



Lydia
Holding

1 OCAK – 30 EYLÜL 2025 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

“İşbu Faaliyet Raporu (‘Rapor’), Türk Ticaret Kanunu’nun 516. madde hükmü, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı’nın 28.08.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan ‘Şirketlerin Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik’ hükümleri, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (II-14.1) sayılı ‘Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği’nin 8. madde hükmü, (II-17.1) sayılı ‘Kurumsal Yönetim Tebliği’nin ilgili madde hükümleri uyarınca düzenlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2025-30.09.2025 dönemi itibarıyla faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.”

İÇİNDEKİLER

1. ŞİRKET BİLGİLERİ.....	3
2. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI	4
3. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER	4
4. YÖNETİM KURULU	6
4.1. Özgeçmişler	7
4.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları	10
4.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	11
5. ORGANİZASYON ŞEMASI.....	16
6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR	16
6.1. Stratejik Finansal Hedeflere Ulaşma Performansının Değerlendirilmesi.....	16
6.2. Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları.....	16
7. KURUMSAL POLİTİKALAR	18
7.1. Bilgilendirme Politikası.....	18
7.2. Kar Dağıtım Politikası ve Esasları	18
7.3. Bağış ve Yardım Politikası	19
7.4. Ücretlendirme Politikası.....	20
8. GENEL KURUL BİLGİLERİ	20
9. RAPORLAMA DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	21
10. ŞİRKET FİNANSAL TABLOLARI.....	22
11. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ.....	23
12. ŞİRKET'İN SPK ve TTK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ DİĞER AÇIKLAMALARI	24
12.1. Şirketin Finansman Kaynakları ve Durumu	24
12.2. Şirketin Faaliyetlerini Etkileyecek Önemli Tebliğ veya Mevzuat Değişiklikleri	25
12.3. Davalara İlişkin Bilgiler	25
12.4. Yıl İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler	25
12.5. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri.....	25
13. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	25
14. GENEL EKONOMİK DEĞERLENDİRMELER	25
14.1. Tüketici Güven Endeksi.....	25
14.2. Enflasyon	26
14.3. Kur Değişimi.....	27
15. HİSSE (“LYDHO.E”) PERFORMANSI.....	27

1. ŞİRKET BİLGİLERİ

İŞbu faaliyet raporunda “Şirketimiz” ibaresi konu ve bağlama göre Şirket veya konsolidasyon kapsamında bağlı ortakları içerecek Şekilde Grup anlamında kullanılmaktadır.

Şirketimiz, Milpa Ticari ve Sınai rnler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ő. unvanı ile 1980 yılında pazarlama Şirketi olarak kurulmuş, 15.02.1994 tarihinden itibaren Borsa İstanbul’da işlem görmeye baŐlamıŐtır.

23 Temmuz 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı’nda Şirketimizin unvanının Lydia Holding A.Ő. ve faaliyet konusunun da holding Şirketi Őeklinde deęiŐtirilmesine ilişkin Esas Sözleşme değişikliği kabul edilmiştir. Esas Sözleşme değişikliği, 26.07.2024 tarihinde tescil edilmiş ve 31.07.2024 tarih ve 11133 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Şirket’in ana faaliyet alanları Sermaye piyasası mevzuatında düzenlenen esaslara uygun olmak, örtülü kazanç aktarımı yasağına aykırı olmamak, portföy yöneticiliği ile yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak ve yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel durumlar kapsamında sermaye piyasası mevzuatının öngördüğü gerekli açıklamaların yapılması kaydıyla, Şirket’in esas amacı; kurulmuş veya kurulacak Şirketlerin sermaye ve/veya yönetimine katılarak bunların yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim meselelerini toplu bir bünyeye içerisinde yürütmektir. Bu suretle, ekonomik dalgalanmalara karşı yatırımların güvenliğini arttırmak, böylece bu Şirketlerin sağlıklı bir Şekilde, milli ekonominin gereklerine uygun olarak geliŐmelerini ve devamlılıklarını teminat altına almak ve bu amaca uygun, ticari, sınai ve mali giriŐimlerde bulunmak, sahip olduğu ve/veya olacağı fonlarla, sermaye kazancı ve/veya yatırım geliri elde etmek için yatırımlar yapmak, yatırım yaptığı Şirketlerin yönetimine katılmak, yatırım yönetim hizmeti sunmaktır.

Unvanı : Lydia Holding A.Ő.

Ticaret Sicili ’ne Tescil Edilen Merkez Adresi: Levazım Mah. Vadi Cad. Zorlu Center No:2 İç Kapı No: 141 Beşiktaş/İstanbul

Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicil Müdürlüğü : İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü

Ticaret Sicil Numarası : 169758

İnternet Adresi : www.lydiaholding.com

Eposta Adresi : info@lydiaholding.com

Telefon Numarası : + 90 533 895 99 60

Kep Adresi : lydiaholding@hs03.kep.tr

Ödenmiş Sermaye : 208.000.000 TL

2. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Şirket, 6362 sayılı SPK'n hükümlerine göre 4.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanına sahip olup, her biri 1 TL itibari değerinde 4.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş 208.000.000 TL olup, beheri 1 TL değerinde 208.000.000 adet paydan oluşmaktadır. Şirket payları hamiline yazılı olup paylarda imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket'in ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

LYDIA HOLDİNG A.Ş. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI		
Ortağın Unvanı	Pay tutarı (TL)	Pay oranı (%)
Enver Çevik	131.700.776,37	63,32
Halka Açık	76.299.223,63	36,68
TOPLAM	208.000.000,00	100,00

3. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ("Lydia Yeşil Enerji")

Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., 2009 yılında Tetamat Gıda Yatırımları A.Ş. unvanıyla Ankara'da kurulmuştur. Satın alma tarihi itibarıyla, faaliyet konusu her türlü gıda maddelerinin özellikle yaş sebze ve meyvelerden yaş veya kuru mamul, yarı mamul ve bu mamul ve yarı mamullerle ilgili bilim ham ve yardımcı maddelerin üretilmesi, ambalajlanması ve paketlenmesidir. Şirket, 29 Ocak 2024 tarihli Yönetim Kurulu Kararıyla Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesinin %40,62'sini satın almıştır.

MYK2 Enerji Elektrik İnşaat Taahhüt Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("MYK2 Enerji"), 10 Nisan 2015 tarihinde kurulmuştur. Şirket, yenilenebilir enerji kaynaklarından ve diğer kaynaklardan elektrik enerjisi ve diğer enerji üretim tesisleri kurulması, işletmeye alınması, kiralanması, elektrik enerjisi üretimi, üretilen elektrik enerjisinin veya kapasitesinin müşterilere satışı ve anılan işlerle ilgili her türlü mühendislik, proje geliştirme ve danışmanlık faaliyetlerini yürütmektedir. 1 Şubat 2024 tarihli Yönetim Kurulu Kararıyla Lydia Holding, MYK2 Enerji'nin sermayesinin %100'ünü satın almıştır.

19 Şubat 2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II, N 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, MYK2 Enerji'nin Lydia Yeşil Enerji tarafından tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde devralınması suretiyle iki şirketin birleşmesine karar verilmiştir.

Lydia Yeşil Enerji'nin 27 Ağustos 2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, faaliyet konusu ile unvanının değiştirilmesi hususlarını içeren esas sözleşme tadil metni ve MYK2'nin kül halinde devralınması suretiyle birleşme işlemi onaylanmıştır. Genel Kurul Kararı, 4 Eylül 2024

tarihinde Ticaret Sicilinde tescil edilmiş olup 9 Eylül 2024 tarihli ve 11160 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir. Birleşme işlemi sebebiyle ihraç edilen paylar sonrasında Şirket'in Lydia Yeşil Enerji'nin sermayesinde sahip olduğu pay oranı %64,89 olmuştur. Birleşme işlemi 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal tablolarda muhasebeleştirilmiştir.

Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. ("Ufuk Yatırım")

Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. (Şirket), Başbakanlık Hazine ve Dış Ticaret Müsteşarlığı'ndan alınan faaliyet iznine istinaden 3226 sayılı Finansal Kiralama Kanunu hükümleri çerçevesinde Türkiye'de faaliyet göstermek amacıyla 1995 yılında Site Finansal Kiralama Anonim Şirketi unvanı altında kurulmuştur. 16 Temmuz 2002 tarihinde Şirket unvanı FFK Fon Finansal Kiralama Anonim Şirketi olarak değiştirilmiştir. Söz konusu unvan değişikliği Ticaret Sicil Memurluğu'na tescil edilerek 9 Ağustos 2002 tarihinde 5610 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Şirket, Toprak Finansal Kiralama A.Ş.'nin %83,8 oranındaki hissesini 14 Temmuz 2005'te Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'ndan, %1,2 oranındaki hissesini de daha sonraki tarihlerde küçük ortaklardan satın almak suretiyle Toprak Finansal Kiralama A.Ş.'nin %85 oranındaki hissesine sahip olmuştur. 29 Eylül 2006 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında Şirket'in, bağlı ortaklığı Toprak Finansal Kiralama A.Ş. ile adı geçen şirketin tüm varlık ve yükümlülüklerini devralmak suretiyle birleşmesine karar verilmiştir. Birleşme işlemi 6 Ekim 2006 tarihinde gerçekleşmiş olup, 11 Ekim 2006 tarih ve 6661 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilerek kesinleşmiştir. Söz konusu birleşme ile Şirket halka açılmış ve birleşme sonrasında ilk kez 31 Aralık 2006 tarihinde finansal tablo düzenleyip Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'na (Borsa İstanbul) sunmuştur. 17 Mayıs 2016 tarihinde Şirket'in unvanı Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. olarak değiştirilerek ilgili değişiklik 24 Mayıs 2016 tarih, 9081 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir. Şirket'in kuruluş amacı ve faaliyet konusu, tüm sektörlerde yatırım, danışmanlık, alım- satım ticareti, ithalat ve ihracat yapmaktır. Şirket, amacı ve konusu uyarınca işleri yürütebilmek için gerekli olan her türlü iş ve işlemi yapabilir.

Şirket, 14 Haziran 2024 tarihinde imzalanmış 9 Aralık 2024 tarihinde kapanış işlemleri gerçekleşmiş olan pay devri sözleşmesi kapsamında, Şirket'in 31 Aralık 2023 tarihinde ana hissedarı olan Yıldız Holding A.Ş.'nin Şirket sermayesinde sahip olduğu payların (%93.03) tamamı devredilmiştir. Sözleşme kapanış tarihinde Şirket sermayesinde Lydia Holding A.Ş.'nin payı %60,17 olarak gerçekleşmiştir. Birleşme işlemi 31 Aralık 2024 tarihli konsolide finansal tablolarda muhasebeleştirilmiştir.

Pastanza Gıda A.Ş. A.Ş. ("Pastanza")

Şirketimiz iştiraki "Pastanza Gıda Anonim Şirketi", 19.03.2025 tarihinde Kırıkhan Ticaret Sicili Müdürlüğünde tescil edilmiş olup, 19.03.2025 tarih ve 11295 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir. 13.03.2025 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) açıklamasında; Yönetim Kurulumuzca Şirketimizin ve Özova Tarım A.Ş.'nin eşit şekilde %45 - %45 ortak olacağı, geriye kalan

%5 payın Graintürk Holding A.Ş ve %5 payın ise Şirketimizin büyük ortağı Sn. Enver Çevik tarafından taahhüt edilmek üzere 150.000.000 TL sermaye ile Kırıkhan / Hatay'da Pastanza Gıda Anonim Şirketi ünvanlı şirket kurulmasına, Şirketimizin, kurulacak şirkette taahhüt edeceği 67.500.000 TL sermaye borcunun ticaret sicilinde kuruluş işleminin tescilinden önce dörtte biri olan 16.875.000 TL'nin kurulmakta olan şirket adına açılacak banka hesabına ödenmesine, geriye kalanın ise ticaret siciline tescilden sonra şirketin yönetim kurulunca belirlenecek vadelerde şirketin ilgili banka hesabına yatırılmasına karar verildiği belirtilmiştir.

4. YÖNETİM KURULU

Yönetim Kurulu Üyeleri, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) mevzuatı çerçevesinde Şirket Esas Sözleşmesi'nin 9. ve 10. Maddelerinde belirtilen yetkilere haizdir. Şirket, Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve dışarıya karşı temsil ve ilzam olunur. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuatla ve genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder. Genel müdür, yönetim kurulu kararları doğrultusunda ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre Şirketi yönetmekle yükümlüdür. Şirkette görev alacak denetçilerin Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nda belirtilen şartlara haiz olması zorunludur. Yönetim kurulu üyelerinin, TTK'nın "Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı" başlıklı 395. maddesinin birinci fıkrası ve "Rekabet Yasağı" başlıklı 396. maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri ancak Genel Kurul'un onayı ile mümkündür. Yönetim Kurulu üyelerimiz ile eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının dönem içinde bu düzenlemeler kapsamında herhangi bir işlemleri olmamıştır. Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının bir kısmı, Şirketimiz ile benzer faaliyet konusu olanlar dahil, diğer bazı şirketlerde yönetim kurulu üyesi veya yönetici olarak görev yapmaktadırlar. Dönem içinde Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6 numaralı ilkesi kapsamında bilgilendirme gerektiren önemli bir işlem olmamıştır. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket dışında başka görev veya görevler almasına ilişkin bir sınırlandırma ise bulunmamaktadır.

Şirketimizin 02.04.2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul ve 23.07.2024 tarihli 2023 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantılarında, Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak, Yönetim Kurulu üyeleri üç yıl süreyle görev yapmak üzere seçilmiştir.

29.04.2025 tarihinde gerçekleştirilen 2024 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, Hüseyin Erkan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir.

30.09.2025 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu üyelerinin listesi aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

		YÖNETİM KURULU				
Adı Soyadı	Görevi	Seçildiği Genel Kurul Tarihi ve Görev Süresi	Son Beş Yılda İhraççıda Üstlendiği Görevler	Ortaklık Dışında Almış Olduğu Görevler	Sermaye Pay (TL)	Oran (%)
Enver Çevik	Yönetim Kurulu Başkanı	02/04/2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı ile 02/04/2027 tarihine kadar	-	Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ve Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı	131.700.776,37	63,32
Kemal Akkaya	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	02/04/2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı ile 02/04/2027 tarihine kadar	-	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri	0	0
*Dr. Semra Demircioğlu	Yönetim Kurulu Üyesi- Genel Müdür	25.07.2025 tarihinde görevinden ayrılan Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Abdullah Yavaş'ın yerine 02/04/2027 tarihine kadar	-	Çeşitli Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri	0	0
Hüseyin Erkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	29/04/2025 tarihli olağan genel kurul toplantısı ile 29/04/2028 tarihine kadar	-	Serbest Danışmanlık ve Çeşitli Şirketlerde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelikleri Serbest	0	0
Osman Dereli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	02/04/2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı ile 02/04/2027 tarihine kadar	-	Danışmanlık ve Çeşitli Şirketlerde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelikleri	0	0

*25.07.2025 tarihinde görevinden ayrılan Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Abdullah Yavaş'ın yerine, görev süresini tamamlamak üzere ve yapılacak ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak kaydıyla, 25.07.2025 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Sn. Dr. Semra Demircioğlu Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmıştır.

4.1. Özgeçmişler

Enver ÇEVİK – Yönetim Kurulu Başkanı

Genç yaşta İstanbul'da ticaret hayatına başlamış, 1990lı yılların başlarında ülkemizde yeni gelişmekte olan sermaye piyasalarına yatırımcı olarak giriş yapmıştır. Bir taraftan ticari hayatını sürdürürken, diğer taraftan sermaye piyasasında yatırım bilgi ve tecrübesini arttırmış; zaman içerisinde ticari tecrübeleri ile sermaye piyasası yatırım tecrübelerini birleştirerek iş yaşamında farklı alanlara yatırımlar yapmış ve faaliyet alanlarını çeşitlendirmiştir. Lydia Holding A.Ş., Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Ufuk

Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş., EC Gayrimenkul Yatırımları A.Ş. ve Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkanlık'larını yürütmektedir.

Kemal AKKAYA- Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Lisans ve yüksek lisans eğitimini İşletme alanında tamamlamıştır. Kariyerine 1997 yılında Oyak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Uzman Yardımcısı olarak göreve başlayan Akkaya, 2015 yılına kadar sırasıyla Yatırım Uzmanı, Yatırım Müdür Yardımcısı ve Yatırım Müdürü görevlerinde bulunmuştur. Sermaye Piyasalarında 20 yılı aşkın deneyimi bulunmakta olup aynı zamanda melek yatırımcı olarak girişim sermayesi alanında da tecrübelidir. Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Türev Araçlar lisansına sahiptir. Lydia Holding A.Ş., Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.' yönetim kurulu başkan vekilliği görevlerini yürütmektedir. Bulls Şirketler Grubunda Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerinde bulunmaktadır.

Dr. Semra DEMİRCİOĞLU – Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür

Dr. Semra Demircioğlu, Marmara Üniversitesi İngilizce İktisat bölümünden dereceyle mezun olduktan sonra finans dünyasına adım atmış ve çeşitli yatırım şirketlerinde ekonomist olarak görev yapmıştır. Bu dönemde ekonomi yazılarıyla dergi ve gazetelerde yer almış, televizyon programlarına katılarak piyasa yorumlarıyla geniş kitlelere ulaşmıştır. 2016 yılında Ziraat Portföy AŞ'ye katılan Demircioğlu, burada ekonomist ve risk yöneticisi olarak sorumluluklar üstlenmiştir. Akademik gelişimine de aynı dönemde hız vermiş; Marmara Üniversitesi ve Boğaziçi Üniversitesi'nde tamamladığı yüksek lisanslarını tamamlamıştır.

2019 yılında Param Grubu'na transfer olan Demircioğlu, Hazine Genel Müdür Yardımcısı olarak grubun finansal stratejilerine yön vermiştir. 2021'de Turk Finansman AŞ'nin CEO'su olarak atanmış, Türkiye'nin ilk "Şimdi Al, Sonra Öde" (BNPL) sistemini hayata geçirerek uçtan uca bireysel dijital kredi altyapısının kurulmasına öncülük etmiştir. 2022'de Param Grubu'nun Riskten Sorumlu İcra Kurulu Üyesi olarak görevlendirilmiş; bu dönemde akademik çalışmalarını da başarıyla tamamlayarak 2024 yılında doktorasını almış ve böylece hem akademik hem de profesyonel alanda eşzamanlı önemli başarılarına imza atmıştır.

2025 yılı itibarıyla Lydia Holding CEO ve Yönetim Kurulu Üyesi olan Dr. Demircioğlu; Lydia Yeşil Enerji Kaynakları AŞ, Ufuk Yatırım, Yönetim ve Gayrimenkul AŞ ve çeşitli diğer şirketlerde de yönetim kurulu üyeliği görevlerini sürdürmektedir. Akademik birikimini iş dünyasıyla harmanlayan Demircioğlu, aynı zamanda televizyon kanallarında ekonomi ve piyasa değerlendirmeleri yaparak kamuoyuna katkı sağlamaya devam etmektedir.

Hüseyin ERKAN – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

ABD New York Üniversitesi-Stern İşletme Fakültesinde lisans ve yüksek lisans derecesi aldı. 1983-1984 yılları arasında Birleşmiş Milletler Kalkınma Programı (UNDP)'nda kur riski yönetimi konusunda çalışmalarda bulundu.

1984-1994 yıllarında İstanbul'da çeşitli sanayi şirketleri ve borsa aracı kurumlarında üst düzey yöneticilik yaptı. Borsa İstanbul'da 1994-1996 yıllarına Dış İlişkiler, Araştırma ve Uluslararası Pazar Birimleri Müdürlüğü, 1996-2006 yıllarında Borsa Başkan Yardımcılığı ve Takasbank Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerinde bulundu.

2006-2007 yıllarında sanayi şirketleri ve borsa aracı kurumlarda yönetim kurulu danışmanlığı, genel müdür ve yönetim kurulu üyeliği görevlerini icra etti; 2007 yılında Bakanlar Kurulu Kararı ile Borsa İstanbul Başkanlığına getirildi, 2011 yılı sonuna kadar Borsa Başkanlığı görevini icra ederken aynı zamanda Takasbank Yönetim Kurulu Başkanlığı yaptı.2012- 2014 yıllarında Dünya Borsalar Federasyonu (WFE)'nda CEO olarak Paris ve Londra'da çalıştı.2015-2016 yıllarında BTA Consulting Londra'da Strateji Danışmanlığı yaptı.2016-2021 yıllarında Suudi Sermaye Piyasası Kurulu Başkan ve Kurul Danışmanı, Suudi Borsası Başkanı Baş Danışmanı, Suudi Merkezi Saklama Kuruluşu ve Suudi Merkezi Karşı Taraf Kuruluşu'nda Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerinde bulundu. Yukarıda belirtilen görevleri yanında eş zamanlı olarak, Avrasya Borsaları Federasyonu (FEAS) Kurucu Başkanı, Dünya Borsalar Federasyonu (WFE) Komite Başkanı ve Yönetim Kurulu Üyesi, İslam Konferansı Teşkilatı Üye Ülke Borsaları Formu Kurucu Başkanı, TOBB- Sermaye Piyasası Konseyi Başkanı, DEİK-Türk Japon İş Konseyi Yürütme Kurulu Üyesi, Uluslararası Sermaye Piyasası Otoriteleri Örgütü (IOSCO) SROOC üyesi, OECD-Borsa İstanbul KOBİ'ler ve Sermaye Piyasaları Ortak Proje Koordinatörü, Güney Doğu Avrupa Sermaye Piyasaları İşbirliği (SECI) Ortak Proje Koordinatörü görevlerini icra etti. 2021 yılından beri İstanbul'da Uluslararası Sermaye Piyasaları Danışmanlığı ile 2012 yılından beri de Konya Çimento-Vicat Group Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerine devam etmektedir.

Osman Dereli – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Lisans eğitimini Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletme bölümünde, yüksek lisans eğitimini ise Amerika Birleşik Devletleri'nde İllinois Üniversitesinde Muhasebe alanında yapmıştır. 1997-2008 yılları arasında Maliye Bakanlığında Hesap Uzmanları Kurulunda Hesap Uzmanı ve Baş Hesap Uzmanı, 2008-2012 yılları arasında Gelir İdaresi Başkanlığında Grup Başkanı, 2012-2016 yılları arasında Kamu Gözetim Kurulu (KGK) Başkan Yardımcılığı görevinde bulunmuştur. 2016-2020 yılları arasında Mali Suçlar Araştırma Kurulu (MASAK) Başkanı olarak görev yapmıştır. 2020-2023 yılları arasında Maliye Bakanı Danışmanı olarak çalışmış ayrıca Kefalet Sandığı Başkanlığı da yapmıştır. Çalışma hayatına kurucusu olduğu DC Denetim ve Danışmanlık bünyesinde kara para mevzuatına uyum ve vergi alanında danışman, bağımsız denetçi ve yeminli mali müşavir olarak devam etmektedir.

4.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

Bağımsız yönetim kurulu üyelerimiz olan Hüseyin Erkan ve Osman Dereli ilgili mevzuatlar ve Esas Sözleşme çerçevesinde bağımsız olduklarına ilişkin aşağıda örneği bulunan beyanı, atamaları esnasında yönetim kurulumuza sunmuşlardır.

LYDİA HOLDİNG A.Ş.'de,

- a) Şirket, Şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticarî ilişki kurulmadığımı,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), 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 çalışmadığımı veya Yönetim Kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- d) Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,
- f) 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 olduğumu,
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,
- h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla Yönetim Kurulu üyeliği yapmadığımı,
- i) 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 olduğumu,

j) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu, beyan ederim.

4.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 9. maddesi uyarınca, yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için TTK ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun olarak oluşturulan Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi olmak üzere toplamda üç komitenin kurulması ve çalışma esasları Yönetim Kurulumuz' un 18.09.2024 tarihli kararı ile güncellenmiştir. Aday gösterme ve Ücret Komitesi kurulmamış olup bu komitelerin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yönetilecektir.

Denetim Komitesi	
Komite Başkanı	Osman Dereli
Komite Üyesi	Hüseyin Erkan

Denetim Komitesi'nin başlıca amacı; Şirketimizde muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktır.

Denetim Komitesi en az iki üyeden oluşur ve Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulundaki bağımsız üyeler arasından seçilir. Bu üyelerin en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda beş yıllık tecrübeye sahip olması gerekir. Denetim Komitesi üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir.

Denetimden Sorumlu Komite'nin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Denetimden Sorumlu Komite'nin hesap dönemi içinde Yönetim Kurulu'na kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.

Denetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.
- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulunun onayına sunulur.
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve

bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir.

- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Ayrıca, Şirket'in paylarının sermaye artışı yoluyla halka arzı halinde ise; söz konusu rapora ek olarak sermaye artışından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak; Şirket paylarının borsada işlem görmeye başlamasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artışının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden on iş günü içinde bir rapor hazırlamakla yükümlüdür.

Denetim Komitesi kararları yönetim kuruluna tavsiye niteliğinde olup komitenin çalışmaları ve önerileri yönetim kurulu üyelerinin TTK'dan doğan sorumluluklarını ortadan kaldırmaz. Yönetim kurulu, Denetim Komitesi'nin görev ve sorumluluklarını yerine getirebilmesi için gerekli kaynakları ve desteği sağlar. Denetim Komitesi, incelemesine konu olan veya konularla ilgili gerekli gördüğü hallerde, Şirket yönetici ve çalışanlarından (gerekirse mahremiyet çerçevesinde) bilgi alabileceği gibi, ilgili kişileri komite toplantılarına davet edebilir. Denetim Komitesi, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi	
Komite Başkanı	Osman Dereli
Komite Üyesi	Hüseyin Erkan

Risk Komitesi'nin başlıca amacı; Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması; bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmaktır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki üyeden oluşur. Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanı bağımsız üyelerden seçilir. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler de komiteye üye olarak atanabilir. İcra başkanı veya genel müdür Riskin Erken Saptanması Komitesi'nde görev alamaz.

Risk Komitesi, üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve karar alır. Üyelerin oy birliğiyle toplantı harici karar alması mümkündür. Risk Komitesi, görevlerinin gerektirdiği sıklıkla, Şirket merkezinde veya Risk Komitesi üyelerinin bulunduğu başka bir yerde toplanabilir. Toplantı ve karar nisabı üye toplam sayısının salt çoğunluğudur.

Risk Komitesi yapmış olduğu tüm çalışmaları yazılı hale getirir, kaydını tutar ve Risk Komitesi çalışmaları ile Risk Komitesi toplantılarına ilişkin sonuçları içeren bilgileri yönetim kuruluna raporlama yapar. Risk Komitesi, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir. Risk Komitesi'nin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

Risk Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Teknik iflasın erken teşhisi ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,
- Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması,
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek,

Risk Komitesi'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Risk Komitesi, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Risk Komitesi gerektiğinde konusunda uzman kişilerin görüşlerinden yararlanır. Risk Komitesi kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder, her iki ayda bir durum değerlendirmesi, tavsiye ve önerilerini içeren bir rapor hazırlayarak yönetim kuruluna sunar. Yönetim kuruluna sunulan söz konusu raporlar bağımsız denetçiye de iletilir. Nihai karar sorumluluğu yönetim kuruluna aittir.

Kurumsal Yönetim Komitesi	
Komite Başkanı	Hüseyin Erkan
Komite Üyesi	Osman Dereli

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin başlıca amacı; Şirketimizde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama, dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak. Ayrıca Şirketimizde SPK'nın ilgili Tebliği kapsamında Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini yerine getirmek.

Kurumsal Yönetim Komitesi en az iki yönetim kurulu üyesi ile Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi'nden oluşur. Kurumsal Yönetim Komitesi başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı veya genel müdür Kurumsal Yönetim Komitesi'nde görev alamaz. Kurumsal Yönetim Komitesi Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi haricinde iki üyeden oluşması halinde her ikisi, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi haricinde ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir.

Komite üyeleri yönetim kurulu tarafından her yıl, en geç Şirket'in olağan genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısında belirlenir. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden görevlendirilebilir. Komite'nin üyeleri olanaklar dahilinde, yürütmeye görevli olmayan kişiler arasından seçilir. Komite 'de muhasebe, finans, hukuk, denetim vb. alanlarda uzman kişiler görev alabilir.

Komite, görevlerinin gerektirdiği sıklıkla, Şirket merkezinde veya komite üyelerinin bulunduğu başka bir yerde toplanabilir. Komite, üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve karar alır. Üyelerin oy birliğiyle toplantı harici karar alması mümkündür.

Komite yapmış olduğu tüm çalışmalarını yazılı hale getirir, kaydını tutar ve komite çalışmaları ile komite toplantılarına ilişkin sonuçları içeren bilgileri yönetim kuruluna raporlama yapar. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere şu görevleri yerine getirir:

- Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak.
- Yatırımcı ilişkileri biriminin çalışmalarını gözetmek,
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından hazırlanacak raporlama ve açıklamaları inceleyerek açıklama ve raporlarda yer alan bilgilerin Kurumsal Yönetim Komitesi'ne iletilen bilgiler çerçevesinde doğruluğunu ve bu bilgilerle tutarlılığını değerlendirmek,
- Kamuya açıklanacak "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu" nu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin Komite'nin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını kontrol etmek,

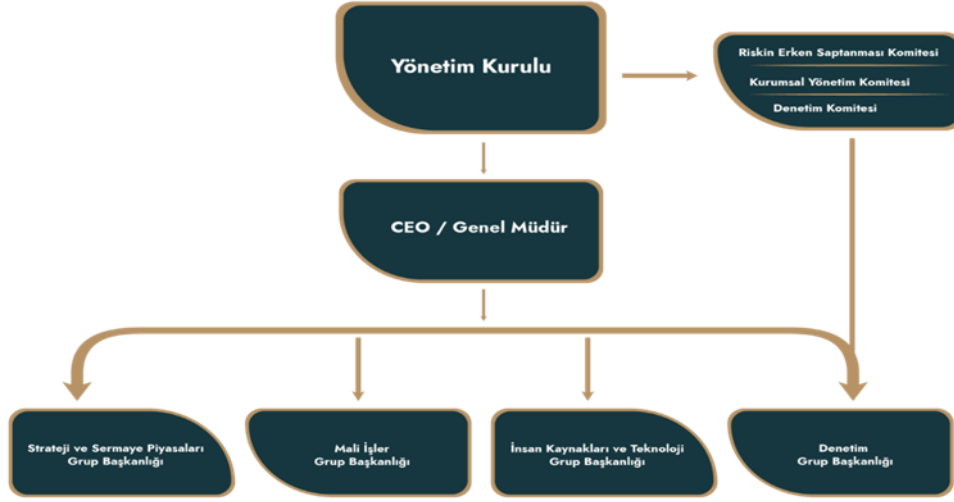
- Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin Şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak, uygulanmadığı konularda çalışma yaparak, Yönetim Kurulu'na uyum derecesini iyileştirici önerilerde bulunmak,
- Dünyada Kurumsal Yönetim İlkeleri'ni takip ederek, gerekli unsurların Şirket bünyesinde uygulanması amacıyla Yönetim Kurulu'na öneride bulunmak,

SPK düzenlemelerinde aday gösterme ve ücret komitesi için öngörülen görevler de Şirketimizde Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmekte olup, Komite'nin bu kapsamdaki görevleri ise aşağıdaki gibidir:

- Yönetim Kurulu'na ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonlarına uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- Yönetim Kurulu'na ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonlarına uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistem oluşturmak ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.
- Bağımsız yönetim kurulu üyeliklerinde boşalma olması durumunda, asgari bağımsız üye sayısının yeniden sağlanmasını teminen, yapılacak ilk genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere, boşalan üyeliklere bağımsız üye seçimi için değerlendirme yaparak sonucunu yönetim kuruluna yazılı olarak iletmek
- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak.
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirme ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılacak ölçütleri belirlemek.
- Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmak

Komite'nin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Komite gerektiğinde konusunda uzman kişilerin görüşlerinden yararlanır.

5. ORGANİZASYON ŞEMASI



6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR

6.1. Stratejik Finansal Hedeflere Ulaşma Performansının Değerlendirilmesi

Lydia Holding A.Ş. tarafından yıllık stratejik ve finansal planlar hazırlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Yönetim Kurulu tarafından değerlendirilen stratejik ve finansman planı çerçevesinde; yılsonunda şirket, belirlenen usul ve prensipler çerçevesinde bir yıllık bütçesini hazırlar ve üst yönetim tarafından onaylandıktan sonra Yönetim Kurulu'na sunulur. Stratejik planlar ve bütçeler ışığında yöneticilerin ve şirketin yıllık performansları belirlenir. Lydia Holding A.Ş. Yönetim Kurulu ve üst yönetimi, yıl içinde düzenlenen periyodik toplantılarla şirketin hedeflerine ulaşma seviyelerini, bütçelerine göre performanslarını ve faaliyetlerini takip eder ve gerekiyorsa alınması gereken tedbirler konuşulur; ayrıca üst yönetimin finansal performansını bütçeye göre gözden geçirip, stratejik hedefler doğrultusundaki gelişmeleri de takip eder ve gerek gördüğünde öneriler geliştirir. Dönem içerisinde Yönetim Kurulu tarafından yapılan stratejik toplantılarda Şirket ile ilgili yeterli ve şeffaf bilgi alınması ve stratejik değerlendirmelerde bulunulmasına imkân sağlanmış, bu kapsamda dönem içerisinde alınan tüm kararların şirketin stratejik hedeflerine uygun ve zamanında gerçekleştirilmesi hedefine uyum sağlanmıştır.

