyanın ekinde de yer alan 4.3.6 no'lu ilkede tahdidi sayılan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kriterlerinin tamamını taşıdığımı kabul, taahhüt ve beyan ederim.

08.03.2023

Mahmut Onur Biçer

T.C. Kimlik No:

#### EK 1: Sermaye Piyasası Kurulu, 4.3.6 nolu Kurumsal Yönetim İlkesi

"4.3.6- Aşağıdaki kriterlerin tamamını taşıyan yönetim kurulu üyesi "bağımsız üye" olarak nitelendirilir.

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede (Kontrolün bulunup bulunmadığının tespitinde TFRS 10, önemli derecede etkinin bulunup bulunmadığının tespitinde ise TMS 28 hükümlerinden faydalanılmalıdır) 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 ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkisinin (Bu bent kapsamındaki ortaklıkların son 3 hesap döneminde gayri faal olmaları halinde, bağımsızlık kriterlerine aykırılık söz konusu olmayacaktır. Bu bent kapsamında, bağımsız üye adayları veya ortaklıktan herhangi birisi için, önemli nitelikteki ticari ilişkiden elde edilen ciro/vergi öncesi kar tutarının, aynı nitelikteki işlerden elde edilen ciro/vergi öncesi kar toplamına olan oranının %20 veya üzerinde olması halinde, bağımsızlığın zedelendiği kabul edilir) kurulmamış olması.

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, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.

d) Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması.

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.

ğ) Aynı kişinin, 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 olması.

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması

**İnan ALTINBAŞ**  
Yönetim Kurulu Başkanı

**Hüseyin ALTINBAŞ**  
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

**İsmail Hakkı HAZNEDAR**  
Yönetim Kurulu Üyesi

**Tolga KIRAL**  
Yönetim Kurulu Üyesi

**Mehmet Cengiz GÖĞEBAKAN**  
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

**Mahmut Onur BİÇER**  
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi