



Lydia
Holding

1 OCAK – 31 ARALIK 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 01.01.2025-31.12.2025 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	7
4.1. Özgeçmişler	8
4.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları.....	11
4.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	12
5. ORGANİZASYON ŞEMASI.....	17
6. ŞİRKET İÇİ SİSTEMLER, ESASLAR VE POLİTİKALAR.....	17
6.1. Stratejik Finansal Hedeflere Ulaşma Performansının Değerlendirilmesi	17
6.2. Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları	17
7. KURUMSAL POLİTİKALAR	19
7.1. Bilgilendirme Politikası	19
7.2. Kar Dağıtım Politikası ve Esasları.....	19
7.3. Bağış ve Yardım Politikası	20
7.4. Ücretlendirme Politikası.....	21
8. GENEL KURUL BİLGİLERİ	21
9. RAPORLAMA DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ ÖNEMLİ GELİŞMELER	23
10. ŞİRKET FİNANSAL TABLOLARI.....	24
11. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ.....	26
12. ŞİRKET'İN SPK ve TTK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDAKİ DİĞER AÇIKLAMALARI.....	27
12.1. Şirketin Finansman Kaynakları ve Durumu	27
12.2. Bağlı ve Hâkim Şirketler Raporu	28
12.3. Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bu çıkar çatışmalarını önlemek için şirketçe alınan tedbirler hakkında bilgiler	28
12.4. Şirketin Faaliyetlerini Etkileyecek Önemli Tebliğ veya Mevzuat Değişiklikleri.....	28
12.5. Davalara İlişkin Bilgiler	28
12.6. Yıl İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler	28
12.7. 12.5. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri	28
13. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	28
14. GENEL EKONOMİK DEĞERLENDİRMELER.....	29
14.1. Tüketici Güven Endeksi	29
14.2. Enflasyon	29
14.3. Kur Değişimi.....	30
15. HİSSE (“LYDHO.E”) PERFORMANSI.....	31
16. KURUMSAL YÖNETİM & SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK.....	31

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 Ürünler Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş. unvanı ile 1980 yılında pazarlama şirketi olarak kurulmuş, 15.02.1994 tarihinden itibaren Borsa İstanbul’da işlem görmeye başlamıştır.

23 Temmuz 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı’nda Şirketimizin unvanının Lydia Holding A.Ş. ve faaliyet konusunun da holding şirketi şeklinde değiştirilmesine 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 bünye içerisinde yürütmektir. Bu suretle, ekonomik dalgalanmalara karşı yatırımların güvenliğini arttırmak, böylece bu şirketlerin sağlıklı bir şekilde, milli ekonominin gereklerine uygun olarak gelişmelerini ve devamlılıklarını teminat altına almak ve bu amaca uygun, ticari, sınai ve mali girişimlerde 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.Ş.

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 : 351.991.313,99 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 tamamen ödenmiş 351.991.313,99 -Türk Lirası olup, her biri 1,00 Türk Lirası itibari değerinde tamamı hamiline yazılı 351.991.313,99 adet paya bölünmüştür. Paylarda imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket'in 31.12.2025 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

LYDİA HOLDİNG A.Ş. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI		
Ortağın Unvanı	Pay tutarı (TL)	Pay oranı (%)
Enver Çevik	268.636.515,97	76,32
Halka Açık	83.354.798,02	23,68
TOPLAM	351.991.313,99	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 bilimum 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.

Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün olarak, tasfiyesiz infisah suretiyle devralınması yoluyla Lydia Holding A.Ş. bünyesinde birleşmesi işlemi 30 Aralık 2025 tarihinde tamamlanmıştır. Söz konusu birleşme kapsamında Lydia Yatırım Holding A.Ş. sermayesinde bulunan Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.'ye ait payların Lydia Holding A.Ş.'ye devredilmesi

sonucunda, Lydia Holding A.Ş.'nin Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş. sermayesindeki pay oranı %62,96'ya ulaşmıştır.

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 siciline 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.

EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş.

EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("EC Gayrimenkul") 12.09.2011 tarihinde kurulmuş olup, şirket merkezi İstanbul Beşiktaş, Levazım Mahallesi Vadi Caddesi Zorlu Center No:241 adresindedir. Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin %100 oranında bağlı ortaklığı iken birleşme nedeniyle Lydia Holding bünyesine katılmıştır. Şirket sermayesi 37.500.000 TL'dir. Ana faaliyet konusu; yurt içinde ve yurt dışında her türlü gayrimenkul ve menkul alım-satımı, gayrimenkul inşası, ifrazı, işletilmesi, kiralınması ve kiraya verilmesi ile bu işlerle bağlantılı ticari, mali ve sınai faaliyetlerde bulunmaktır.

EC Gayrimenkul'un dönem sonu itibarıyla 8 çalışanı bulunmaktadır (31.12.2024: 7 çalışan bulunmaktadır).

Lydia Enerji Elektrik Üretim ve Depolama A.Ş.

Lydia Enerji Elektrik Üretim ve Depolama A.Ş. ("Lydia Enerji") 25.11.2022 tarihinde kurulmuştur. Şirket merkezi İstanbul Beşiktaş, Levazım Mahallesi Vadi Caddesi Zorlu Center No:241 adresindedir. Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin %100 oranında bağlı ortaklığı iken birleşme nedeniyle Lydia Holding bünyesine katılmıştır. Sermayesi 7.000.000 TL'dir. Ana faaliyet konusu; yenilenebilir enerji kaynaklarından elektrik üretimi, elektrik depolama üniteleri ve depolamalı elektrik üretim tesislerinin kurulması, işletilmesi, depolama ve satış faaliyetlerinin yürütülmesidir. Lydia Enerji'nin dönem sonları itibarıyla çalışanı bulunmamaktadır.

Bulls Yatırım Holding A.Ş.

Bulls Yatırım Holding A.Ş., 09.03.2023 tarihinde kurulmuştur. Merkezi İstanbul Beşiktaş, Levent Mahallesi, Bambu Sokak No:5 adresindedir. Lydia Yatırım Holding A.Ş. ile yapılan birleşme sonucunda Lydia Holding bünyesine katılmış olup, Lydia Holding A.Ş.'nin %33 oranında ortağıdır. Sermayesi 330.000.000 TL'dir. Ana faaliyet konusu; kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve/veya yönetimine katılarak yatırım, finansman, organizasyon ve yönetimlerini toplu bir yapı içerisinde yürütmektir.

Bulls Hava Taşımacılığı A.Ş.

Bulls Hava Taşımacılığı A.Ş. ("Bulls Hava Taşımacılığı") 10.11.2023 tarihinde kurulmuş olup, şirket merkezi İstanbul Beşiktaş, Levazım Mahallesi Vadi Caddesi Zorlu Center No:243 adresindedir. Lydia Yatırım Holding A.Ş. ile yapılan birleşme sonucunda Lydia Holding bünyesine katılmış olup Lydia Holding A.Ş.'nin %50 oranında ortağıdır. Sermayesi 110.000.000 TL'dir. Ana faaliyet konusu; yurt içinde ve dışında yolcu hava taşımacılığı ve hava aracı kiralama hizmetleri sunmaktır.

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.

Yönetim Kurulumuz dönem içerisinde 42 kez toplanmış olup, toplantılara katılım oranı %85,23 olarak gerçekleşmiştir.

31.12.2025 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyelerinin listesi aşağıdaki tabloda sunulmaktadır.

YÖNETİM KURULU						
Adı Soyadı	Görevi	Seçildiği Genel Kurul Tarihi ve Görev Süresi	Son Beş Yılda İhraçta 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	268.636.515,97	76,32
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	29/12/2025 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı ile 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	0	0
Osman Dereli	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	02/04/2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı ile 02/04/2027 tarihine kadar	-	Serbest 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. İş bu atama 29.12.2025 tarihinde yapılan 2025 yılı Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda onaylanmıştır.

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

tarafından sermaye piyasasında yatırım bilgi ve tecrübelerini 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. ve EC Gayrimenkul Yatırımları Sanayi ve Ticaret 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 A.Ş.'de 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 ticari ilişki kurulmadığını,
- 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.

Yönetim Kurulu Komitelerinin çalışma esaslarına, Şirketimizin internet sitesinde yer alan <https://www.lydiaholding.com/tr/komiteler-1> linkinden ulaşılabilmektedir.

Denetim Komitesi	
Komite Başkanı	Osman Dereli
Komite Üyesi	Hüseyin Erkan

Denetim Komitesi, dönem içerisinde gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak 5 kez toplanmıştır.

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

Riskin Erken Saptanması Komitesi ("Risk Komitesi"), dönem içerisinde gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak 5 kez toplanmıştır.

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
Komite Üyesi	Dilara Kartal

Kurumsal Yönetim Komitesi, dönem içerisinde gerekli çoğunluk ve karar yeterlilik sayısı sağlanarak 3 kez toplanmıştır.

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 çalışmaları 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,

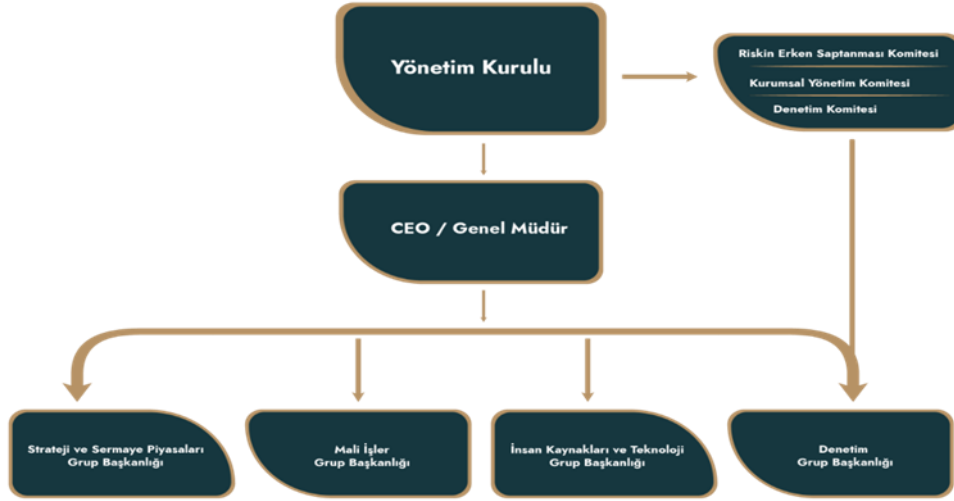
- Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından hazırlanacak raporlama ve açıklamaları inceleyerek açıklama ve raporlarda yer alan bilgilerin Kurumsal Yönetim Komitesi'ne iletilen bilgiler çerçevesinde doğruluğunu ve bu bilgilerle tutarlılığını değerlendirmek,
- Kamuya açıklanacak “Kurumsal Yönetim İlkelerine 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, uygulanamadığı 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 kullanılabilecek 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 Dağıtımı” başlıklı 15. maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirket kâr tespiti ve dağıtımı 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 düşüldükten 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 dağıtılabılır 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, SPKn 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 istigal eden önde gelen 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 dağıtımı 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.

2025 Yılı Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı 29.12.2025

Şirketimizin 2025 yılı Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı 29 Aralık 2025 günü saat 10:00'da Mövenpick Hotel İstanbul Bosphorus, Barbaros Bulvarı No.165 Beşiktaş / İstanbul adresinde, Ticaret Bakanlığı İstanbul İl Ticaret Müdürlüğü'nün 25.12.2025 tarih ve E-90726394-431.03-00117159960 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn. Mücahit Güngör gözetiminde yapılmıştır.

Özetle Genel Kurul tarafından;

- Ayrılan yönetim kurulu üyelerinin yerine, TTK'nın 363/1. maddesi uyarınca dönem içinde yönetim kuruluna atanan Sn. Dr. Semra Demircioğlu'nun yönetim kurulu üyeliği onaylanmıştır.
- Lydia Yatırım Holding A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifinin Şirketimiz tarafından devralınması suretiyle tasfiyesiz infisah yoluyla birleşmesi kapsamında, Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 13.11.2025 tarihli Birleşme Sözleşmesi onaylanmıştır.
- Birleşme Sözleşmesi ve birleşme işleminin onaylanmasına bağlı olarak, mevcut ortakların yeni pay alma hakları kısıtlanarak Şirket sermayesinin 208.000.000 TL'den 351.991.313,99 TL'ye çıkarılması ve bu kapsamda Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesinin tadil edilmesi onaylanmıştır.

İlgili Genel Kurul Toplantı Tutanağı ve Diğer Evraklara Şirketimiz internet Sitesi www.lydiaholding.com ve <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1530653> 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. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.2.8 sayılı ilkesi uyarınca; Şirketimiz için, 22.10.2025 tarihinde 1 yıl süre ile geçerli olmak üzere Yönetici Sorumluluk Sigortası yaptırılmıştır.
6. Şirketimizin uzun vadeli stratejileri ve rekabetçi hedefleri doğrultusunda; faaliyetlerin etkinliğini artırmak, kurumsal yapıyı güçlendirmek ve yatırımcılar için sürdürülebilir değer yaratmak amacıyla, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 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 birleşmesine ilişkin görüşmelere başlanmasına 17.09.2025 tarihinde karar verilmiştir. Akabinde, 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 verilmiş ve aynı tarihte söz konusu işleme ilişkin KAP açıklaması yapılmıştır (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1494490>). Birleşme başvurumuz, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 26.11.2025 tarih ve E-29833736-106.01.01-81803 sayılı yazısı ile uygun bulunmuştur. Birleşme işlemi, 29.12.2025 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda onaylanmış; toplantı sonuçları İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 30.12.2025 tarihinde tescil edilmiş ve aynı tarihli 11490 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

10. ŞİRKET FİNANSAL TABLOLARI

	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 31 Aralık 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2024
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	21.212.938	855.836.085
Finansal Yatırımlar	1.171.672.062	256.772.522
Ticari Alacaklar	7.041.158	429.843.770
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>7.041.158</i>	<i>353.926.219</i>
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>-</i>	<i>75.917.551</i>
Diğer Alacaklar	21.431	11.282.376
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>21.431</i>	<i>11.282.376</i>
Peşin Ödenmiş Giderler	1.765.267	35.434.342
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Peşin Ödenmiş Giderler</i>	<i>1.765.267</i>	<i>35.434.342</i>
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar	33.519.587	88.355.280
Diğer Dönen Varlıklar	76.661.773	92.921.035
Ara Toplam	1.311.894.216	1.770.445.410
Toplam Dönen Varlıklar	1.311.894.216	1.770.445.410
Duran Varlıklar		
Diğer Alacaklar	111.797	44.362
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>111.797</i>	<i>44.362</i>
Finansal Yatırımlar	1.089.959.915	2.142.408.794
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	2.063.762.841	1.120.635.226
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	2.972.320.000	2.144.186.497
Maddi Duran Varlıklar	733.745.014	911.556.895
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	69.217.885	853.340
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	<i>69.217.885</i>	<i>853.340</i>
Peşin Ödenmiş Giderler	33.331.600	117.190
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Peşin Ödenmiş Giderler</i>	<i>33.331.600</i>	<i>117.190</i>
Diğer Duran Varlıklar	-	-
Toplam Duran Varlıklar	6.962.449.052	6.319.802.304
Toplam Varlıklar	8.274.343.268	8.090.247.714

KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar	212.279	598.360
Ticari Borçlar	1.738.215	1.916.147
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>1.738.215</i>	<i>1.636.151</i>
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>-</i>	<i>279.996</i>
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	1.126.978	1.759.236
Diğer Borçlar	2.750.692	168.741.881
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>2.750.692</i>	<i>12.880.863</i>
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>-</i>	<i>155.861.018</i>
Ertelenmiş Gelirler	149.202	300.240

<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ertelenmiş Gelirler</i>	149.202	300.240
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	36.474.141	73.664.124
Kısa Vadeli Karşılıklar	3.461.865	3.481.139
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	3.205.219	3.327.413
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	256.646	153.726
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	-	-
Ara Toplam	45.913.372	250.461.127
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	45.913.372	250.461.127
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.085.532	2.873.014
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	2.085.532	2.873.014
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	760.212.772	732.796.527
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	762.298.304	735.669.541
Toplam Yükümlülükler	808.211.676	986.130.668
Özkaynaklar		
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		
Ödenmiş Sermaye	351.991.314	208.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	3.078.966.564	2.999.231.293
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	1.711.299	1.711.299
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler / (Giderler)	161.414.261	132.795.922
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	53.488.399	53.450.657
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	2.437.658.335	(164.109.465)
Net Dönem Karı / (Zararı)	385.930.858	(619.296.846)
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	6.471.161.030	2.611.782.860
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	994.970.562	4.492.334.186
Toplam Özkaynaklar	7.466.131.592	7.104.117.046
Toplam Kaynaklar	8.274.343.268	8.090.247.714

	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 01.01.2025- 31.12.2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 01.01.2024- 31.12.2024
Hasılat	63.462.947	71.532.332
Satışların Maliyeti(-)	(34.002.465)	(48.369.737)
Brüt Kar/(Zarar)	29.460.482	23.162.595
Genel Yönetim Giderleri(-)	(228.441.126)	(131.417.767)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri(-)	-	(139.806)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	1.556.845.700	599.387.824
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler(-)	(123.551.878)	(87.968.192)
Esas Faaliyet Karı/(Zararı)	1.234.313.178	403.024.654

Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26.828.565	183.920.224
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler(-)	(1.052.448.879)	(186.556.081)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	937.706.889	-
Finansman Geliri/(Gideri) Öncesi Faaliyet Karı/(Zararı)	1.146.399.753	400.388.797
Finansman Gelirleri	135.053	-
Finansman Giderleri(-)	(2.837.208)	(2.500.558)
Net Parasal Pozisyon Kayıp Kazancı	(1.344.247.711)	(969.769.165)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/(Zararı)	(200.550.113)	(571.880.926)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri / (Gideri)	761.840.636	(47.415.920)
- Dönem Vergi Gideri/Geliri	(6.355.073)	(51.805.796)
- Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	768.195.709	4.389.876
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/(Zararı)	561.290.523	(619.296.846)
Dönem Karı/Zararı	561.290.523	(619.296.846)
Dönem Kar/(Zararının) Dağılımı:		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	175.359.665	-
Ana Ortaklık Payları	385.930.858	(619.296.846)
Pay Başına Kazanç		
- Sürdürülebilir Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	1,8519	(2,9774)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	175.359.665	-
Ana Ortaklık Payları	385.930.858	(619.296.846)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	33.935.737	177.172.961
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	84.815	(111.712)
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	(5.381.009)	(44.293.255)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	(21.204)	27.928
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	28.618.339	132.795.922
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	589.908.862	(486.500.924)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı	589.908.862	(619.296.846)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	175.359.665	
Ana Ortaklık Payları	414.549.197	(619.296.846)

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:

31.12.2025	31.12.2024
------------	------------

Üst Yönetime Sağlanan Fayda ve Menfaatler (TL)	9.823.929	14.400.987
TOPLAM		

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla personel sayısı 22 kişidir (31 Aralık 2024: 13 kişi). Lydia Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklıklarından Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş., Lydia Enerji Elektrik Üretim ve Depolama A.Ş. ile Ufuk Yatırım Yönetim ve Gayrimenkul A.Ş.'nin bordrolu personeli bulunmamakta olup, söz konusu şirketlerin operasyonel, teknik ve mevzuat kapsamında ihtiyaç duyduğu personel kaynağı hakim şirket Lydia Holding A.Ş. tarafından ve dış hizmet alımı yoluyla sağlanmaktadır.

İlişkili Taraflardan Borçlar & Alacaklar

Ticari Alacaklar	31.12.2025	31.12.2024
1000 Yatırımlar Holding A.Ş.	-	75.917.551
Toplam	-	75.917.551

Diğer borçlar	31.12.2025	31.12.2024
Enver Çevik	-	155.761.870
	-	155.761.018

Alış/Satış İşlemleri

01.01.2025- 31.12.2025	Adat Faiz Geliri	Alışlar	Kira Giderleri
1000 Yatırım Holding A.Ş.	5.878.462	-	-
Toplam	5.878.462		

01.01.2024- 31.12.2024	Adat Faiz Geliri	Alışlar	Kira Giderleri
Bulls Hava Taşımacılığı A.Ş.	-	11.435.776	-
Toplam	-	11.435.776	-

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

12.1. Şirketin Finansman Kaynakları ve Durumu

BİLANÇO (TL)	31.12.2025	%	31.12.2024	%
<i>Dönen Varlıklar</i>	1.311.894.216	15,85%	1.770.445.410	21,88%
<i>Duran Varlıklar</i>	6.962.449.052	84,15%	6.320.802.304	78,12%
TOPLAM AKTİF	8.274.343.268	100,00%	8.091.247.714	100,00%
<i>Kısa Vadeli Yükümlülükler</i>	45.913.372	0,55%	250.461.127	3,10%
<i>Uzun Vadeli Yükümlülükler</i>	762.298.304	9,21%	735.669.541	9,09%
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	808.211.676	9,77%	986.130.668	12,19%
ÖZKAYNAKLAR	7.466.131.592	90,23%	7.104.117.106	87,80%

Şirket 2025 yılı son çeyrekte varlıklarını %0,55'ini kısa vadeli, %9,21'ini uzun vadeli olmak üzere toplam %9,77'si kısa ve uzun vadeli yükümlülükleri ile %90,23'ünü ise öz kaynaklarıyla finanse etmiştir.

12.2. Bağı ve Hâkim Şirketler Raporu

Türk Ticaret Kanunu (TTK)'nın 199. Maddesi uyarınca, Şirketimiz Lydia Holding A.Ş.'nin bağı ortaklıkları ve iştirakleri ile 2025 yılı içinde yapmış olduğı tüm hukuki işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda Yönetim Kurulumuzca bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde emsallerine uygun bir karşı edim sağlandığı, Şirketimiz ve bağı şirketlerimizi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna varılmıştır.

12.3. Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bu çıkar çatışmalarını önlemek için şirketçe alınan tedbirler hakkında bilgiler

Bu kapsamda Şirketimizce hizmet alınan herhangi bir kurum bulunmamaktadır.

12.4. Şirketin Faaliyetlerini Etkileyecek Önemli Tebliğ veya Mevzuat Değişiklikleri

Bulunmamaktadır.

12.5. Davalara İlişkin Bilgiler

31.12.2025 dönemine ilişkin finansal raporda 22 nolu dipnotta açıklanmıştır.

12.6. Yıl İçinde Yapılan Bağışlar Hakkında Bilgiler

31.12.2025 dönemi itibarıyla Şirket tarafından yapılan bağış ve yardımların tutarı 838.238 TL'dir.

12.7. 12.5. Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri

Bulunmamaktadır.

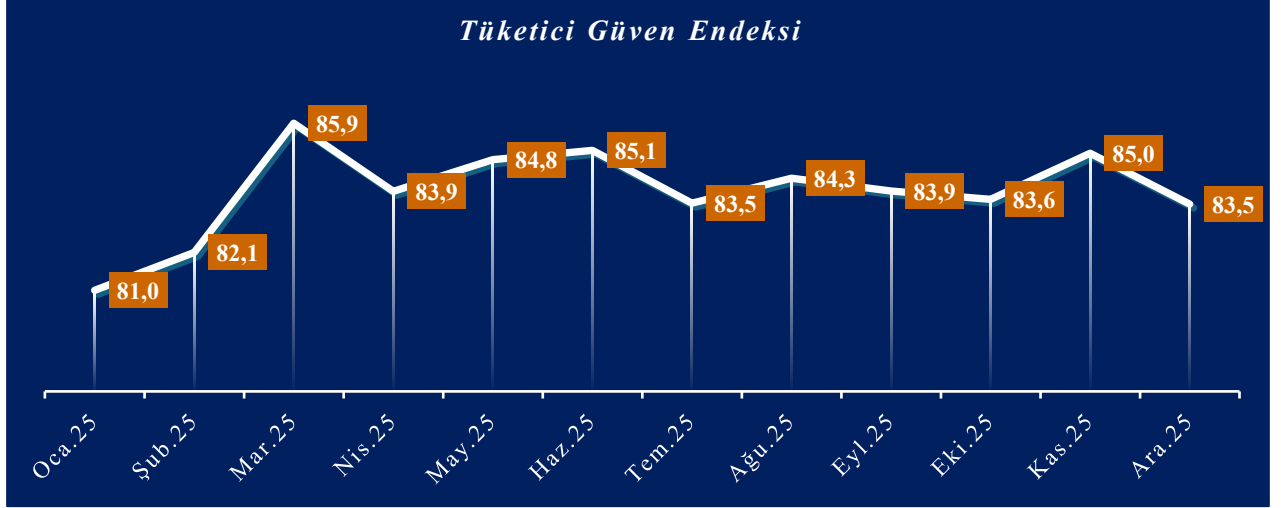
13. RAPORLAMA DÖNEMİ SONRASI ÖNEMLİ GELİŞMELER

Şirketimizin %64,89 oranında bağı ortaklığı olan Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş.'nin 27.02.2026 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile; Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli izinlerin alınması ve ilgili genel kurullarda birleşme sözleşmesinin onaylanması şartına bağı olarak, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 134 ve devamı maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 18, 19 ve 20'nci maddeleri, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 23 ve 24'üncü maddeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliğı ve II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliğı başta olmak üzere ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde; Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.'nin %90 oranında bağı ortaklığı olan Batılıman Liman İşletmeleri A.Ş.'nin tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde Lydia Yeşil Enerji Kaynakları A.Ş. tarafından devralınması suretiyle birleşmesine karar verilmiştir. Söz konusu birleşme işlemine ilişkin olarak aynı tarihte Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır.

14. GENEL EKONOMİK DEĞERLENDİRMELER

14.1. Tüketici Güven Endeksi

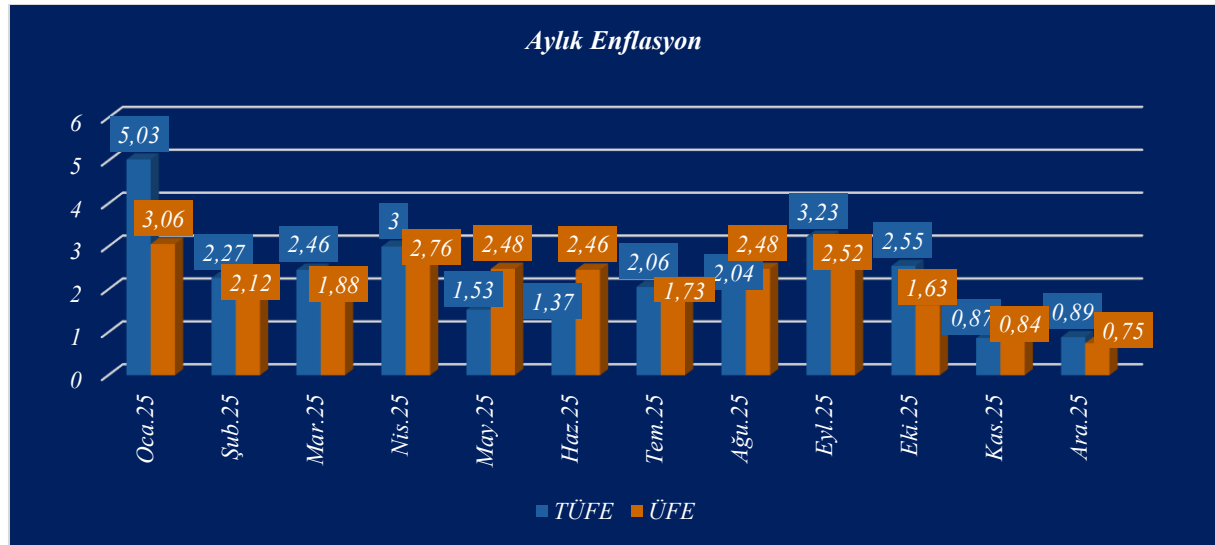
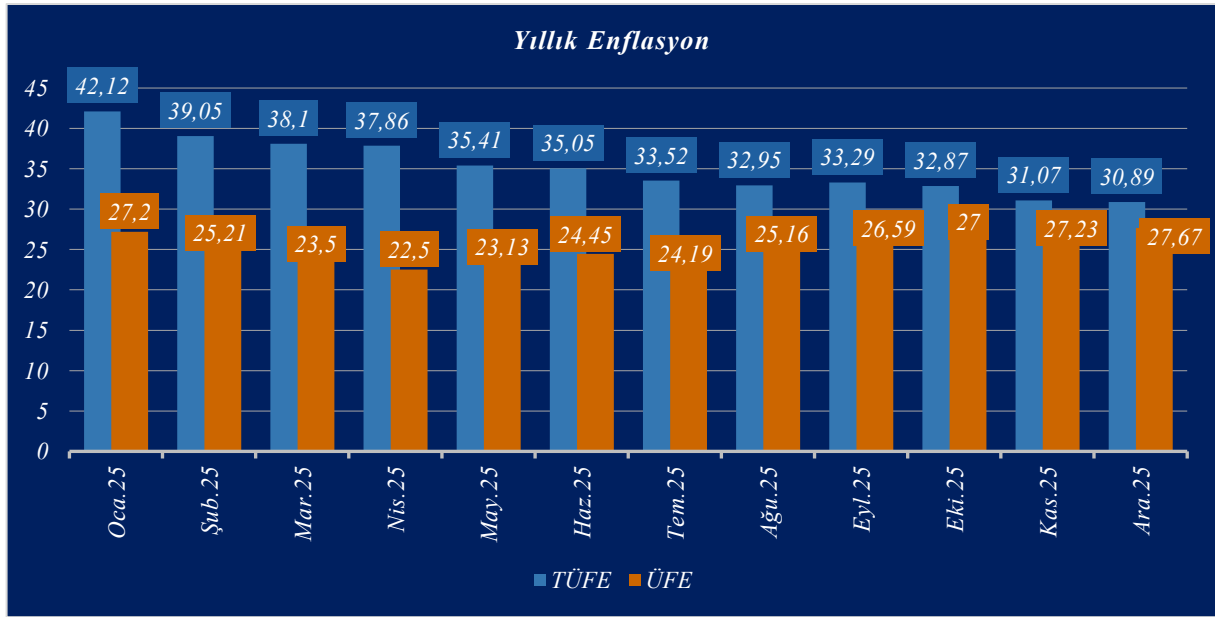
TÜİK verilerine göre, Aralık 2025'te Tüketici Güven Endeksi bir önceki aya göre %1,8 oranında azalarak 83,5 seviyesine gerilemiştir. Mevcut duruma ve gelecek 12 aya ilişkin algılarda sınırlı iyileşme olsa da işsizlik beklentisi ve harcama eğilimindeki zayıflık endeksin 100 referans değerinin altında 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, Aralık 2025; TCMB, Tüketici Eğilim Anketi Aralık 2025

