

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Meksa Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na,

Meksa Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklığının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 27 Eylül 2024 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem özet konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

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 özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem 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 vâkıf 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 özet konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
(Associate member of PRAXITY AISBL)

Zekeriya Çelik, YMM
Sorumlu Denetçi
İstanbul, 27 Eylül 2024

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Raporun Dönemi : Bu rapor, Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ve %100 iştiraki olan Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. 'nin 1 Ocak 2024– 30 Haziran 2024 konsolide çalışma dönemini kapsamaktadır.

2- Ortaklığın Unvanı ,Ticaret Sicil Nosu ve İletişim Bilgileri :
MEKSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.(266539-0 Ticaret Sicil No)

Merkeze İlişkin Bilgiler: İNTERNET ADRESİ:www.meksa.com.tr Eposta adresi:meksa@meksa.com					
Tablo I – Merkeze İlişkin Bilgiler					
Merkez	Kuruluş	Adres	Müdür/Sorumlunun Adı ve Soyadı	Telefon Numarası	Faks Numarası
GENEL MÜDÜRLÜK	1990	ŞEHİT TEĞMEN ALİ YILMAZ SOKAK GÜVEN SAZAK PLAZA NO:13 A BLOK K:3-4 B BLOK K:1-2-3 34810 KAVACIK BEYKOZ İSTANBUL	VESİLE ŞARLIOĞLU GENEL MÜDÜR - YÖNETİM KURULU BAŞKAN VEKİLİ	0-216-684 31 00	0-216-681 34 13
Merkez Dışı Örgütlere (Şube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler:					
Tablo II - Merkez Dışı Örgütlere İlişkin Bilgiler					
Merkez Dışı Örgüt Adı	Adres	Müdür/Sorumlunun Adı ve Soyadı	Telefon Numarası	Faks Numarası	
ANKARA ŞUBE	TUNUS CD. KONAK APARTMANI NO:50 / A-8 KAVAKLIDERE	TOLGA KAL	0-312-4687910	0-312-4687917	
ADANA ŞUBE	REŞATBEY MAHALLESİ 62028 SOKAK ABDÜRRAHİM GİZER APT. B BLOK BİNA NO: 4 ASMA KAT N:1 SEYHAN ADANA	GÖKHAN ARIKAN	0-322-4588062	0-322-4577927	
İZMİR ŞUBE	İZMİR İLİ KONAK İLÇESİ ÇINARLI MAHALLESİ ŞEHİT POLİS FETHİ SEKİN CD. DIŞKAPI No:1 MARTI TOWER KAT:15 İÇ KAPI NO 1501 -1502	TOMRU TÜZÜNKAN	0-232-4644020	0-232-4645014	
ERENKÖY ŞUBE	SUADİYE MH. BAĞDAT CD. No:357 HACI MAVUK İŞ MERKEZİ K:2 d:4 KADIKÖY İSTANBUL	HATİCE ŞULE ÜLGER ÜNAL	0-216-4708277	0-216-4709983	
ŞAŞKINBAKKAL ŞUBE	BAĞDAT CAD. NURULLAH BEY APT. NO:394/5 ŞAŞKINBAKKAL/İSTANBUL	SERDAR KARATEPE	0-216-4117622	0-216-4111624	
AMASYA İRTİBAT BÜROSU	KİRAZLIDERE MAHALLESİ MEHMET VARİNLİ CADDESİ YAĞLIYAN APT. N. 76/78 D 6" AMASYA	EZGİ GAMZELİ	0-358-5020904	0-358- 5020962	
ÇANAKKALE İRTİBAT BÜROSU	KEMALPAŞA MAHALLESİ 205 ADA23 NO.LU PARSEL ŞAİR ECE AYHAN MEYDAN NO:22/A KAT:4 " " ÇANAKKALE	ŞEVKET DÖNMEZ	0-286-2120537	0-286- 2120533	



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

DİYARBAKIR İRTİBAT BÜROSU	BAĞCILAR MAHALLESİ 1108 SK. BUĞDAYCILAR PLAZA A BLOK NO:1/1 ? DİYARBAKIR	MURAT OKÇU	0-412 5047896	
MANİSA İRTİBAT BÜROSU	ANAFARTALAR MAHALLESİ GAZİOSMANPAŞA CADDESİ NO:4 NURİ GÜVEN İŞ HANI KAT:2 DAİRE:201 ŞEHZADELER / MANİSA	ÖZLEM GÜNGÖR	0-236 5039683	
NAZİLLİ İRTİBAT BÜROSU	ALTINTAŞ MAHALLESİ NAMIK KEMAL CADDESİ DR. KÖSEOĞLU APT. N:31 KAT:1 DAİRE:3 NAZİLLİ/AYDIN	NİGAR AYDAŞ	0-256 3154491	

MEKSA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.(981622 Ticaret Sicil No)

Merkeze İlişkin Bilgiler: İNTERNET ADRESİ:www.meksaportfoy.com.tr Eposta adresi:portfoy@meksaportfoy.com.tr					
Tablo I – Merkeze İlişkin Bilgiler					
Merkez	Kuruluş	Adres	Müdür/Sorumlunun Adı ve Soyadı	Telefon Numarası	Faks Numarası
GENEL MÜDÜRLÜK	2015	ŞEHİT TEĞMEN ALİ YILMAZ SOKAK GÜVEN SAZAK PLAZA NO:13 A BLOK K:4 34810 KAVACIK BEYKOZ İSTANBUL	EMRE TOPAL GENEL MÜDÜR - YÖNETİM KURULU ÜYESİ	0-216-681 34 00	0-216-693 05 70
Merkez Dışı Örgütlere (Şube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler:					
Tablo II - Merkez Dışı Örgütlere İlişkin Bilgiler					
Merkez Dışı Örgüt Adı	Adres	Müdür/Sorumlunun Adı ve Soyadı	Telefon Numarası	Faks Numarası	
MASLAK ŞUBE	Maslak Mahallesi AOS 55 Sk.A Blok Apt.No:2/300 Sarıyer / İstanbul	GÜR BOZBEY	0212 809 20 68	0212 809 20 93	

3- Dönem İçinde Görev Alan Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görev Süreleri

Ana Sözleşmemize göre Meks Yatırım Menkul Değerler A.Ş. nin yönetim kurulu üyesi en az üç kişiden oluşmalıdır. 22.03.2021 tarihli Olağan Genel Kurulda Yönetim Kurulu üyeleri 3 seneliğine seçilmişlerdir.

Rıza Kaan FERHATOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı-Genel Koordinatör	2021-2024	"A" Grubu imza yetkili
Vesile ŞARLIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili-Genel Müdür	2021-2024	"A" Grubu imza yetkili
Mert Yılmaz	Yönetim Kurulu Üyesi-KAS Birim yöneticisi	2021-2024	"A" Grubu imza yetkili
İbrahim Emre ÇORAK	Yönetim Kurulu Üyesi	2021-2024	"C" Grubu imza yetkili

Meks Portföy Yönetim A.Ş. 12.04.2023 tarihli Genel Kurul toplantısında yönetim kurulu üyeleri 3 seneliğine seçilmiştir.

Sühendan Törem			
SAZAK AYDIN	Yönetim Kurulu Başkanı	2023-2026	Müşterek imza yetkili
Soner ÖNCEL	Yönetim Kurulu Bşk. Vk.	2023-2026	Müşterek imza yetkili
Emre TOPAL	Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür	2023-2026	Müşterek imza yetkili



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

4- Anasözleşme Değişikliği İle İlgili Hususlar:

ESKİ ŞEKLİ	YENİ ŞEKLİ
SERMAYE MADDE 6) Madde 6- SERMAYEMADDE 6)Şirketin sermayesi 110.000.000.- (Yüzonmilyon)Türk Lirasıdır. Önceki 100.000.000.- (Yüzmilyon)Türk Liralık sermayenin tamamı ödenmiş olup, tamamının ödendiği Ser DFK Yeminli MaliMüşavirlik A.Ş. tarafından 07.03.2023 tarih veYMM-2736/731/2023-06 nolu rapor ile tespit edilmiştir Amırılan sermayeyi teşkil eden 10.000.000(Onmilyon) Türk Lirasının tamamı 2022 yılıkarından karşılanacak olup , sözkonusu kar SerDFK Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından07/03/2023 ve 2736/732/2023-07 nolu rapor ile tespit edilmiştir. Sermaye arttırın işlemleri Sermaye PiyasasıKurulunun Aracı Kurumların Sermayelerine ilişkin düzenlemelerine uygun olarak yapılacaktır. Hisse Senetlerinin devri veya sermaye amırımı suretiyleşirkete ortak olan yeni Pay sahipleri hususundasermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde KurulaBaşvurulur. 110.000.000 (Yüzonmilyon) Türk Liralıksermayesine karşılık şirket her birinin nominaldeğeri 1 (Bir Türk Lirası) olmak üzere (110.000.000)adet Hisse Senedi ihraç etmiştir. Yönetim Kurulu Hisse Senetlerini dilediğikupürlerde çıkarabilir.110.000.000 adet hisse senedinin tamamı nama yazılıdır.	SERMAYE MADDE 6) Madde 6- SERMAYE MADDE 6) Şirketin sermayesi 150.000.000.- (Yüzellimilyon) Türk Lirasıdır. Önceki 110.000.000.- (Yüzonmilyon) Türk Liralık sermayenin tamamı ödenmiş olup, tamamının ödendiği Ser DFK Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından 20.09.2023 tarih ve YMM-2736/762/2023-37 nolu rapor ile tespit edilmiştirArttırılan sermayeyi teşkil eden 40.000.000 (Kırmilyon) Türk Lirasının 395.131, 99 TL'sı Özel Fonlardan , kalan 39.604.868, 01 TL'sı ise 2021 ve 2022 yılı karımdan ayrılan olağanüstü yedeklerden karşılanacak olup , sözkonusu yedekler Ser DFK Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından 20/09/2023 ve 2736/763/2023-38 nolu rapor ile tespit edilmiştir Sermaye arttırım işlemleri Sermaye Piyasası Kurulunun Aracı Kurumların Sermayelerine ilişkin düzenlemelerine uygun olarak yapılacaktır. Hisse Senetlerinin devri veya sermaye amırımı suretiyle şirkete ortak olan yeni Pay sahipleri hususunda Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde Kurula Başvurulur.150.000.000 (Yüzellimilyon) Türk Liralık sermayesine karşılık şirket her birinin nominal değeri 1 (Bir Türk Lirası) olmak üzere (150.000.000) adet Hisse Senedi ihraç etmiştir.Yönetim Kurulu Hisse Senetlerini dilediği kupürlerde çıkarabilir.150.000.000 adet hisse senedinin tamamı nama yazılıdır

5- Sermaye Yapısı İle İlgili Bilgiler:

- Ortaklığın ödenmiş sermayesi 150.000.000.-TL dir. Kurumun sermayesi 150.000.000 Paya bölünmüştür Her bir hissenin nominal değeri 1.-TL'dir.
- Şirketimiz hisse senetleri herhangi bir piyasada işlem görmediğinden piyasa fiyatı bilinmemektedir.
- Şirketimizin 8 ortağı bulunmaktadır.



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirket'in 30 Haziran 2024 tarihli itibarıyla sermaye yapısı aşağıdaki gibidir:

30.06.2024			31 Aralık 2023	
Adı	Pay Tutarı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı	Pay Oranı (%)
Mehmet Emin Sazak	114.971.535	76,65%	114.971.536	76,65%
Mert Yılmaz	11.000.014	7,33%	11.000.014	7,33%
İbrahim Emre Çorak	11.000.014	7,33%	11.000.014	7,33%
Serkan İsmailoğlu	11.000.014	7,33%	11.000.014	7,33%
Ayşe Öztan	567.668	0,38%	567.668	0,38%
Arnt Güven Sazak	567.668	0,38%	567.668	0,38%
Tülin Sazak	567.668	0,38%	567.668	0,38%
Rıza Kaan Ferhatoğlu	325.418	0,22%	325.418	0,22%
TOPLAM	150.000.000	100%	150.000.000	100%

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. 'nin %100 iştirak etmesi sonucunda 2.000.000.-TL sermaye ile kurulmuştur. Daha Sonra sermaye 2017 yılında 3.500.000 TL'na çıkarılmıştır. 01/03/2019 tarihinde Meksa Portföy Yönetim A.Ş.'nin 10.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde sermayesinin 3.500.000 'den 4.250.000 TL'ye çıkartılmıştır.2021 yılında da Meksa Portföy Yönetim A.Ş.'nin 10.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde sermayesinin 4.250.000 'den iki kez sermaye artırarak 8.750.000 TL'ye çıkartılmıştır.08/05/2023 yılında 21.250.000 TL artırım yapılarak sermaye 30.000.000 TL'ye çıkartılmıştır.

Şirketin 22.05.2024 tarih 2024-11 sayılı Yönetim Kurulu kararı doğrultusunda; 43.750.000.-TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 30.000.000.-TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle 13.750.000.-TL artırılarak 43.750.000.-TL'ye yükseltilmesi talebiyle Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuştur. İş bu Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun imzalandığı tarih itibariyle; Şirket ana sözleşmesinin sermaye ile ilgili maddesinin değişimine Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.07.2024 tarih ve E-12233903-350.05.01-56769 sayılı yazısıyla izin verilmiştir ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü 'nün 25.01.2013 tarih ve 548 sayılı Genelgesi uyarınca kayıtlı sermaye tavanı içerisinde olup tamamı nakden karşılandığından sermaye ile ilgili maddenin değişimi 05.09.2024 tarihli olağanüstü Genel Kurulda karara bağlanarak onaylanmış ve 17.09.2024 tarih 11166 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayımlanmıştır.

6- Çıkarılmış Bulunan Menkul Kıymetler:

Türü	ISIN Kodu	Vade	İhraç tarihi	İhraç Büyüklüğü	Fiyat	Kupon Oranı (Dönemsel)	İtfa Tarihi	Borsada İşlem Görme Durumu
İskontolu Finansman Bonosu	TRFMKSA42418	91	26.01.2024	100,000,000	0.88719	-	26.04.2024	Evet
İskontolu Finansman Bonosu	TRFMKSA52417	91	1.03.2024	50,000,000	0.88523	-	31.05.2024	Evet
Kupon Ödemeli Finansman Bonosu	TRFMKSA72415	91	26.04.2024	85,000,000	1.00000	15.707%	26.07.2024	Evet
Kupon Ödemeli Finansman Bonosu	TRFMKSAE2419	91	26.07.2024	50,000,000	1.00000	13.712%	24.10.2024	Evet

**SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU****7- Sektör İçindeki Konumumuz:**

Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Sermaye Piyasası Kurulu'ndan almış olduğu yetki belgesi çerçevesinde Yatırım Kuruluşu olarak faaliyet göstermekte olup, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun şekilde aşağıdaki faaliyet belgesi ile faaliyetlerini sürdürmektedir.

Belgenin Türü	Tarih ve Sayısı
Geniş Aracı Kurum Yetki Belgesi	08.12.2015 /G-021(059)

Hisse senedi piyasasında 01.01.2024 - 30.06.2024 döneminde toplam **372.479.591.906 TL** işlem hacmiyle 57 adet yatırım kuruluşu içinde **22.** bulunmaktayız.

Vadeli İşlemler bölümünün toplam işlem hacmi 01.01.2024 - 30.06.2024 tarihleri arasında **166.884.402.079 TL** olup, işlem sırasında **22.** sırada yer almaktayız.

Kaldıraçlı İşlemler Piyasasında İşlem Hacmi Sıralamasında % 15 oran ile Piyasa sıralamasında 2. Sırada yer almaktayız.

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-55.1 sayılı "Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği"ne uyum sağlamak amacıyla gerekli başvurularını yapmış ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde, portföy yöneticiliği faaliyetine ilişkin yetki belgesini 23 Kasım 2015 tarihinde almıştır. Şirketin 30.06.2024 tarihi itibarıyla sahip olduğu SPK yetki belgesi aşağıdaki gibidir .

Belgenin Türü	Tarih ve Sayısı
Portföy Yöneticiliği Yetki Belgesi	23/11/2015/PYŞ/PY.45/1390

8. İşletmenin Performansını Etkileyen Ana Etmenler, İşletmenin Faaliyette Bulunduğu Çevrede Meydana Gelen Önemli Değişiklikler, İşletmenin Bu Değişikliklere Karşı Uyguladığı Politikalar, İşletmenin Performansını Güçlendirmek İçin Uyguladığı Yatırım ve Temettü Politikası

Meksa Yatırım'ın performansını etkileyen ana etmenler arasında piyasa koşulları, müşteri portföyü ve teknolojik altyapı önemli yer tutar. Faiz oranları, enflasyon ve döviz kurlarındaki değişimler gibi makroekonomik unsurlar, kurumun işlem hacmini ve gelirlerini doğrudan etkiler. Bunun yanında, geniş ve çeşitli bir müşteri tabanına sahip olmak, komisyon gelirlerini artırarak performansa katkıda bulunur. Meksa Yatırım, dijital altyapısına yaptığı yatırımlarla, hızlı ve güvenli işlem yapabilen platformlar sunarak rekabet gücünü artırmaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) gibi düzenleyici kurumların getirdiği yeni kurallar ise, şirketin iş yapış süreçlerine doğrudan etki eder ve uyum süreci performans üzerinde belirleyici olabilir.