6.2. Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları

Yönetim kurulu üyelerine her yıl genel kurul tarafından belirlenen tutarda ücret ödenmektedir. Yönetim Kurulu üye ücret seviyeleri belirlenirken; Yönetim Kurulu üyesinin karar verme sürecinde aldığı sorumluluk, sahip olması gereken bilgi, beceri, yetkinlik, verimlilik gibi unsurlar dikkate alınacak ve ayrıca sektörde yer alan benzer şirketlerin yönetim kurulu üye ücret seviyeleri ile karşılaştırmalar yapılacaktır.

a) Mevzuata Uyum

Komite (“Denetim Komitesi”), Şirket bünyesinde finansal tablolar, raporlar ve idari mercilere veya kamuya iletilen diğer finansal bilgilerin aktarımı konusunda, yasal gereklilikleri karşılayan yeterli ve kesintisiz bir sistem oluşturulup oluşturulmadığını ayrıca değerlendirir.

Komite, Yönetim Kurulu üyeleri, üst yönetim veya diğer ilişkili taraflar arasında ortaya çıkabilecek çıkar çatışmalarını ve ticari sır kapsamında veya Şirket paylarının değerini etkileyebilecek nitelikteki bilginin kötüye kullanılmasını önlemeye yönelik şirket içi düzenlemelerine uyumu gösterir.

Gerekli hallerde Komite, bağımsız dış denetçi ile Şirket muhasebe veya iç kontrol sistemi içerisinde önemli görev üstlenen yetkililerin, burada belirtilen düzenlemelere aykırı davranışlarını değerlendirir ve konuya ilişkin bulgu ve önerilerini Yönetim Kurulu ile paylaşır.

Komite, hukuk danışmanları ile finansal tablolar üzerinde önemli etkisi bulunabilecek hukuki ihtilafları değerlendirir.

b) Risk Yönetimi

Komite (“Denetim Komitesi”), Şirket kapsamında yürütülen risk yönetim sisteminin etkinliğini değerlendirir ve bu amaçla Yönetim Kurulu tarafından kurulan diğer komiteler ile bilgi paylaşımında bulunur ve iş birliği içerisinde çalışır.

Şirket faaliyetleri ile ilgili riskler; Operasyonel Risk, Piyasa Riski, Kredi Riski, Kur Riski ve Likidite Riski olmak üzere 5 kategoride sınıflandırılmaktadır:

- **Operasyonel Risk:** Şirketin süreçleri, çalışanları, kullandığı teknoloji ve alt yapısı ile geniş çeşitliliğe sahip sebeplerden kaynaklanan direkt ve dolaylı zarar riskidir. Operasyonel riskler Şirketin bütün faaliyetlerinden kaynaklanabilir. Şirketin amacı, bir yandan finansal zararlardan ve şirketin itibarına zarar vermekten kaçınmak, diğer yandan girişimciliği ve yaratıcılığı destekleyerek operasyonel riski yönetmektir.
- **Piyasa Riski:** Para ve sermaye piyasası araçlarına ilişkin piyasa riski, düzenli olarak ölçülmekte, mevzuatın belirlediği limitler dahilinde izlenmekte ve üst yönetime raporlanmaktadır.
- **Kredi Riski:** Kredi riski, bir müşterinin veya karşı tarafın finansal enstrümanlarla ilgili sözleşmenin şartlarını yerine getirememesinden kaynaklanmakta olup temel olarak, Lydia Holding’in müşterilerinden alacakları ve ilişkili taraflardan alacaklar ile banka mevduatlarından doğabilecek finansal zararlar kredi riskini oluşturmaktadır. Lydia Holding’in kredi riski esas olarak ticari alacaklarından doğabilmektedir. Lydia Holding yönetimi, ticari alacaklarını geçmiş tecrübeler ve cari ekonomik durumu göz önüne alarak değerlendirmektedir.
- **Kur Riski:** Bir işletmenin, yatırımcının veya bireyin farklı para birimleri üzerinden yaptığı işlemlerden dolayı maruz kaldığı, döviz kurlarındaki dalgalanmalardan kaynaklanan finansal kayıp olasılığıdır.

- **Likidite Riski:** Likidite riski, Lydia Holding'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Lydia Holding yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

7. KURUMSAL POLİTİKALAR

7.1. Bilgilendirme Politikası

Lydia Holding A.Ş. bilgilendirme politikasında amaç, Şirket'in geçmiş performansını ve gelecek beklentilerini, Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat (birlikte "Sermaye Piyasası Mevzuatı") hükümlerine uymak suretiyle, pay sahipleri ve yatırımcılar (birlikte "sermaye piyasası katılımcıları") ile aktif ve açık bir iletişimi muhafaza etmektir. Şirket "ticari sır" niteliğindeki bilgiler hariç, faaliyetleri ile ilgili stratejilerinin, kritik unsurların, risklerin ve büyüme fırsatlarının kamu ile paylaşılmasının, Şirket'in sermaye piyasası araçları için daha etkin bir piyasa oluşturacağına inanmaktadır.

Şirket kamuyu aydınlatma konusunda, Sermaye Piyasası Mevzuatı ile birlikte Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Borsa İstanbul A.Ş. ("Borsa") ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. ("MKK") düzenlemelerine uyar; SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterir.

Lydia Holding A.Ş. Bilgilendirme Politikası, SPK'nın Seri: VIII, No: 54 sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği" çerçevesinde hazırlanmıştır. İş bu politikaya Şirket internet adresinden (www.lydiaholding.com) ulaşabilirsiniz.

7.2. Kar Dağıtım Politikası ve Esasları

Şirket'in kâr dağıtım esasları, Esas Sözleşme'nin "Kârın Tespiti ve Dağıtım" başlıklı 15. maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirket kâr tespiti ve dağıtım konusunda TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun hareket eder.

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

Genel Kanuni Yedek Akçe

- a) Sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar net kârın % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü

- b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci temettü ayrılır.

- c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kâr payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kar Payı

- d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya TTK'nın 521'inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe

- e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, ödenmiş sermayenin %5'i oranında kâr payı düştükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

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

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen kârın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kâr dağıtım kararı geri alınamaz.

Genel kurul, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde pay sahiplerine kâr payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kâr payı avansı dağıtılabilmesi için genel kurul kararıyla ilgili hesap dönemi ile sınırlı olacak şekilde yönetim kuruluna yetki verilmesi zorunludur.”

7.3. Bağış ve Yardım Politikası

Bağış ve yardım politikasının amacı Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in bağış ve yardım esaslarının belirlenmesidir. Şirket'in bağış ve yardım politikasının izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması yönetim kurulunun yetki ve sorumluluğu altındadır.

Şirket'in bağış ve yardım politikası TTK, SPKn ve ilgili diğer Sermaye Piyasası mevzuatı ile Esas Sözleşme hükümleri çerçevesinde, Şirket tarafından yapılacak bağış ve yardımlara ilişkin esasların belirlenmesi amacıyla hazırlanmıştır. Bağış ve Yardım Politikası Yönetim Kurulu'nun Genel Kurul'a önerisine istinaden Genel Kurul onayı ile kabul edilir veya değiştirilir.

Esas Sözleşme'nin 3. Maddesi uyarınca Yönetim Kurulu her hesap dönemi için yapılacak bağış ve yardımların üst sınırına dair önerisini olağan genel kurul toplantılarında Genel Kurul'un onayına sunar ve üst sınır Genel Kurul tarafından belirlenir. Diğer taraftan, Sermaye Piyasası Kurulu bağış tutarına üst sınır getirmeye yetkilidir.

Şirket'in ilgili hesap dönemi içinde yapmış olduğu bağışlar dağıtılabilir kâr matrahına eklenir.

Yapılacak bağış ve ödemeler, Kurul'un özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur.

7.4. Ücretlendirme Politikası

Ücretlendirme politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in uzun vadeli hedefleri dikkate alınarak, yönetim kurulu ve idari sorumluluğu bulunan üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarının belirlenmesidir. Şirket ücretlendirme konusunda TTK, SPK'n ve ilgili diğer mevzuat düzenlemelerine uyar.

Genel olarak ücret seviyesi belirlenirken, Şirketin faaliyet gösterdiği sektörün yapısı ve rekabet koşulları, sürdürülen faaliyetler, faaliyet konu ve alanlarının yaygınlığı, sahip olunan bağlı ortaklıkların ve iştiraklerin yapısı, bunların toplam içerisindeki ağırlığı, faaliyetlerin sürdürülmesi için gerekli bilgi seviyesi ve çalışan sayısı ölçütleri göz önünde bulundurulmaktadır. İdari Sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretleri, Şirketin faaliyet çeşitliliği ve hacmi çerçevesinde görevin gerektirdiği bilgi, beceri, yetkinlik, deneyim seviyesi, sorumluluk kapsamı ve problem çözme ölçütleri dikkate alınarak kademelendirilir. Tespit edilen kademelere göre İdari Sorumluluğu Bulunan yöneticilerin aylık sabit ücretleri belirlenirken şirket içi dengeler korunmaya çalışılmaktadır ve Türkiye çapında aynı sektör ve faaliyet konularında işte bulunan diğer şirketlerin yer aldığı ücret araştırmaları kullanılır. Böylece, Şirket içerisinde adil, piyasada rekabetçi bir ücretlendirme yapılması sağlanır.