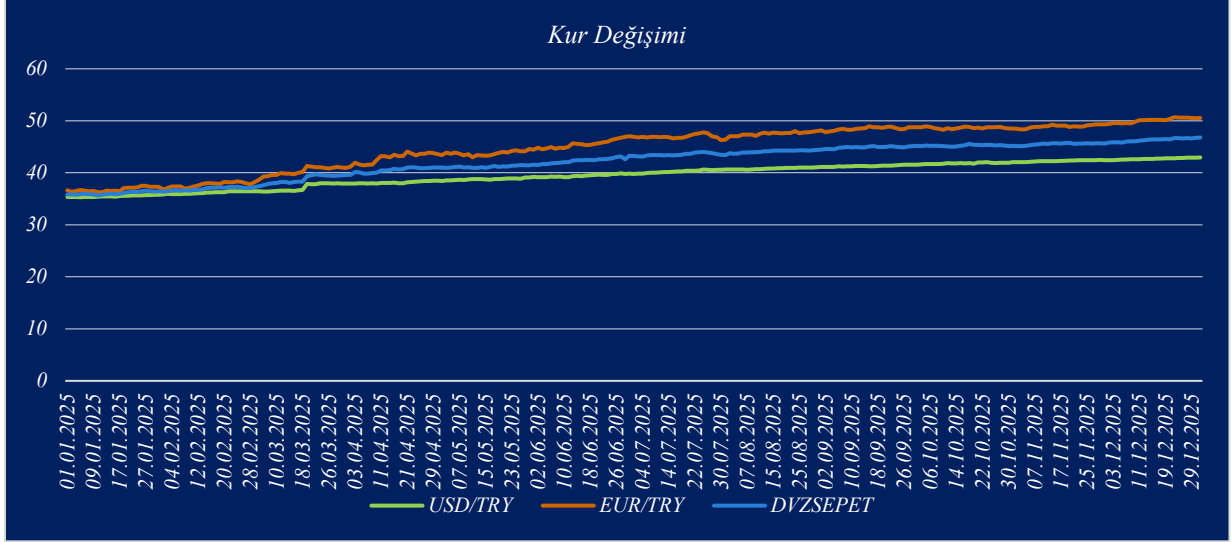
14.2. Enflasyon

TÜİK tarafından açıklanan Aralık 2025 verilerine göre, Tüketici Fiyat Endeksi (TÜFE) bir önceki aya göre %0,89 artış göstermiş, yıllık enflasyon ise %30,89 olarak gerçekleşmiştir. TÜİK'e göre fiyat gelişmelerinin bileşiminde, Konut grubundaki belirgin artışlar (yıllık %49,45) en yüksek etkileyici unsur olurken, Gıda ve alkolsüz içecekler yıllık bazda %28,31 ve Ulaştırma %28,44 artış göstermiştir. Bu üç grubun yıllık enflasyon üzerindeki etkileri sırasıyla yüksek katkı sağlamıştır. Çekirdek enflasyon (B endeksi) Aralık'ta yıllık bazda %31,66 seviyesinde gerçekleşmiştir. Bu görünüm, yıl sonunda fiyat artışlarının geniş bir sepette devam ettiğini, özellikle konut kalemindeki yüksek artışların yıllık enflasyonun belirleyici unsurlarından biri olduğunu göstermektedir.



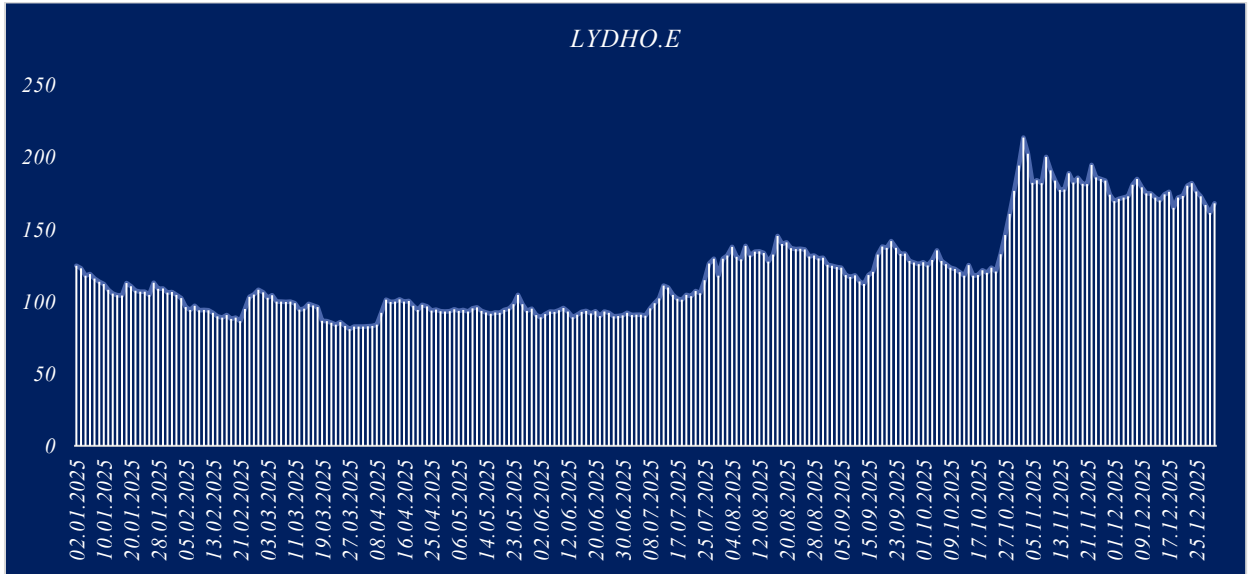
14.3. Kur Değişimi

Amerikan Doları (USD) 2025 yılına 35,76 TL seviyesinden başlamış ve yıl boyunca dalgalı bir seyir izleyerek aralık ayını 42,96 TL seviyesinden kapatmıştır. Euro (EUR) ise ocak ayında 37,15 TL fiyatıyla açılmış, istikrarlı yükselişini sürdürerek aralık ayını 50,55 TL civarında tamamlamıştır.