Ekonomik krizler, piyasa volatilitesi ve enflasyon gibi çevresel değişiklikler, şirketin işlem hacmini dalgalandırabilir. Meksa Yatırım, bu tür ekonomik belirsizliklerde müşterilerinin ihtiyaçlarına göre stratejik uyarlamalar yaparak esneklik gösterir. Ayrıca, hızla gelişen dijitalleşme sürecine adapte olabilmek için online ve mobil platformlarına sürekli yatırım yapar. Bu, müşterilere daha hızlı ve erişilebilir hizmet sunarak müşteri memnuniyetini artırma stratejisinin bir parçasıdır. Meksa Yatırım, yasal düzenlemelerdeki değişikliklere hızlıca uyum sağlayarak yasal riskleri minimize etmeyi hedefler.

Kurumun performansını güçlendirmek için yaptığı yatırımlar genellikle teknoloji ve müşteri hizmetleri alanında yoğunlaşmıştır. Teknolojik altyapıya yapılan yatırımlar, işlem hızını ve güvenliğini artırarak hem mevcut müşterilerin memnuniyetini sağlar hem de yeni müşteriler kazanmasına olanak tanır. Temettü politikası ise, Meksa Yatırım'ın uzun vadeli büyüme stratejilerine göre şekillenir; karın bir kısmı iş geliştirme ve büyüme hedefleri doğrultusunda kullanılırken, aynı zamanda hissedarlara istikrarlı temettü dağıtımı da sürdürülerek güven ortamı korunur.

**SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

Bağlı ortaklığımız Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. 30 Haziran 2015 tarihinde kurulmuş, 23 Kasım 2015 tarihinde ise faaliyet izni almıştır. Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. bünyesinde bulunan Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. A Tipi Değişken Fon ve B Tipi Likit Fon, sırasıyla Meksa Portföy Birinci Değişken Fon ve Meksa Portföy İkinci Değişken Fon ünvanlarıyla Meksa Portföy Yönetim A.Ş.'ye devrolmuştur. Maslak Şube açılış izni için SPK'ya başvurulmuş ve SPK'nın onayı ile Maslak Şube faaliyete geçmiştir. Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon kurulmuştur. Meksa Portföy Prime Serbest Fon, Meksa Portföy Kardelen Serbest Fon ve Meksa Portföy İstatistiksel Arbitraj Serbest (TL) Fon kuruluşları Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayıyla tamamlanmış ve ihraçları gerçekleşmiştir. 2024 yılı faaliyet dönemi içerisinde; Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı, Meksa Portföy Algoritmik Stratejiler Serbest Fon ünvanlı serbest fonun katılma paylarının ihracı amacıyla kuruluş için Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuş ve gerekli izinlerin çıkmasıyla ihraç 28 Mart 2024 tarihinde gerçekleşmiştir. Böylece ürün çeşitliliğini arttırıp bu ürünlerin pazarlama faaliyetlerine odaklanarak sektördeki pazar payını büyüme yönünde çalışmalar yapılmaktadır.

9. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Risk Yönetim Politikaları,

Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. genel olarak ihtiyaç duyduğu finansmanı kendi öz kaynaklarından sağlamakta olup, fazlasına ihtiyaç duyduğunda doğacak riski de göz önünde bulundurarak teminat-risk paralelliği çerçevesinde dış kaynaklı finansmandan da faydalanmaktadır.

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. , faaliyet alanları itibarıyla karşılaştığı risklerin ölçümü ve takibine yönelik hizmeti dışarıdan alınan hizmetler çerçevesinde Risk Yazılım Teknolojileri danışmanlık Eđt. Tic. LTD Risk Yönetim Birimi'nden almaktadır. Söz konusu birim, Şirket'in yönetimindeki yatırım fonları ve bireysel ve kurumsal müşterilerin işlemleri ve finansal varlıkları ile ilgili olarak günlük kontrolleri yapmaktadır. Bahsedilen kontrollere ilişkin olarak periyodik raporlar hazırlanmakta ve ilgili birimler ile paylaşılmaktadır. Şirketin bu kapsamdaki süreçleri yazılı hale getirilmiştir. Meksa Portföy Yönetimi A.Ş.'nin önemli finansal kaynağı kendi öz sermayesidir. Şirket işletme sermayesini yönetim kurulu tarafından belirlenen limitleri ve kuralları belirlenen prosedürler doğrultusunda ve mali belirsizlikleri minimize edecek şekilde değerlendirmektedir. Bu doğrultuda Kurum Portföyü dönem boyunca TL olarak değerlendirilmiştir.

10- Şirketin Mali Tablolarda Yer Almayan Şarta Bağlı Yükümlülükleri

Şirket'in 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla verilen teminat mektuplarının detayı aşağıdaki gibidir:

Verilen Teminatlar	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Takasbank Ödünç Menkul Kıymet, Menkul Kıymet Kredisi, BPP Kredi Teminat Mektubu	--	--
SPK Aracılık Teminatı Teminat Mektubu	500	2.245
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	13.477	16.811
Uzun Vadeli Teminatlar	--	98.523.902
Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri İçin LP'lere Verilen Teminatlar(Portföy)	55.600.130	52.878.590
Takasbanka Kredi Teminatı Olarak Verilen Borsa İstanbul A.Ş. İştirak Payı (Not 5)	1.365.520	1.703.281
Takasbank MKT -İVP -İşlem Teminatları	66.478.379	12.889.514
Dönem Sonu Bakiyesi	123.458.006	166.014.343

11. Hesap Döneminin Kapanmasından İlgili Finansal Tabloların Görüşüleceği Genel Kurul Toplantı

Tarihine Kadar Geçen Sürede Meydana Gelen Önemli Olaylar,

-Kıdem Tazminatı Tavanı 01.01.2024-30.06.2024 tarihi için 35.058.58.- TL olmuştur.



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2. İşletmenin Gelişimi Hakkında Yapılan Öngörüler,

Meksa Yatırım'ın gelecekteki gelişimine yönelik öngörüler, finansal piyasalardaki dinamiklere uyum sağlama yeteneği, dijitalleşmeye yapılan yatırımlar ve müşteri tabanının genişletilmesiyle bağlantılıdır. Türkiye'deki sermaye piyasalarının büyüme potansiyeli göz önüne alındığında, Meksa Yatırım'ın, teknolojik altyapısını sürekli olarak güçlendirmesi ve dijital platformlar aracılığıyla daha fazla müşteriye ulaşması beklenmektedir. Mobil ve online platformlara yapılan yatırımlar sayesinde müşteri deneyimini iyileştirme, daha hızlı işlem hizmetleri sunma ve işlem maliyetlerini azaltma yönünde ilerleyecektir.

Ayrıca, piyasalardaki volatilité ve ekonomik belirsizliklere rağmen, Meksa Yatırım'ın risk yönetim politikalarını geliştirerek müşterilerine daha güvenilir hizmetler sunacağı öngörülmektedir. Geniş müşteri portföyü ve çeşitli yatırım araçları sunma kabiliyetiyle, hem bireysel hem de kurumsal yatırımcıların ihtiyaçlarını karşılayarak sektördeki pozisyonunu güçlendirebilir.

Büyüme stratejisi kapsamında, yeni ürün ve hizmetler geliştirmeye devam ederek, sürdürülebilir bir büyüme hedefi doğrultusunda adımlar atması beklenir. Meksa Yatırım'ın, sermaye piyasalarındaki değişikliklere uyum sağlayarak uzun vadeli başarı elde etmesi ve sektörün önemli oyuncularından biri olarak konumunu koruması muhtemeldir.

13. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri,

Grup, finansal analiz, portföy yönetimi ve yatırım danışmanlığı hizmetlerinde yapay zeka ve büyük veri analizlerine dayalı teknolojilerden faydalanarak müşterilerine daha isabetli öngörüler sunmayı amaçlar. Bu sayede, piyasa verilerini daha etkin kullanarak yatırımcılara katma değer sağlayacak hizmetler sunar.