İdari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretleri yönetim kurulu veya genel müdür tarafından, TTK m. 394 uyarınca yönetim kurulu üyelerine ödenecek ücretler ise genel kurul kararı ile belirlenir. Bağımsız yönetim kurulu üyelerine ödenecek ücretin üyenin bağımsızlığını koruyacak düzeyde olmasına özen gösterilir.

8. GENEL KURUL BİLGİLERİ

2024 Yılına İlişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı 29.04.2025

Şirketimizin 2024 yılı faaliyetlerini değerlendirmek üzere olağan genel kurul toplantısı 29.04.2025 tarihinde salı günü saat 12:00'da Mövenpick Hotel İstanbul Bosphorus, Barbaros Bulvarı No.165 Beşiktaş / İstanbul, T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 25/04/2025 tarih ve E-00108604682 sayılı yazısı ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. Şeyma Işık gözetiminde yapılmıştır.

Özetle Genel Kurul tarafından;

- 2024 yılı finansal tablolar ve faaliyet raporu onaylanmıştır.
- 2024 yılına ilişkin bütün yönetim kurulu üyeleri ayrı ayrı ibra edilmiştir.
- Yönetim Kurulu'nun kâr payı dağıtımını yapılmaması teklifleri kabul edilmiştir.
- Hüseyin Erkan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir.
- Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri için aylık net 75.000 TL ve diğer Yönetim Kurulu Üyeleri için aylık net 45.000 TL huzur hakkı ücreti ödenmesine karar verilmiştir.
- 2025 yılı için bağış, yardım ve sponsorluk üst limiti 1.500.000 TL olarak onaylanmıştır.
- 2025 faaliyet yılı finansal raporlarımız için bağımsız denetim hizmetinin Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.'den alınmasına karar verilmiştir.

İlgili Genel Kurul Toplantı Tutanağı ve Diğer Evraklara Şirketimiz internet Sitesi www.lydiaholding.com ve <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1430747> linklerinden ulaşılabilir.

9. RAPORLAMA DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

1. Şirketimiz iştiraki "Pastanza Gıda Anonim Şirketi", 19.03.2025 tarihinde Kırıkhan Ticaret Sicili Müdürlüğünde tescil edilmiş olup, 19.03.2025 tarih ve 11295 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir. 13.03.2025 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) açıklamasında kuruluş işlemleri ve detaylara ulaşılabilir.
2. Şirketimiz Yönetim kurulunca, sermaye piyasası, finans ve fintek kuruluşlarında yöneticilik ve genel müdürlük görevlerinde tecrübesi bulunan Dr. Semra Demircioğlu'nun Şirketimiz Genel Müdürlüğüne atanmasına karar verilmiştir.
3. Şirketimizin reklam ve tanıtımı kapsamında 2025-2026 futbol sezonunda Galatasaray Spor Kulübü futbolcularının şortlarının arkasında "Lydia Holding Logosu" nun kullanılması ve maçlara bu şortlar ile çıkılması konusunda Galatasaray Sportif Sınai ve Ticari Yatırımlar A.Ş. ile 1 yıllık reklam ve tanıtım sözleşmesi yapılmasına karar verilmiştir. 06.08.2025 tarihli KAP açıklamasında detaylara ulaşılabilir.
4. Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticiliği' ne Sayın Dilara Kartal'ın atanmasına karar verilmiştir. 14.08.2025 tarihli KAP açıklamasında detaylara ulaşılabilir.
5. Şirketimizin uzun vadeli stratejileri ve rekabetçi hedefleri doğrultusunda; faaliyetlerin etkinliğini artırmak, kurumsal yapıyı güçlendirmek ve yatırımcılar için sürdürülebilir değer yaratmak amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II, No: 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin Şirketimiz Lydia Holding A.Ş.'ye devrolunmak suretiyle birleşmesi niyetiyle görüşmelere başlanmasına 17.09.2025 tarihinde karar verilmiştir.

Ardından, 30.09.2025 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile; Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle bir bütün halinde Lydia Holding A.Ş. tarafından devralınarak birleşmesine

karar verilmiştir. Aynı gün, söz konusu birleşme işlemine ilişkin KAP açıklaması yapılmış olup, açıklamaya <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1494490> adresinden ulaşabilirsiniz.

10. ŞİRKET FİNANSAL TABLOLARI

	Cari Dönem	Geçmiş Dönem
	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
Varlıklar	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Dönen varlıklar	994.913.986	1.208.976.533
Nakit ve Nakit Benzerleri	83.203.878	796.969.771
Finansal Yatırımlar	798.515.454	232.305.014
Ticari Alacaklar	11.839.320	5.114.284
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>11.839.320</i>	<i>5.114.284</i>
Diğer Alacaklar	3.461.015	10.741.815
- <i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>3.220.700</i>	-
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>240.315</i>	<i>10.741.815</i>
Peşin Ödenmiş Giderler	16.724.505	415.072
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	6.596.119	84.667.756
Diğer Dönen Varlıklar	74.573.695	78.762.821
Duran Varlıklar	3.114.206.867	2.439.098.661
Diğer Alacaklar	41.227	-
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>41.227</i>	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	19.231.066	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	2.425.642.871	1.755.123.289
Maddi Duran Varlıklar	636.298.124	683.189.044
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	239.740	786.328
- <i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	<i>239.740</i>	<i>786.328</i>
Peşin Ödenmiş Giderler	32.753.839	-
Toplam Varlıklar	4.109.120.853	3.648.075.194
Kaynaklar		
Kısa vadeli yükümlülükler	14.181.594	57.362.278
Kısa Vadeli Borçlanmalar	48.119	337.132
Ticari Borçlar	922.647	1.521.327
- <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	-	<i>268.310</i>
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>922.647</i>	<i>1.253.017</i>
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	22.270	1.337.286
Diğer Borçlar	1.973.930	2.570.900
- <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	-	<i>95.009</i>
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>1.973.930</i>	<i>2.475.891</i>
Ertelemiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	222.618	287.712
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	4.093.304	47.357.733
Kısa Vadeli Karşılıklar	2.837.001	3.188.544
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>298.492</i>	<i>4.503</i>
- <i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>2.538.509</i>	<i>3.184.041</i>
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	4.061.705	761.644
Uzun vadeli yükümlülükler	413.965.670	155.353.707
Uzun Vadeli Karşılıklar	128.886	736.053
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>128.886</i>	<i>736.053</i>
Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü	413.836.784	154.617.654
Özkaynaklar	3.680.973.589	3.435.359.209
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	2.630.997.209	2.502.781.147
Ödenmiş Sermaye	208.000.000	208.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	2.865.378.740	2.865.378.740

Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)	1.639.879	1.639.879
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak	127.317.883	127.253.794
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu	(16.198)	(80.287)
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları	127.334.081	127.334.081
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	51.219.886	51.219.886
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	(750.711.152)	(157.260.420)
Net Dönem Karı/Zararı	128.151.973	(593.450.732)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	1.049.976.380	932.578.062
Toplam kaynaklar	4.109.120.853	3.648.075.194

GELİR TABLOSU	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2025	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2024
Hasılat	43.571.163	54.385.190
Satışların maliyeti (-)	(26.215.482)	(31.447.663)
Brüt Kar	17.355.681	22.937.527
Pazarlama giderleri (-)	-	(1.502.741)
Genel yönetim giderleri (-)	(87.388.620)	(104.213.690)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17.793.942	389.716.985
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(50.106.416)	(6.825.260)
Esas Faaliyet Zararı	(102.345.413)	300.112.821
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	624.177.178	338.724.333
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	(17.309.351)	(86.818.450)
Finansman (Giderleri)/ Gelirleri Öncesi Faaliyet Karı	504.522.414	552.018.704
Finansman gelirleri	236.474.687	-
Finansman giderleri (-)	(36.496.420)	(1.978.132)
Net parasal pozisyon kayıpları	(457.909.461)	(703.207.573)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Zararı	246.591.220	(153.167.001)
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri)/ geliri	21.585.766	(151.610.047)
Dönem vergi geliri/ (gideri)	(25.687.171)	(93.624.795)
Ertelenmiş vergi (gideri)/ geliri	47.272.937	(57.985.252)
Dönem Karı	268.176.986	(304.777.048)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	21.598	(74.674)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları), vergi etkisi	(5.400)	18.668
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	16.198	(56.006)
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	268.193.184	(304.833.054)
Toplam Kapsamlı Giderin Dağılımı		
Kontrol gücü olmayan paylar	140.025.013	48.255.968
Ana ortaklık payları	128.168.171	(353.089.022)

11. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Menfaatler & Personele İlişkin Bilgiler

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar tutarı ücret, prim, SGK primleri ve Yönetim Kurulu Üyelerine ödenen huzur haklarını içermektedir. Dönem içerisinde üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2025	30 Eylül 2024
--	----------------------	----------------------

Üst Yönetime Sağlanan Fayda ve Menfaatler (TL)	6.545.022	2.437.742
TOPLAM	6.545.022	2.437.742

30 Eylül 2025 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 15'dir. (31 Aralık 2024: 13) Raporlama dönemi itibarıyla Lydia Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklıklarından Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. ile Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.'nin bordrolu personeli bulunmamakta olup, söz konusu bağlı ortaklıkların operasyonel ve teknik ihtiyaçları için gerekli insan kaynağı, hâkim şirket Lydia Holding A.Ş. ile dış hizmet alımı yoluyla sağlanmaktadır.