15. HİSSE (“LYDHO.E”) PERFORMANSI

Fiyat hareketlerine bakıldığında LYDHO.E dönem içerisinde en düşük 78,05 TL, en yüksek 226,10 TL seviyeleri görülmüş olup, aynı dönemde ağırlıklı ortalama fiyat 120,73 TL seviyesinde gerçekleşmiştir.



16. KURUMSAL YÖNETİM & SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK

Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) tarafından kamuya ilk olarak Temmuz 2003’te açıklanan “Kurumsal Yönetim İlkeleri” Şirketimiz tarafından benimsenmekte ve bu ilkeler büyük oranda uygulanmaktadır. 2021 yılında yürürlükte bulunan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) kapsamında zorunlu olan tüm ilkelere tam olarak uyulurken, zorunlu olmayan ilkelerin de büyük çoğunluğuna uyum sağlanmıştır.

Kurumsal Yönetim İlkelerinden, uygulaması zorunlu olmayan aşağıda belirtilen ilkelere henüz tam uyum sağlanamamakla beraber, söz konusu ilkelere uyulmamasından kaynaklanan çıkar çatışması bulunmamaktadır.

1.5.2 numaralı ilkeye ilişkin olarak; azlık hakları, Esas Sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, genel uygulamalara paralel olarak azınlığa, düzenlemelerdeki genel hükümler çerçevesinde haklar sağlanmıştır. Yatırımcılardan da bu konuda herhangi bir talep gelmemiş olup, genel en iyi uygulama örnekleri takip edilmekte yakın zamanda bu konuda bir değişikliğe gidilmesi ise öngörülmemektedir.

2.1.4 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirket'in Türkçe kurumsal internet sitesindeki bilgilerin büyük çoğunluğu İngilizce olarak sunulmakla beraber bilgilerin tamamı yabancı bir dilde sunulmamaktadır. Ancak önümüzdeki dönemlerde sitenin İngilizce sunulan kısmının Türkçe kısmı ile aynı içeriğe getirilmesi için çalışmalar yapılmaktadır.

2.2.2. Şirketimizin faaliyet raporlarında Yönetim Kurulunun yıl içindeki karar sayısına ilişkin bilgi verilmekte, üye bazında katılım durumu ayrıca yer almamaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri toplantıya katılım için azami gayret gösterdiğinden toplantılara katılım oranı çok yüksektir. Bu yüzden kişi bazlı açıklama yapmaya ihtiyaç bulunmadığı değerlendirilmektedir.

3.1.2. İş Kanunu'nu tazminat hükümlerine uygun olarak hazırlanmış Şirketimiz çalışanlara yönelik yazılı bir tazminat politikası bulunmaktadır. Bu aşamada İş Kanunu'nda belirlenen tazminat hükümlerinin etkili ve yeterli olduğu, ilave bir tazminat düzenlemesine ihtiyaç bulunmadığı değerlendirilmektedir.

3.1.3. Şirketimiz menfaat sahiplerinin haklarını yasal düzenlemeler çerçevesinde iyi niyet ve Şirketimiz imkanları ölçüsünde korumakta olup, Şirketimizin mevcut menfaat sahibi yapısı ve ölçeği itibarıyla menfaat sahipleri haklarının korunması için yazılı politika ve prosedürlere ihtiyaç bulunmadığı değerlendirilmektedir.

3.2.1. Şirketimiz yönetimine menfaat sahiplerinin katılımına ilişkin özel bir düzenleme veya esas sözleşme hükmü bulunmamakla birlikte hakların korunması için yapılan Kurumsal internet sitemizdeki açıklamalar ve kamuyu aydınlatma duyurularının yeterli olduğu değerlendirilmektedir.

3.3.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Şirket, çalışanlarına fırsat eşitliği sunmaktadır ve Şirket'in Etik İlkeleri'nde Temel Etik İlkeler kısmında fırsat eşitliğini sağlamaya yönelik temel prensibi yer almaktadır. Ancak Şirket'in İnsan Kaynaklarına yönelik hazırlanan iç yönetmeliğinde, kilit yöneticiler için bir halefiyet programı bulunmamaktadır.

4.2.8. Şirketimizce Yönetim Kurulu üyelerinin sorumluluğuna yönelik 22.10.2025 tarihinde 1 yıl süre ile geçerlik olmak üzere Yönetici Sorumluluk Sigortası yaptırılmıştır.

4.3.9 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulumuz nezdinde bilgi birikimi, tecrübe ve görüş açısı bakımından çeşitliliğin sağlanmasının Şirket'in faaliyetlerine ve Yönetim Kurulu'nun etkin çalışmasına olumlu katkı sağlayacağı değerlendirilmektedir. Bu kapsamda, mevcut Yönetim Kurulumuzda kadın üye oranı %20'dir. Yönetim Kurulu'nda asgari kadın üye oranına ilişkin olarak belirlenmiş bir politika bulunmamakta olup, konuya ilişkin bir politika geliştirilmesi bu aşamada gündemde değildir. Bununla birlikte, uygun aday havuzunun genişlemesine paralel olarak izleyen yıllarda söz konusu husus yeniden değerlendirilebilecektir.

4.4.1. numaralı ilkeye ilişkin olarak; 2025 yılında fiziki yönetim kurulu toplantıları yeterli sıklıkla yapılabilmektedir. 2025 yılı içinde yapılan fiziki toplantıda alınan karar haricinde Yönetim Kurulu kararlarını elektronik ortamda almıştır.

4.4.2 numaralı ilkeye ilişkin olarak; bu yönde bir tanımlama bulunmayıp, yönetim kurulu üyelerine bilgilerin sunulma zamanı, yönetim kurulu gündemindeki konu ve süreç dikkate alınarak belirlenmekte ve makul bir süre öncesinde üyeler bilgilendirilmektedir. Yönetim kurulunun etkin çalışmaları da dikkate alınarak yakın zamanda bu konuda bir tanımlama yapılmasına ihtiyaç görülmemektedir.