Ayrıca, sermaye piyasalarında yaşanan hızlı değişikliklere uyum sağlamak adına sürekli olarak piyasa analizleri ve sektörel raporlar üretmektedir. Meksa Yatırım, bu raporlar ve analizler sayesinde yatırımcılarına bilgi sağlarken, kendi stratejik yönelimini de şekillendirme imkanı bulur. Ar-Ge faaliyetlerinin temel amacı, rekabet avantajını koruyarak müşteri memnuniyetini en üst düzeye çıkarmak ve yenilikçi finansal hizmetler sunmaktır.

14. İşletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, kapasite kullanım oranları ve bunlardaki gelişmeler, genel kapasite kullanım oranı, faaliyet konusu mal ve hizmet üretimindeki gelişmeler, miktar, kalite, sürüm ve fiyatların geçmiş dönem rakamlarıyla karşılaştırmalarını içeren açıklamalar,

Şirketimiz, hizmet sektöründe faaliyet gösterdiği için sunulan hizmet yelpazesinin genişliği ve kalitesi konusunda yenilik ve değişikliklere açıktır.

15. İlişkili Taraflar

1 Ocak- 30 Haziran 2024:	Alışlar		Satışlar	
	Fon Yönetim Ücretleri ve Serbest Fon Performans Primi	Komisyon, Ters Repo, Mevduat	Kira ve Aidat Giderleri	Azami Gider Aşımı
Meksa Portföy Birinci Değişken Fon	127.828	65.528	--	614.909
Meksa Portföy İkinci Değişken Fon	35.889	--	--	27.288
Meksa Prime Serbest Fon	--	9.732.650	--	1.528.845
Meksa Portföy Kardelen Fon	--	1.805.181	--	5.320.319
Ortaklar	--	49	--	--



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Meksa Kardelen Fon Performans Primi	--	--	--	--
Sazak Turizm Ticaret Anonim Şirketi	--	--	2.984.263	--
	163.717	11.603.408	2.984.263	7.491.361

1 Ocak- 30 Haziran 2023:

Alışlar

Satışlar

	Fon Yönetim Ücretleri ve Serbest Fon Performans Primi	Komisyon, Ters Repo, Mevduat	Kira ve Aidat Giderleri	Azami Gider Aşımı
Meksa Portföy Birinci Değişken Fon	574.708	117.900	--	119.470
Meksa Portföy İkinci Değişken Fon	25.504	--	--	33.540
Meksa Prime Serbest Fon	1.428.894	11.483.597	--	--
Meksa Portföy Kardelen Fon	4.972.493	2.387.757	--	--
Ortaklar	--	53.540	--	--
Meksa Prime Serbest Fon Performans Primi	332.622	--	--	--
Meksa Kardelen Fon Performans Primi	35.074	--	--	--
Sazak Turizm Ticaret Anonim Şirketi	--	--	3.676.241	--
	7.369.295	14.042.794	3.676.241	153.010

16. İşletmenin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler,

Maliyetlerin gelir düzeyine göre minimum düzeyde tutulup, maksimum gelir seviyesine ulaşmak amacıyla gerekli tedbirlerin alınmasına devam edilmesi düşünülmektedir.

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

30.06.2024 tarihi itibarıyla üst yönetim aşağıdaki gibidir.

MEKSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

ADI-SOYADI	POZİSYONU	MESLEKİ TECRÜBE BAŞLANGICI
R.Kaan FERHATOĞLU	Genel Koordinatör -Yönetim Kurulu Başkanı	1998
Vesile ŞARLIOĞLU	Genel Müdür- Yönetim Kurulu Başkan Vekili	1995
Mert YILMAZ	Kas Birim Yöneticisi -Yönetim Kurulu Üyesi	2005
Dursun SEVİCİ	Genel Md Yrd.	2000
Oğuzhan BÜYÜKBAYRAM	ICM Genel Müdür Yrd.	1998
Figen ÖZAVCI	Pazarlamadan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı	1999

MEKSA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Emre TOPAL	Genel Müdür- Yönetim Kurulu Üyesi	30 Yıl	06/09/2019 Tarihli atama kararı 12.09.2019 tarihinde tescil edildi
------------	--------------------------------------	--------	---



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

18. Personel ve İşçi Hareketleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler,

Grup'un 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 175'tir (31 Aralık 2023: 164 personel).

19-Aracı Kurumun Ücretlendirme Esaslarına İlişkin İlkeler,

Sermaye Piyasası Kurulunun 2011/17 sayılı haftalık bülteninde ve 19/01/2012 tarih ve B.02.1.SPK.0.16-205-99/57-685 sayılı yazısı ile "Aracı Kurumların Ücretlendirme Esaslarına İlişkin İlkeler" çerçevesinde; Şirketimizin Ücret Politikası; bilimsel çalışmalar, araştırmalar ve incelemeler sonucu oluşan dünyada ve Türkiye'de birçok firma tarafından denenmiş ve geliştirilmiş uygulamalar dikkate alınarak oluşturulmuştur. Bu kapsamda ücret seviyesi belirlenirken, şirketin faaliyet gösterdiği sektörün yapısı ve rekabet koşulları, sürdürülen üretim ve satış faaliyetleri, faaliyet noktalarının yaygınlığı, faaliyetlerin sürdürülmesi için gerekli bilgi seviyesi ve çalışan sayısı ölçütleri göz önünde bulundurulmaktadır. Ayrıca görevin niteliğine, çalışanın öğrenim durumuna, iş deneyimine, becerilerine ve performansına göre ücretlendirme yapılmaktadır. Üst düzey yönetici ücretleri; Şirketin faaliyet çeşitliliği ve hacim çerçevesinde görevin gerektirdiği bilgi, beceri, yetkinlik, deneyim seviyesi, sorumluluk kapsamı ve problem çözme ölçütleri dikkate alınarak kademelendirilmiştir.

Dönem içerisinde üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir:

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar	1 Ocak- 30 Haziran 2024	1 Ocak- 30 Haziran 2023
Ücretler ve Diğer Kısa Vadeli Faydalar (*)	69.140.952.94	62.319.517.06
	69.140.952.94	62.319.517.06

20. Yıl içinde yapılan bağışlar hakkında bilgiler,

Yoktur. (2023: Yoktur.)

21. Merkez dışı örgütlerinin olup olmadığı hakkında bilgi.

Şirketimizin , merkezi Şehit Teğmen Ali Yılmaz Sokak Güven SAZAK Plaza No:13 A Blok K: 3- 4 B Blok: K:1-2-3 34810 Kavacık Beykoz / İSTANBUL olup, Adana, Ankara, Şaşkınbakkal, İzmir ,Erenköy 'de şubeleri Çanakkale, Amasya, Diyarbakır ve Manisa'da da irtibat büroları bulunmaktadır. Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. de Şehit Teğmen Ali Yılmaz Sokak Güven SAZAK Plaza No:13 A Blok K: 4 34810 Kavacık Beykoz / İSTANBUL dur.Maslakta da şubesi bulunmaktadır.

22-İşletmenin Gelişimi Hakkında Yapılan Öngörüler

Şirket 2024 Yılında Yurt İçi ve Yurt Dışı Yatırımcı Portföyünü Genişletmeye Yönelik Pazarlama Faaliyetlerine Devam Etmektedir.

23. Yatırımlardaki gelişmeler, teşviklerden yararlanma durumu, yararlanılmışsa ne ölçüde gerçekleştirildiği,

Teşvik alınmamıştır.



SERMayE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMayE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

24. Faaliyet konusu mal ve hizmetlerin fiyatları, satış hasılatları, satış koşulları ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmeler, randıman ve prodüktivite katsayılarındaki gelişmeler, geçmiş yıllara göre bunlardaki önemli değişikliklerin nedenleri,

	1 Ocak- 30 Haziran 2024	1 Ocak- 30 Haziran 2023	1 Nisan- 30 Haziran 2024	1 Nisan- 30 Haziran 2023
Hizmet Gelirleri				
Hisse senedi alım satım komisyonu	101.964.003	103.962.924	52.481.276	39.602.371
Vadeli işlem alım satım komisyonu	25.054.479	32.530.470	12.354.960	15.614.571
Borsa para piyasası aracılık komisyonu	272.286	205.046	78.329	195.502
Yatırım fonu yönetim ücreti	6.881.251	7.001.598	--	3.190.713
Kaldıraçlı alım satım komisyonu	33.730.218	29.763.711	13.908.843	12.420.654
Başarı performans primi ve fon performans primi	575.456	367.698	(1.840.390)	232.482
Müşterilere komisyon iadeleri (-)	(8.933.825)	(17.479.254)	(3.711.514)	(7.379.710)
Müşterilerden elde edilen faiz geliri, ödünç gelirleri	76.331.694	57.972.085	39.224.233	27.870.596
Kaldıraçlı alım satım işlemlerinden elde edilen gelirler (net)	59.365.082	169.030.896	27.517.400	105.368.646
Devlet tahvili alım satım aracılık komisyonu	48.433	47.757	20.602	32.629
Türev işlemler alım satım komisyonu vadeli mevduat	6.866.799	5.260.598	3.801.129	3.594.134
Yabancı menkul kıymet alım satım komisyonu	670.740	691.411	267.813	472.385
Vadeli işlem sözleşmeleri satış kar zararı	(742.276)	250.997	(653.642)	119.480
Diğer hizmet gelirleri ile üstlenilen maliyetlerin müşterilere yansıtılması ile ilgili tahsil edilen kalemler	599.907	17.655.930	156.162	6.813.330
	302.684.247	407.261.867	143.605.201	208.147.783