İlişkili Taraflardan Borçlar & Alacaklar

Ticari borçlar	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
EC Gayrimenkul Yatırımları San. Ve Tic. A.Ş.	-	268.310
Toplam	-	268.310

Diğer alacaklar	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Lydia Enerji Elektrik Üretim ve Depolama A.Ş.	3.220.700	-
Toplam	3.220.700	-

Diğer borçlar	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Lydia Yatırım Holding Anonim Şirketi	-	95.009
Toplam	-	95.009

Alış/Satış İşlemleri

1 Ocak - 30 Eylül 2025	Satışlar	Alışlar	Kira Giderleri
Lydia Enerji Elektrik Üretim ve Depolama A.Ş.	209.595	-	-
Lydia Yatırım Holding A.Ş.	-	7.029	-
EC Gayrimenkul Yatırımları San. ve Tic. A.Ş.	-	1.945	1.709.430
Toplam	209.595	8.974	1.709.430

1 Ocak- 30 Eylül 2024	Satışlar	Alışlar	Kira Giderleri
Bulls Hava Taşımacılığı A.Ş.	-	10.016.140	-
Ec Gayrimenkul Yatırımları San. Ve Tic. A.Ş.	-	1.432.911	-
Toplam	-	11.449.051	-

12. ŞİRKET'İN SPK ve TTK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ DİĞER AÇIKLAMALARI

12.1. Şirketin Finansman Kaynakları ve Durumu

BİLANÇO (TL)	30.09.2025	%	31.12.2024	%
Dönen Varlıklar	994.913.986	24,21%	1.208.976.533	33,14%
Duran Varlıklar	3.114.206.867	75,79%	2.439.098.661	66,86%
TOPLAM AKTİF	4.109.120.853	100,00%	3.648.075.194	100,00%
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	14.181.594	0,35%	57.362.278	1,57%
Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	413.965.670	10,07%	155,353,707	4,26%
TOPLAM YABANCI KAYNAKLAR	428.147.264	10,42%	212.715.985	5,83%
ÖZKAYNAKLAR	3.680.973.589	89,58%	3.435.359.209	94,17%

Şirket 2025 yılı üçüncü çeyrekte varlıklarını %0,35'ini kısa vadeli, %10,07'sini uzun vadeli olmak üzere toplam %10,42'sini yabancı kaynaklar ile %89,58'ini ise öz kaynaklarıyla finanse etmiştir.

12.2. Şirketin Faaliyetlerini Etkileyecek Önemli Tebliğ veya Mevzuat Değişiklikleri

Bulunmamaktadır.

12.3. Davalara İlişkin Bilgiler

30.09.2025 dönemine ilişkin finansal raporda 17.2 nolu dipnotta açıklanmıştır.

12.4. Yıl İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler

30.09.2025 dönemi itibariyle Şirket tarafından yapılan bağış ve yardımların tutarı 621.993 TL'dir.

12.5. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri

Bulunmamaktadır.

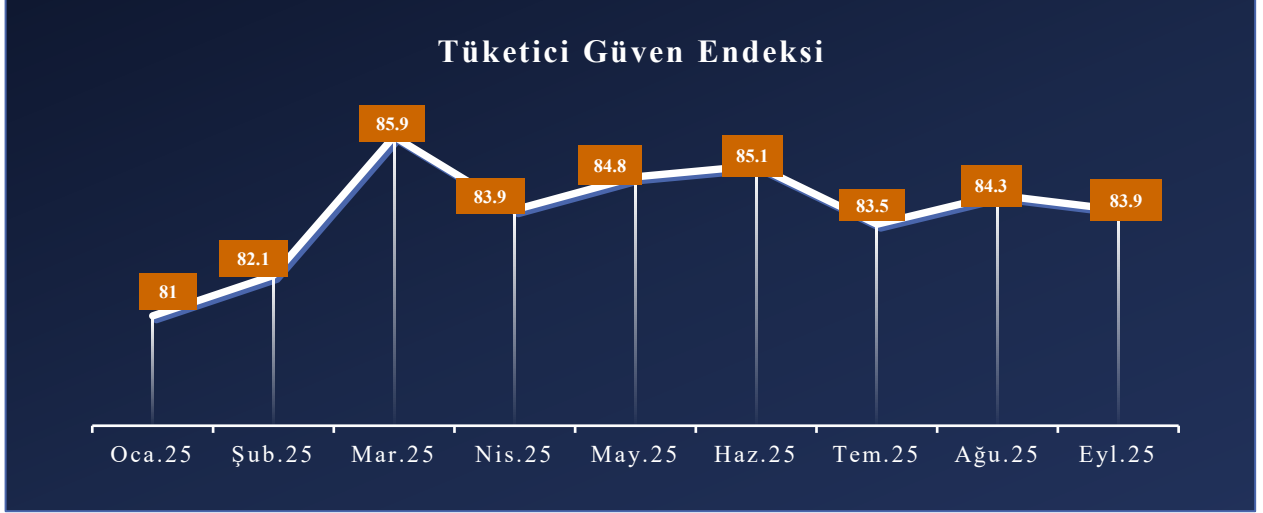
13. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER

Bulunmamaktadır.

14. GENEL EKONOMİK DEĞERLENDİRMELER

14.1. Tüketici Güven Endeksi

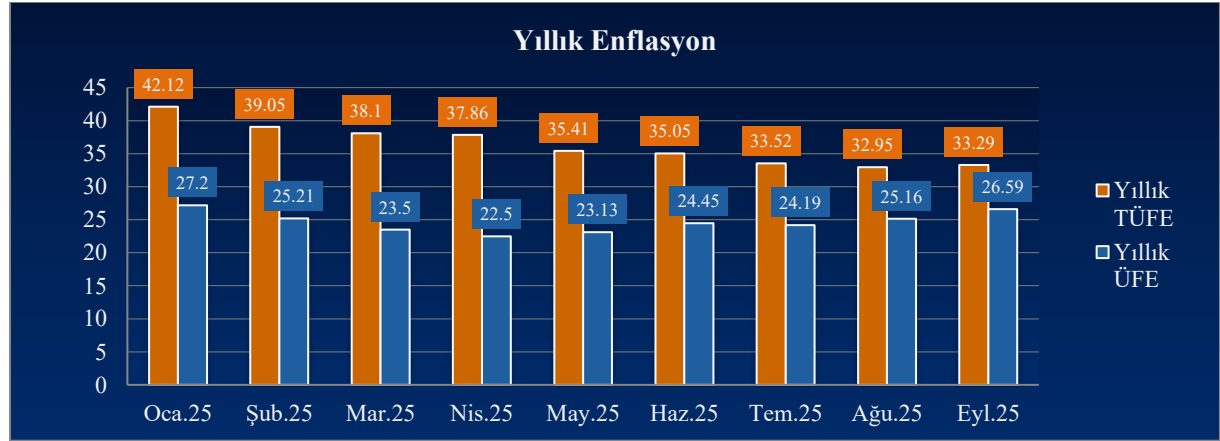
TÜİK verilerine göre, Eylül 2025'te Tüketici Güven Endeksi bir önceki aya göre %0,5 düşerek 83,9 seviyesine gerilemiştir. Haziran 2025'teki 85,1 değerinden sonra üçüncü çeyrekte süren bu düşüş, tüketicilerin ekonomik beklentilerinde temkinli bir görünümün sürdüğünü göstermektedir. Mevcut duruma ve gelecek 12 aya ilişkin algılarda sınırlı iyileşme olsa da işsizlik beklentisi ve harcama eğilimindeki zayıflık endeksin 100 referans değerinin altında kalmasına neden olmuştur. TÜİK-TCMB Tüketici Eğilim Anketi sonuçlarına göre dayanıklı tüketim mallarına harcama eğiliminde sınırlı artış görülürken, genel ekonomik durum beklentisi azalmıştır.