4.4.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı konusunda Şirketimizde tutarlı bir biçimde sürdürülen süreçler bulunmakla birlikte, bu konuya özgü yazılı bir şirket içi düzenleme bulunmamaktadır. Yönetim kurulunun etkin çalışmaları da dikkate alınarak, yakın zamanda bu konuda bir iç düzenleme yapılmasına ihtiyaç görülmemektedir.

4.4.7 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu üyelerinin iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kurulu'na önemli katkısı dolayısıyla Şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Faaliyet raporumuzda yönetim kurulu üyelerimizin özgeçmişlerine yer verilmiştir. Yönetim kurulunun etkin çalışmaları da dikkate alınarak, kurumsal yönetim açısından herhangi bir olumsuz durum oluşturmadığı değerlendirilen mevcut uygulamada kısa vadede bir değişiklik öngörülmemektedir.

4.5.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Komitelerde görevlendirmeler, Yönetim Kurulu üyelerimizin bilgi birikimi ve deneyimleri dikkate alınarak, ilgili mevzuat ve düzenlemeler çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. Bu kapsamda, Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede görevlendirilebilmektedir. Birden fazla komitede görev alan üyeler, ilişkili konularda faaliyet gösteren komiteler arasında etkin iletişimin sağlanmasına katkıda bulunmakta ve iş birliği imkânlarını artırmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin bilgi birikimi ve tecrübelerinin komite çalışmalarına sağladığı katkı ve komitelerin verimli çalışmaları dikkate alındığında, mevcut komite yapısı etkin bulunmakta olup, yakın vadede bir değişiklik ihtiyacı öngörülmemektedir.

4.6.1 numaralı ilkeye ilişkin olarak; idari sorumluluğu bulunanların performans değerlendirmesi yapılmakla birlikte, yönetim kurulu seviyesinde bu konuda özel bir çalışma yürütülmemiştir. Konuyla ilgili en iyi uygulamalar araştırılmakta olup, orta vadede uygulamaya alınması değerlendirilebilecektir.

4.6.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; Olağan Genel Kurul'da ve finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere yapılan ödemeler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır. Kişisel bilgilerin gizliliği açısından önemli görülen konu hakkında piyasa uygulamaları yakından izlenmekte olup, yaygın uygulamaya paralel hareket edilmesi öngörülmektedir.

SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan ve Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından onaylanan 2025 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)'na Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki Şirketimiz kurumsal yönetim sayfasından da ulaşılabilir.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Lydia Holding A.Ş.'nin, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kamuya açıklanan Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında, şirketlerin uyuma ilişkin olarak faaliyet raporlarında yer vermeleri gereken asgari unsurlar dikkate alınarak, 31.12.2025 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ilişkin Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Bilgi Formu hazırlanmıştır.

Şirketimiz iyi kurumsal yönetimin şirketlerin sürdürülebilirliği açısından temel bir unsur olduğu anlayışıyla hareket etmekte ve bu doğrultuda gerekli adımları atmaktadır. Bu çerçevede kurumsal yönetimin;

- Şeffaflık,
- Adillik,
- Sorumluluk,
- Hesap Verebilirlik,

olmak üzere dört temel prensibine uymayı ilke edinmiştir.

Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin gereklerine uyulmasını stratejik bir hedef olarak benimsemektedir ve Sermaye Piyasası Mevzuatınca uygulanması zorunlu ilkelere eksiksiz uyumu sağlamıştır. Bunun yanında uygulanması zorunlu olmayan kurumsal yönetim ilkelerinden, şirketimizin rekabet gücünü etkilemeyecek, ticari sırlarını ifşa etmeyecek ve ortaklar arasında fırsat eşitsizliğine yol açmayacak olanları uygulamayı ilke edinmiştir. Söz konusu ilkelerin gereklerinin Şirket'in kendi dinamikleriyle uyum içinde uygulanabilmesi ve mevcut yönetim sistemlerimizin ilkeler çerçevesinde iyileştirilmesi yönündeki çalışmalar halen devam etmektedir. Halihazırda uygulanmakta olan ilkeler dışında kalan ve henüz uygulanmayan prensipler, bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİNE UYUM BEYANI

2020 yılında yayınlanan SPK Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde halka açık ortaklıkların çevresel, sosyal, kurumsal yönetim çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeler paylaşılmış olup; bu gelişmeye paralel olarak SPK tarafından Kurumsal Yönetim Tebliği'nde 2 Ekim

2020’de yapılan değişiklikle uygulamaya konulan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ile ilgili olarak Şirket tarafından değerlendirme çalışmaları yapılmış, Şirket’in uyum ve raporlama açısından mevcut durumu ve iyileştirme alanları incelenmiştir. Şirket, SPK’nın Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi’nde belirtilenler dâhil sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları takip etmekte ve çalışmalarını bu alanda genel kabul görmüş en iyi uygulamalara olabildiğince uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir.

Bu çerçevede Lydia Holding A.Ş. tarafından SPK’nın “uy ya da açıkla” yaklaşımı ile hazırladığı zorunlu olmayan “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde” belirtilen bazı ilkelere uyum sağlanabilmektedir. Söz konusu ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, genel ulusal ve uluslararası arenadaki belirsizlikler, bazı ilkelerin Şirket’in mevcut yapısı ile tam örtüşmemesi ve devam eden çalışmalarda elde edilecek bulgulara göre uyum esaslarının belirlenecek olması gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır. 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Sermaye Piyasası Kurulu’nun 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı gereğince yürürlüğe giren Sürdürülebilirlik Raporu şablonunda yer alan ilkelere uyuma ve henüz uyum sağlanamayanlara ilişkin açıklamalara yer verilmiş olup Şirket, tüm menfaat sahiplerinin yararını gözeterek, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi uyarınca gerekli olan iyileştirmeler üzerindeki çalışmalarını sürdürmektedir. Bu kapsamda hazırlanan 2025 Yılı Sürdürülebilirlik Uyum Raporu Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda yayınlanmıştır.

Saygılarımızla,

Lydia Holding A.Ş.

Yönetim Kurulu