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Grup'un dönemler itibarıyla genel yönetim giderlerine ilişkin detay aşağıdadır:

Genel Yönetim Giderleri	1 Ocak- 30 Haziran 2024	1 Ocak- 30 Haziran 2023	1 Nisan- 30 Haziran 2024	1 Nisan- 30 Haziran 2023
Personel maaş ,prim diğer ve kıdem Tazminatı giderleri	172.162.431	206.272.652	84.657.243	100.823.357
Temsil ve ağırlama giderleri	2.390.435	1.251.209	1.746.703	880.385
Aidat ve üyelik giderleri	2.768.633	3.015.796	1.461.277	1.411.712
Isınma, aydınlatma ve su giderleri	924.679	1.391.029	435.423	584.490
Haberleşme giderleri	2.102.443	2.138.973	1.024.796	1.104.573
Banka ve diğer yurt dışı broker masrafları	116.830	769.596	45.966	397.576
Data-abonelik giderleri	19.152.940	20.604.017	10.822.125	9.729.708
Bakım onarım ve teknik hizmet giderleri	9.955.141	7.166.354	4.738.598	2.712.136
Vergi, harç, komisyon ve bsmv giderleri	8.328.854	7.795.527	3.895.220	4.015.631
Amortisman ve itfa payı giderleri	9.344.032	7.420.519	4.758.388	5.164.829
Kira giderleri	6.190.270	3.386.266	3.355.145	1.707.970
Diğer giderler	10.296.222	7.211.290	4.684.376	2.469.069
	243.732.910	268.423.228	121.625.260	131.001.436

ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

Esas faaliyetlerden diğer gelirler	1 Ocak- 30 Haziran 2024	1 Ocak- 30 Haziran 2023	1 Nisan- 30 Haziran 2024	1 Nisan- 30 Haziran 2023
Fx teminat ve diğer kur farkı geliri			37.216.569	98.495.631
Muhtelif gelirler			373.266	497.640
			37.589.835	98.993.271
Esas faaliyetlerden diğer giderler	1 Ocak- 30 Haziran 2024	1 Ocak- 30 Haziran 2023	1 Nisan- 30 Haziran 2024	1 Nisan- 30 Haziran 2023
Fx teminat ve diğer kur farkı gideri	17.882.699	14.266.144	13.116.925	2.009.090
Yatırım fonları azami gider aşımı	618.228	153.014	349.925	73.252
Muhtelif giderler	282.680	131.280	188.605	115.253
	18.783.607	14.550.438	13.655.455	2.197.595

FİNANSMAN GELİRİ

30 Haziran 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihlerinde sona eren yıllara ait finansman gelirinin detayı aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 30 Haziran 2024	1 Ocak- 30 Haziran 2023	1 Nisan- 30 Haziran 2024	1 Nisan- 30 Haziran 2023
Mevduat faiz gelirleri	51.189.225	16.392.517	28.542.559	7.532.372
Vadeli işlem nema gelirleri	7.209.993	2.082.027	1.222.180	1.333.888
Diğer gelirler	4.324.809	839.536	1.777.613	809.681
	62.724.027	19.314.080	31.542.352	9.675.941



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

FİNANSMAN GİDERLERİ

30 Haziran 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihlerinde sona eren yıllara ait finansman giderlerinin detayı aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 30 Haziran 2024	1 Ocak- 30 Haziran 2023	1 Nisan- 30 Haziran 2024	1 Nisan- 30 Haziran 2023
Kredi faizleri	260.028	562.260	148.349	150.989
Finansman bonusu faiz gideri	33.305.649	11.636.775	26.838.235	6.989.163
Yatırım fonu değerlendirme zararı	--	1.392.880	(6.510.861)	(1.131.922)
Kiralama işlemlerinden kaynaklanan faiz gideri	148.859	504.567	103.812	238.603
Diğer giderler	252.150	33.296	252.150	16.237
	33.966.686	14.129.778	20.831.685	6.263.070

25. Bu Tebliğ hükümleri çerçevesinde düzenlenen finansal tablo ve bilgiler esas alınarak hesaplanan finansal durum, kârlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolar,

VARLIKLAR	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Dönen Varlıklar		1.775.472.433	1.906.969.290
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	711.360.748	830.295.232
Finansal Yatırımlar	5	12.844.857	22.843.039
Ticari Alacaklar			
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-7	1.570.850	785.126
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	976.154.336	914.222.740
Diğer Alacaklar			
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	62.625.612	133.699.621
Peşin Ödenmiş Giderler		10.301.244	4.070.746
Diğer Dönen Varlıklar		614.786	1.052.786
Duran Varlıklar		126.419.559	90.331.480
Finansal Yatırımlar			
-Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Yansıtılan Finansal Varlıklar	5	1.636.054	2.040.732
Diğer Alacaklar			
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	67.800.545	30.592.385
Kullanım Hakları		5.202.862	5.754.606
Maddi Duran Varlıklar		35.798.103	36.077.488
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		9.356.358	9.541.881
Peşin Ödenmiş Giderler		1.611.229	392.495
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	5.014.408	5.931.893
TOPLAM VARLIKLAR		1.901.891.992	1.997.300.770



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

	30.06.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar	1.775.472.433	1.906.969.290
Duran Varlıklar	126.419.559	90.331.480
Toplam Varlıklar	1.901.891.992	1.997.300.770
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.482.655.673	1.556.391.033
Uzun Vadeli Yükümlülükler	18.418.881	18.011.385
Özkaynaklar	400.817.438	422.898.352
Toplam Kaynaklar	1.901.891.992	1.997.300.770

Rasyolar

	30.06.2024
Cari Oran	1.19
Borçların Aktif Toplamına Oranı %	78.00
Özkaynakların Aktif Toplamına Oranı %	21.00
Duran Varlıkların Özkaynaklara Oranı %	31.50
Nakit Oranı %	48,80

26-Finansal araçlardan kaynaklanan risklerin niteliği ve düzeyi

Grup'un temel finansal araçları banka kredileri ve kısa vadeli mevduatların bulunduğu nakitlerden oluşmaktadır. Söz konusu finansal araçların temel amacı Grup'un işletme faaliyetlerini finanse etmektir.

a) Sermaye risk yönetimi

Sermayeyi yönetirken Grup'un hedefleri, ortaklarına fayda sağlamak ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek ve Grup'un faaliyetlerinin devamlılığını sağlayabilmektir.

b) Finansal Risk Faktörleri

Grup'un finansal araçlarının getirdiği ana riskler faiz riski, likidite riski, yabancı para riski ve kredi riskidir. Grup yönetimi ve yönetim kurulu, aşağıda belirtilen risklerin yönetilmesi hususundaki politikaları incelemekte ve kabul etmektedir. Grup, ayrıca bütün finansal araçlarının pazar değeri riskini de göz önünde bulundurmaktadır



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Finansal risk yönetimi

Şirket, faaliyetlerinden dolayı, esas itibarıyla sermaye piyasalarında gerçekleşen dalgalanmaların etkisiyle faiz ve fiyat riski (piyasa riski), müşterileri ile ilgili karşı taraf riski (kredi riski) ve finansal araçlara ilişkin likidite risklerine maruz kalmaktadır. Şirket, mali piyasaların öngörülemezliğine odaklanmakta olup, risklerin mali performans üzerindeki potansiyel olumsuz etkilerin en aza indirgenmesini amaçlamıştır. Risk yönetimi aşağıdaki politikalar çerçevesinde uygulanmaktadır.

Fiyat Riski

Fiyat riski, belirli bir menkul kıymete veya ihraççısına özgü veya piyasanın tümünü etkileyen olaylara bağlı olarak piyasa fiyatlarının değişmesi neticesinde bir finansal aracın değerinin dalgalanma riskidir.