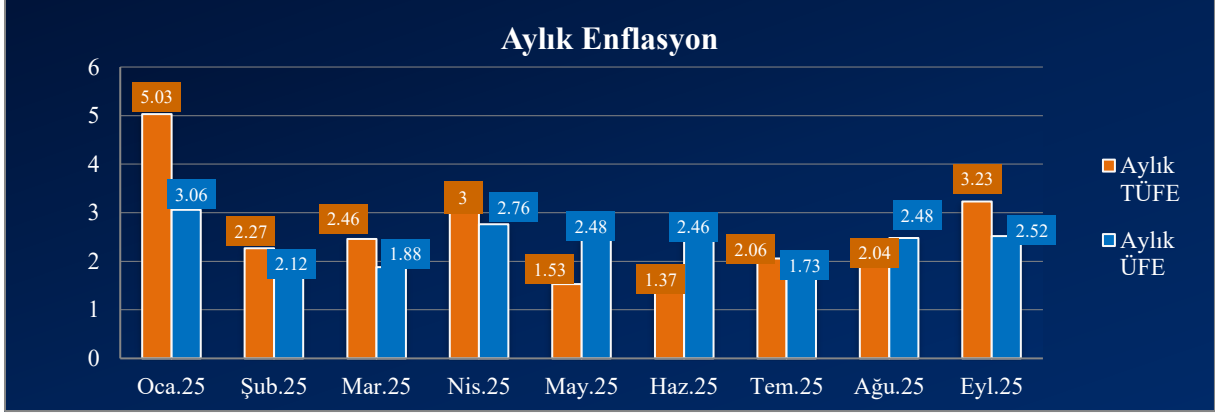


Kaynak: TÜİK, Tüketici Güven Endeksi, Eylül 2025; TCMB, Tüketici Eğilim Anketi Eylül 2025

14.2. Enflasyon

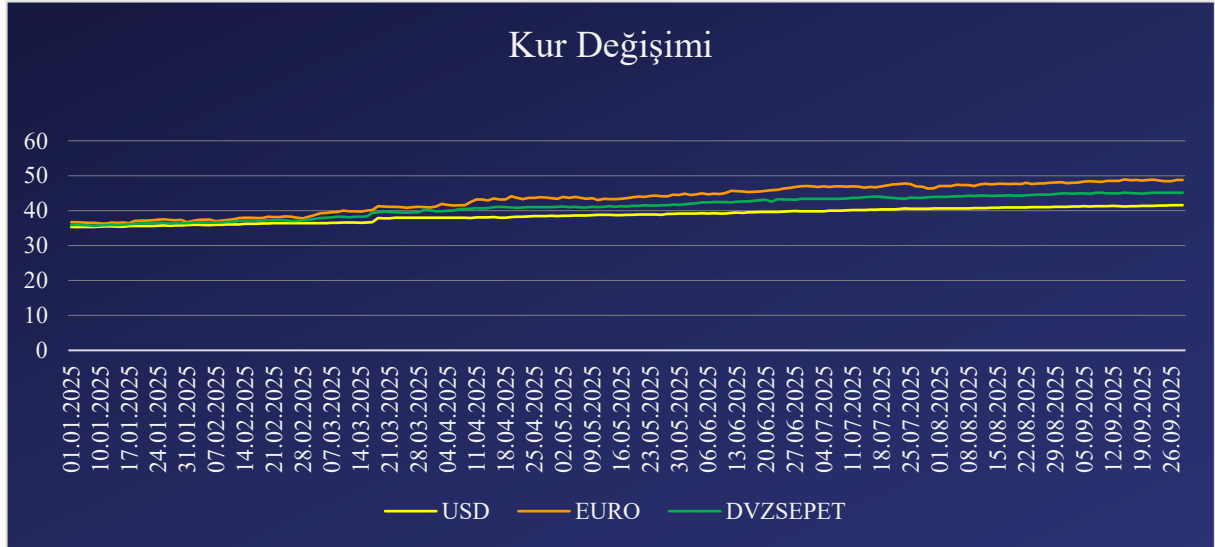
TÜİK tarafından açıklanan Eylül 2025 verilerine göre, Tüketici Fiyat Endeksi (TÜFE) bir önceki aya göre %3,23 artış göstermiş, yıllık enflasyon %33,29 olarak gerçekleşmiştir. TÜİK Aynı dönemde fiyat gelişmelerinin bileşiminde, Gıda ve alkolsüz içecekler grubundaki %4,62'lik aylık artış enflasyonun temel belirleyicisi olmuş ve 1,11 puan katkı vermiştir. Eğitim grubundaki %17,90'lık aylık artış 0,48 puan, Konut grubundaki %2,56'lık artış ise 0,44 puan katkı sağlamıştır. Yıllık enflasyona katkı tarafında, en yüksek etkiler Gıda ve alkolsüz içecekler (8,60 puan), Konut (7,85 puan) ve Ulaştırma (4,15 puan) gruplarından gelmiştir. Çekirdek enflasyon (C endeksi) Eylül'de %3,22 artarken, yıllık artış %32,54 düzeyinde gerçekleşmiştir. Bu görünüm, Eylül ayında fiyat artışlarının belirgin biçimde gıda, eğitim ve konut kalemlerinde yoğunlaştığını, yıllık tarafta ise enflasyonun kompozisyonunda bu grupların baskın seyrini sürdürdüğünü göstermektedir.





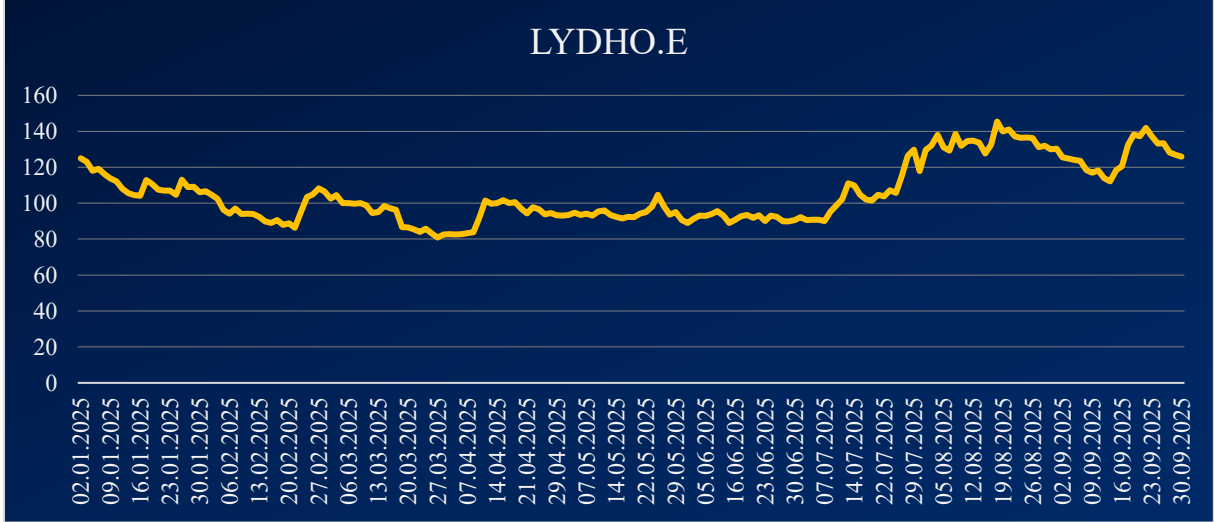
14.3. Kur Değişimi

Amerikan Doları (USD), 2025 yılına 35,76 TL seviyesinden başlamış ve yıl boyunca dalgalı bir seyir izleyerek eylül ayını 41,58 TL seviyesinden kapatmıştır. Euro (EUR) ise ocak ayında 37,15 TL fiyatıyla açılmış, istikrarlı yükselişini sürdürerek Eylül ayını 48,78 TL civarında tamamlamıştır.



15. HİSSE (“LYDHO.E”) PERFORMANSI

Fiyat hareketlerine bakıldığında LYDHO.E dönem içerisinde en düşük 86,50 TL, en yüksek 149,00 TL seviyeleri görülmüş olup, aynı dönemde ağırlıklı ortalama fiyat 115,19 TL seviyesinde gerçekleşmiştir.



Saygılarımızla,
Lydia Holding A.Ş.
Yönetim Kurulu