Hisse senedi piyasasında devam eden aşağı yönlü hareketlerde portföy içindeki hisse senetleri payının minimum düzeyde kalmasına özen gösterilmektedir. Cari ve önceki dönem sonlarında portföyde hisse senedi bulunmamaktadır.

Piyasa Riski

Piyasa faiz oranlarındaki değişmelerin, finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, Şirket'in faiz oranı riski ile karşı karşıya kalmasına sebep olmaktadır. Bu risk, faiz değişimlerinden etkilenen varlıkları genellikle kısa vadeli elde tutmak suretiyle yönetilmektedir. Belirli bir menkul kıymete veya ihraççısına özgü veya piyasanın tümünü etkileyen olaylara bağlı olarak piyasa fiyatlarının değişmesi neticesinde finansal araçların değerindeki dalgalanma riskine karşı şirket, Devlet İç Borçlanma Senetlerine yönelerek riski minimize etmektedir.

Şirket, karşılaşılan piyasa risklerini, duyarlılık analizi esasına göre ölçülmektedir. Cari yılda maruz kalınan riskler ve bu riskleri ölçme ve karşılamaya yönelik kullanılan yöntemlerde, önceki döneme göre bir değişiklik olmamıştır.

Kredi Riski

Finansal aracın taraflarından birinin sözleşmeye bağlı yükümlülüğünü yerine getirememesi nedeniyle Şirket'e finansal bir kayıp oluşturması riski, kredi riski olarak tanımlanır.

Finansal araçları elinde bulundurmak ve kredili işlemler, karşı tarafın, anlaşmanın gereklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır. Şirket yönetimi bu riskleri, her anlaşmada bulunan karşı taraf için ortalama riski kısıtlayarak ve gerektiği kadar teminat alarak ve müşterilerin kredibilitelerini devamlı surette izleyerek karşılamaktadır.

Kredi kullandırılan müşterinin özkaynak koruma oranı sınırın altına düştüğünde özkaynak tamamlama çağrısı yapılarak süre verilir. Verilen sürede ilgili müşteri özkaynak açığını kapatmazsa (SPK tebliği gereği en az %50'nin üzerine özkaynağını tamamlamaz ise) müşterinin kredi kullanım karşılığında Şirket'e sunduğu özkaynakları res'en satarak, yetmez ise müşterilerden alınan hesaplar arası borç-alacak mahsup talimatına istinaden cari hesaplarında bulunan nakit ve/veya menkul kıymetlerini özkaynak açığının kapatılmasında kullanarak müşteriye kullandırılan kredi riski minimuma düşürülmektedir. Ayrıca eksi overall listeleri alınarak, 3 ayda 2 defadan fazla öz kaynak ve nakit yükümlülüklerini yerine getirmeyen müşterilerin kimlik bilgileri BİST.'a bildirilmekte, aynı şekilde temerrüt yükümlülüklerini yerine getirmeyen müşterilerin kimlik bilgileri BİST.'a bildirilmekte, gün içerisindeki kredi teklifleri



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

gerekli belgeleriyle kredi komitesine sunulmakta, kredi komitesince onaylanan kredi teklifleri tahsis edilmekte ve gerekli bilgiler ilgili yerlere bildirilmektedir

Kredi riski yönetimi

Ticari alacaklar, şirket yönetimince geçmiş tecrübeler ve cari ekonomik durum göz önüne alınarak değerlendirilmekte ve gerekli görüldüğü durumlarda uygun oranda şüpheli alacak karşılığı ayrıldıktan sonra bilançoda net olarak gösterilmektedir.

Aşağıdaki tabloda şirketin alacaklarının, nakit ve nakit benzerleri ile diğer türev olmayan finansal varlıklarının teminat yapısına ilişkin bilgiler yer almaktadır. Vadesi geçen alacaklar şirket yönetimince değerlendirilmekte gerekli görülen durumlarda karşılık ayrılmaktadır. Grup'un temel finansal araçları banka kredileri ve kısa vadeli mevduatların bulunduğu nakitlerden oluşmaktadır. Söz konusu finansal araçların temel amacı Grup'un işletme faaliyetlerini finanse etmektir

Kaldıraçlı Alım Satım Risk Ölçüm Mekanizması

Kaldıraçlı Alım Satım Risk Ölçüm Mekanizmasının uygulama sorumluluğu Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri Müdürü ve Kaldıraçlı İşlemleri ile ilgili departmanın sorumluluğundadır. Düzenli olarak Genel Müdür ve Genel koordinatöre rapor verilir ve aşağıda yazılı esasların doğru ve düzenli yürütülmesinden Genel Müdür ve Genel koordinatöre karşı sorumludur. Prosedürün uygulandığının denetlenmesi ise müfettişin sorumluluğundadır.

Riski Ölçme ve Değerleme

Grup'un yurt dışı broker firmalardaki hedge pozisyonları ve kendi müşterilerinin yapmış olduğu işlemlerinden kaynaklanan döviz riski şirketin sermaye yapısını kısa ve uzun vadede olumsuz etkilemeyecek şekilde yönetilir. İlgili departman, maruz kaldığı döviz riskini aşağıda açıklanmış olan kriterleri esas alarak yönetir.

1- Riske Maruz Kalan Değer

Belirli bir piyasa görünüm veya tahminler göz önüne alınarak, şirketin açık döviz pozisyonlarının şirketin temel nakit akışlarının nasıl etkileyebileceği belirlenir ve alınabilecek azami risk bu oranın çok altında olur.

2- Tek Bir Pozisyonda Alınan Azami Risk

Koşullar ne olursa olsun, açık döviz pozisyonlarından dolayı önceden belirlenmiş bir oranın üzerinde zarar gerçekleşmesine izin verilmez. Tek bir işlemde alınacak maksimum risk tanımlanmıştır.

3- Hedge Pozisyon Riski

Müşteriler teminatlarına ve işlem aktivitelerine göre gruplandırılır. Müşterilerin günlük olarak taşıdıkları riskler kontrol edilir ve taşıdığı riski artan/azalan müşteriler kontrol edilerek ilgili gruplandırma güncellenir. Müşteri gruplandırma işlemi tamamen müşteriye tanıma ilkesine dayalı olarak yapılır.



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Müşterinin risk tanımı içinde, hesabının büyüklüğünün yanı sıra müşterinin piyasa tecrübesi de göz önünde bulundurulur. Değerlendirme aşamasında döviz bürolarının ve değerli madenler ticareti yapan kuyumcuların yetkilileri kurumsal yatırımcı olarak sınıflandırılır. Döviz piyasasında uzun süre işlem yaparak tecrübe edinmiş bireysel yatırımcılar da kurumsal grupta yer alır. Bu gruptaki müşterilerin yaptığı işlemler Fx ekibi tarafından genelde yüksek oranda veya tamamen hedge edilir. Bu gruba girmeyen müşterilerin pozisyonları daha az risk oluşturduğundan dolayı bu pozisyonlar Fx yönetiminin uygun gördüğü seviyelerde ve uygun gördüğü oranda hedge edilir.

4- Tahmini Risk

Her türlü olasılık değerlendirilir ve en kötü senaryo dikkate alınarak gerçekleşebilecek azami kayıp oranı belirlenir. Piyasa koşullarında en kötü koşulların gerçekleşmesi halinde Fx birimi en fazla bu belirlenen sınır dahilinde zarar gerçekleştirebilir. Sınırı ulaşıldığı takdirde artık risk alınmaz, gelen her işlem bire bir karşılıkla yapılır. Piyasa hareketliliğine bağlı olarak, belirli dönemlerde Fx departmanı tarafından Rapor çekilerek anlık risk değerlendirmesi yapılır. Bu stratejiyle finansal yönetim disiplininin ayrılmamış olur.

5- Piyasa ve İşlem Riski

Piyasada işlem yapılan enstrümanların karakteristik özelliklerinden kaynaklanan risktir. Bazı paritelerin daha volatil olmasından kaynaklanan daha fazla risk taşıması durumudur. Fx birimi her bir finansal enstrüman için farklı stratejiler belirler.

6- Sistemsel Risk

Grup'un açık döviz pozisyonlarının yönetiminde sistemsel sorunlardan dolayı sorun yaşanmaması için, Fx yönetiminin pozisyonların takibinin yaptığı sistemlerin sorunsuz ve kesintisiz olarak çalışması sağlanır.

27- Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

<u>İştirakler</u>	<u>Nominal</u>	<u>Pay Oranı</u>
İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	54.000	% 0,009
Borsa İstanbul A.Ş.	15.971.094	% 0,0377

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla Grup'un İstanbul Takas ve Saklama Bankası Anonim Şirketi'ne iştirak oranı %0,009'dur (31 Aralık 2020 %0,009). Şirket'in elinde nominal değeri 54.000 TL olan 540.000 adet hisse bulunmaktadır. Söz konusu hisseler ilk kez 31/03/2019 tarihli mali tablolarda değerlendirilmiştir. Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'ye gönderilen 19/03/2020 tarih, BİAŞ-33-72-2237 sayılı yazıda payların 1 TL nominal değerli beher pay başına 2,20 TL teklif fiyatı ile değerlendirilmiş olup özkaynaklar altında muhasebeleştirilmiştir (31 Aralık 2019: 54.000 TL olan 540.000 adet hisse 1,80 TL fiyat)

28-Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

Yoktur.

29-Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara(alımlara) ilişkin bilgiler:



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

6362 Sermaye Piyasası Kanunu'nun 138. maddesinin altıncı fıkrasının (a) bendine göre BİST'in sermayesinin yüzde dördü BİST üyelerine bedelsiz olarak devredilmiştir. C grubu ortaklık paylarından 159.711 TL tutarında 15.971.094

Cari Dönem	31.12.2023	İlaveler	Çıkışlar	30.06.2024
Maliyet				
Arsa ve araziler	--	--	--	--
Tesis,				
Makine ve	70.486.870	5.430.714	(367.893)	75.549.691
Cihazlar				
Taşıtlar	21.075.815	--	--	21.075.815
Döşeme ve demirbaşlar	11.691.842	355.451	--	12.047.293
Özel maliyetler	18.116.824	481.636	--	18.598.460
	121.371.351	6.267.801	(367.893)	127.271.259
Birikmiş amortisman				
Tesis,				
Makine ve	54.461.025	3.385.584	(30.106)	57.816.503
Cihazlar				
Taşıtlar	4.311.073	1.914.062	--	6.225.135
Döşeme ve demirbaşlar	9.165.527	459.986	--	9.625.513
Özel maliyetler	17.356.238	449.767		17.806.005
	85.293.863	6.209.399	(30.106)	91.473.156
Net kayıtlı değer	36.077.488			35.798.103
adet pay Grup'a devredilmiştir. İştirak oranı %0,0377 dir (31.12.2019: %0,0377). Söz konusu hisseler ilk kez 31/03/2019 tarihli mali tablolarında Borsa İstanbul A.Ş. Yönetim Kurulu'nun 21.12.2017 tarih ve İcra Kurulu'nun 09.01.2019 tarihli toplantısında alınan kararlar uyarınca, Borsa İstanbul A.Ş. (C) grubu paylarını devretmek isteyen pay sahiplerinin pay başına 0,095 TL teklif fiyatı üzerinden değerlendirilmiş olup özkaynaklar altında muhasebeleştirilmiştir. 15.971.094 adet Borsa İstanbul A.Ş. İştirak Hisse Senedi Payımız 0,0855 fiyattan 1.365.520 TL tutarı olarak Takasbanka Kredi Teminatı olarak verilmiştir.				
İştirakler				
İstanbul Takas ve Saklama Bankası Anonim Şirketi				118.800
Borsa İstanbul Anonim Şirketi				1.517.254
TOPLAM				1.636.054

30-Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

31-Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

2024 yılında giderleri minimum seviyede tutup en iyi karlılık hedeflerine ulaşılması için gerekli önlemler alınacaktır.

32-Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Meksa Yatırım'ın iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri, şirketin operasyonlarının etkinliğini, güvenilirliğini ve yasal düzenlemelere uygunluğunu sağlamak amacıyla yapılandırılmıştır. İç kontrol sistemi, finansal raporlamanın doğruluğunu ve güvenilirliğini sağlamak, operasyonel riskleri minimize etmek ve şirket içindeki süreçlerin sorunsuz işlenmesini garanti altına almak için tasarlanmıştır. Bu sistem, şirketin günlük faaliyetlerinin izlenmesi, raporlanması ve olası risklerin tespit edilerek yönetilmesi amacıyla sürekli olarak denetlenir.

İç denetim faaliyetleri ise, şirketin politika ve prosedürlerine uyumun sağlanıp sağlanmadığını, iç kontrol sistemlerinin etkinliğini ve iş süreçlerindeki aksaklıkları tespit etmeyi amaçlar. Meksa Yatırım, iç denetim birimleri aracılığıyla periyodik olarak operasyonel süreçlerini gözden geçirir ve performansını artırıcı önlemler alır. Bu denetimler, hem finansal hem de operasyonel süreçlerin düzenli olarak analiz edilmesini ve olası iyileştirme fırsatlarının belirlenmesini sağlar.

Yönetim organı, iç kontrol ve denetim sistemlerinin şirketin sürdürülebilirliği açısından kritik bir rol oynadığına inanmaktadır. Meksa Yatırım yönetimi, iç denetim birimlerinin bağımsız ve tarafsız bir şekilde hareket etmesini destekleyerek, şirketin yasal düzenlemelere ve kurumsal yönetim ilkelerine uygun olarak faaliyet göstermesini sağlamaya odaklanmıştır. Yönetim, iç denetim süreçlerinden elde edilen bulgular doğrultusunda stratejik kararlar alır ve şirketin genel performansını iyileştirme yönünde adımlar atar.

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. 'nin iç kontrol ve iç denetim faaliyetleri ile teftiş hizmeti kendi bünyesinde istihdam ettiği personel tarafından yerine getirilmektedir.

33- Finansal tabloların önemli ölçüde derecede ya da finansal tabloların açık, yorumlanabilir ve anlaşılabilir olması açısından açıklanması gereken diğer hususlar

Grup, SPK'nın Seri: V No: 34 Sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği'ne uygun olarak sermayelerini tanımlamakta ve yönetmektedir. Şirket, 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilgili sermaye yeterliliği gereklerini yerine getirmektedir.

34- Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu,

İlişiktir.



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

**Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu**

1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı:

Şirketimiz halka açık olmadığından bu raporu hazırlama yükümlülüğümüz yoktur . 01.01.2022-31.12.2022 faaliyet dönemi içinde, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin bazıları uygulanmış, bazıları uygulanmamış olup detaylı açıklamalarımız ilgili bölümlerde yer almaktadır.

BÖLÜM I. PAY SAHİPLERİ

2. Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi:

Bir Aracı Kurum olan Şirketimiz halka açık olmadığından Pay sahipleri ile ilişkiler birimi oluşturulmamıştır. Ancak Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere pay sahiplerinin istediği her türlü bilgiye şirketimiz personeli tarafından cevap verilmektedir. Pay sahipleri bilgi talebi için gerekli personele ulaşmakta herhangi bir güçlük çekmemektedirler.

3. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı:

Bu dönem içinde pay sahiplerinin Şirketten bilgi talebi olmamıştır.

Ana sözleşmede özel denetçi atanması hakkında bir düzenleme yoktur. Bu konuda dönem içinde herhangi bir talep olmamıştır.

4. Genel Kurul Bilgileri:

2023 yılı Olağan Genel Kurulu 10/06/2024 tarihinde yapılmıştır Bu toplantı %100 nisap gerçekleşmiştir Toplantıya davet T.T.K.nun 416. maddesine göre yapılmıştır. Toplantıya herhangi bir itirazın olmadığı görülmüştür. Genel Kurul öncesi, genel kurul gündemi ile faaliyet raporu, mali tablolar şirket merkezinde incelemeye açık tutulmuştur.

Bölünme, önemli tutarda mal varlığı satımı, alımı, kiralanması gibi önemli nitelikteki kararların alınması hakkında hüküm konulmamıştır. Bu tür kararlarda Yönetim Kurulu kararı ile atanan ve imza sirkülerinde bulunan kişilere yetki verilmiştir.

Olağan genel kurul toplantısında söz isteyen olmamıştır.

5. Oy Hakları ve Azınlık Hakları:

Oy hakkında imtiyaz yoktur. Karşılıklı iştirak ilişkisi yoktur. Bugüne kadar azınlık payına sahip olduğunu belirten hak sahibi olmamıştır. Birikimli oy kullanma yöntemi uygulanmamaktadır.

6. Kar Dağıtım Politikası ve Kar Dağıtım Zamanı:

Ana sözleşmemizin safi karın dağıtımı ile ilgili maddesi mevcuttur. Nihai durum genel Kurul kararına göre yapılmaktadır. Çoğunlukla %5 ortaklara birinci temettü dağıtılmakta kalan dönem karları dağıtılmayıp özsermayeyi güçlendirme politikası uygulanmaktadır. 2021 yılı içinde toplam ortaklara brüt 976.889 (2020:473.710)TL temettü dağıtılmıştır.

7. Payların Devri:



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Ana sözleşmede pay devrini kısıtlayan hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

8. Şirket Bilgilendirme Politikası:

Şirket Bilgilendirme politikası olarak Kamuyu aydınlatma amacıyla gereken önlemleri alır.

Bu çerçevede;

Mali tablo raporlarına ilişkin olarak muhasebe standartları ve bağımsız denetlemeye yönelik SPK düzenlemelerine uyulur ve bu düzenlemeler çerçevesinde öngörülen mali tablolar, bağımsız denetim raporu ile birlikte SPK'nın ilgili tebliğleri çerçevesinde kamuya açıklanır .

Sermaye Piyasası Kurulunca Şirket'in denetimi, gözetimi ve izlenmesine yönelik olarak istenen her türlü bilgi ve belgeyi, en kısa sürede Kurul'a gönderir. Şirkete ait bilgiler kurumun internet sitesinde bulunmakta olup, şirket telefonlarından, kuruma ulaşarak da benzer bilgilerin edinilmesine imkan sağlanmaktadır

9. Özel Durum Açıklaması:

Şirketimiz ile ilgili 2022 yılında SPK ve BİST ve KAP'a süresinde bildirimler yapılmıştır.Bunun dışında özel durum açıklamasını gerektirecek durum yoktur.

Hisse senetlerimiz yurtdışı borsalarda kote değildir.

10. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği:

Şirketimizin, internet sitesi bulunmaktadır. İnternet sitemizin adresi www.meksa.com.tr www.meksaportfoy.com.tr 'dir. Şirketimize ait bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformunda www.kap.gov.tr yer almaktadır.

11. Gerçek Kişi Nihai Hakim Pay Sahibi/Sahiplerinin Açıklanması:

Şirketimizin, nihai hakim pay sahiplerinin dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmak suretiyle kamuya açıklama yapmasını gerektirecek durumu yoktur.

Kuruluş sermayesinin % 10'undan fazlasına sahip ortaklar yukarıda tabloda gösterilmiştir.

12. İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması:

İçeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Yönetimde görevli kişilerdir. Bu kişilerin adı soyadı ve görevleri aşağıdaki gibidir:

Meksa Yatırım Mrnkul Değerler A.Ş.

Adı Soyadı	Görevi
Rıza Kaan FERHATOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı –Genel Koordinatör
Vesile ŞARLIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili -Genel Müdür
Mert YILMAZ	Yönetim Kurulu Üyesi-KAS Birim Yöneticisi
İbrahim Emre ÇORAK	Yönetim Kurulu Üyesi
Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. 'de ise tüm yönetim kurulu üyelerinden oluşmaktadır.(Bkz:18. Md)	

13. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi:



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketle ilgili menfaat sahipleri pay sahipleri ile birlikte çalışanları, alacaklıları, müşterileri, devleti içerir. Menfaat sahiplerinin haklarının genellikle mevzuat (borçlar kanunu, icra-iflas kanunu, iş kanunu vb.) ile korunmaktadır. Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkanı sağlanır. Şirket, mevzuat ile menfaat sahiplerine sağlanmış olan tazminat gibi mekanizmaların kullanılabilmesi için gerekli kolaylığı göstermektedir.

Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ile düzenlenmediği durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkanları ölçüsünde, şirketin itibarı da gözetilerek korunur.

Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında yeterli bir şekilde bilgilendirilir.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

14. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı:

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda bir model oluşturulmamıştır.

15. İnsan Kaynakları Politikası:

Grup olarak insan kaynakları politikamız; işe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları yapılırken, eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenir.

Eğitim, terfi ettirme hususlarında çalışanlara eşit davranılır, çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini arttırmalarına yönelik eğitim planları yapılır ve eğitime ihtiyacı olanlar TSPAKB'e yönlendirilir.

Çalışanlar ile ilgili olarak alınan kararlar veya çalışanları ilgilendiren gelişmeler çalışanlara bildirilir. Çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe ve diğer önemli görülen faktörlere dikkat edilir.

Çalışanlar için güvenli çalışma ortam ve koşulları sağlanır ve bu ortam ve koşullar sürekli olarak iyileştirilir.

Çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaması, insan haklarına saygı gösterilmesi ve çalışanların şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal kötü muamelelere karşı korunması için önlemler alınır.

16. Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler Hakkında Bilgiler:

Şirketimiz verdiği hizmetin tüm aşamalarında hizmet kalitesinin ve standardının sürekliliğini gözetir. Hizmetin tüm aşamalarında müşterinin talepleri süratle karşılanır ve gecikmeler hakkında müşteriler bilgilendirilir.

Müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki bilgilerinin gizliliğine özen göstermektedir.

17. Sosyal Sorumluluk:

Şirketin Kamuya yönelik herhangi bir faaliyeti bulunmamaktadır

BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU

18. Yönetim Kurulunun Yapısı, Oluşumu ve Bağımsız Üyeler:

Yönetim Kurulumuzda Bağımsız Üye bulunmamakla birlikte, Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında başka görev veya görevler alması belirli kurallara bağlanmamış ve sınırlandırılmamıştır.

Şirket'in Yönetim Kurulu aşağıdaki üyelerden oluşmaktadır:

**SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

MEKSA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.		MEKSA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	
Ad ve Soyad	Görevi	Ad ve Soyad	Görevi
Rıza Kaan FERHATOĞLU	Başkan – Genel Koordinatör	Sühendan Törem SAZAK AYDIN	Başkan
Vesile ŞARLIOĞLU	Başkan Vekili-Genel Müdür	Soner ÖNCEL	Başkan Vekili
Mert YILMAZ	Üye- KAS Birim Yöneticisi	Emre TOPAL	Üye-Genel Müdür
İbrahim Emre ÇORAK	Üye		

19-Yönetim Kurulu Üyelerinin Nitelikleri

Şirketin Yönetim Kurulu Üyelerinin sahip olması gereken özellikleri SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan ilgili maddeler ile örtüşmektedir

20. Şirketin Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri:

Şirketimiz SPK Mevzuatına göre 1990 yılında kurulmuş, Anonim Şirket statüsünde bir sermaye piyasası şirkettir. Şirketimizin faaliyet konusu Sermaye Piyasası araçlarının alım satımına aracılık etmektir.

Şirketimiz, hizmetlerini Sermaye Piyasası Kurulunca uygun görülecek ilke ve esaslara göre verir. Şirket performansı, faaliyetleri, hedeflere ulaşma derecesi Yönetim Kurulu'nca yakından takip edilmekte ve her ay en az bir kere toplanarak gözden geçirilmektedir.

21. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması:

Şirket faaliyetlerinde, Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı'nda belirlenen yönetim ilkelerine uyulmaktadır. Şirketimiz, organizasyon yapısı içinde faaliyet konusuna uygun, risk yönetim ve teftiş mekanizması oluşturulmuş olup, ayrıca şirketimiz genel kurulu tarafından atanan bağımsız denetim şirketi tarafından periyodik olarak denetim ve kontroller yapılmaktadır

22. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Yöneticilerin Yetki ve Sorumlulukları:

Yönetim Kurulu üyeleri ile yöneticilerin yetki ve sorumlulukları ana sözleşme, imza sirküleri ve iş akış prosedürlerinde açıkça belirlenmiştir.

23. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim Kurulu gerekli olduğu durumlarda toplanır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim Kurulunun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim Kurulu Kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir.

Toplantı yeri Şirket merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu, karar almak şartı ile, başka bir yerde toplanabilir. Yönetim Kurulu, Şirket işleri icap ettiği durumlarda toplanır.

Yönetim Kurulu üye tam sayısının yarısından bir fazlası çoğunlukla toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğuyla alır.



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN " II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE GÖRE HAZIRLANMIŞ KONSOLİDE YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

24. Şirketle Muamele Yapma ve Rekabet Yasağı:

Yönetim Kurulu Üyeleri dönem içinde Şirketimizle muamele ve rekabet yapmamıştır.

25. Etik Kurallar:

Şirketimizde yürütülen iş ve işlemlerle ilgili, Sermaye Piyasası Mevzuatı'nca belirlenen karar komiteleri oluşturulmuştur.

26.Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Sadece Yönetim Kurulu üyelerinden oluşturulmuş bir komite yoktur.

27.Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyelerinin huzur hakları Genel Kurulca tespit olunur.

Rıza Kaan FERHATOĞLU
Yönetim Kurulu Başkanı-Genel Koordinatör

Vesile ŞARLIOĞLU
Yönetim Kurulu Başkan Vekili-Genel Müdür