TINAZTEPE

TAPDİ OKSİJEN
ÖZEL SAĞLIK VE EĞİTİM HİZMETLERİ SAN. TİC. A.Ş.

01.01.2023 – 31.12.2023

DÖNEMİ FAALİYET RAPORU



İçindekiler

1. GENEL BİLGİLER 3
2. ŞİRKET PROFİLİ 4
3. MİSYONUMUZ 4
4. SERMAYE ORTALIK YAPISI 4
5. YÖNETİM KURULU 5
6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİMİZ HAKKINDA 6
7. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ 8
8. OLAĞAN GENEL KURUL 8
9. KAR DAĞITIM POLİTİKASI 9
10. BAĞIMSIZ DENETİM 9
11. ORGANİZASYON YAPISI 10
12. ŞİRKETİMİZİN 2023 YILI FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER 11
13. HİSSE BİLGİLERİ 15
14. HUKUKİ AÇIKLAMALAR 16
15. FİNANSAL DURUM 19
16. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ 22
17. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI 25
18. BAĞIMSIZLIK BEYANI 28



YÖNETİM KURULU BAŞKANI MEHMET BÜLENT NURİ BEKTUR'UN DEĞERLENDİRMESİ

Değerli hissedarlarımız, kıymetli iş ortaklarımız ve sevgili çalışma arkadaşlarımız,

Tınaztepe Sağlık Grubu olarak sizlerin desteği ile büyümeye devam ederek özel sağlık hizmetleri sektöründe önemli bir konuma ulaşmaktan gurur duyuyoruz. Sayısı artmaya devam eden hizmet tesislerimiz ile kıymetli halkımızın yanı sıra farklı ülkelerden gelen hasta portföyümüze, tecrübeli doktor kadromuz ve çalışma arkadaşımızla yüksek kalitede hizmet verdiğimiz başarılarla dolu bir yılı daha geride bıraktık.

20 yılı aşkın süredir devam ettirdiğimiz Özel Sağlık Hizmetlerindeki başarımızı sahip olduğumuz vizyon ve çalışanlarımızdan aldığımız güçle; gelecekteki büyüme ve gelişme stratejilerimize odaklanarak yeni yatırımlar yapma konusundaki kararlılığımızla sürdürüyoruz. Önümüzdeki dönemde teknolojiye, medikal sağlık tesislerine ve personel eğitimine yönelik yapacağımız yatırımlarla hastalarımıza sunacağımız sağlık hizmetlerimizin kapsamını genişletmeyi hedefliyoruz.

Şirketimiz, sağlam temeller üzerine inşa edilmiş olan stratejik yönetim ve etkili operasyonel süreçlerimizin sonucu olarak başarılı bir mali yılı geride bırakmıştır. 2023 yıllı faaliyet dönemi içerisinde net ciromuzu arttırmayı başarırken dönem net kârı oranında hedeflerimize başarı ile ulaşmış olduk ve sağlık hizmetlerinde sunduğumuz başarıyı rakamlarla da tasdikledik. Ekonomik kaygıların var olduğu faaliyet dönemi içerisinde 30.000.000 USD'yi aşan yatırımlarımızla önümüzdeki dönemde de güçlü büyümemizi sürdüreceğiz.

Yatırımlarımızın bir sonucu olarak, yabancı misafirlerimize sunduğumuz sağlık hizmetlerini genişletecek ve uluslararası standartlarda hizmet sunmayı sürdüreceğiz. Sağlık turizmi alanındaki büyüme hedeflerimize odaklanarak, uluslararası alanda adımızı daha fazla duyurmayı ve dünya çapında tanınan bir sağlık markası olmayı amaçlayacağız.

Sizlerin şirketimize olan desteği ve güveni, gelecek planlarımızın ve yenilerini ekleyeceğimiz başarılarımızın gerçekleşmesinde kritik bir rol oynamaktadır. Bu doğrultuda yapacağımız stratejik yatırımlarla hem hissedarlarımıza hem de paydaşlarımıza geleceğin sağlık sektöründe değer yaratmaya devam edeceğiz.

HASTALIKTA SAĞLIKTA

HER YAŞTA

1. GENEL BİLGİLER

RAPORUN DÖNEMİ : 01/01/2023 – 31/12/2023

TİCARET ÜNVANI : TAPDİ OKSİJEN ÖZEL SAĞLIK VE EĞİTİM HİZ.SAN.TİC.A.Ş

TİCARET SİCİL NO : 115784-K-9651

MERSİS NO : 0638025689900017

MERKEZ ADRESİ : Koşuyolu Cad. 506 Sokak No:2 Şirinyer, Buca/İZMİR

ŞUBE ADRESLERİ : İZMİR TINAZTEPE ÜNİVERSİTESİ ÖZEL BUCA HASTANESİ
Ahmet Piriştina Bulvarı No:51 Buca/İZMİR

İZMİR TINAZTEPE ÜNİVERSİTESİ ÖZEL GALEN HASTANESİ
Manavkuyu Mah. 250 Sokak No:23 Bayraklı/İZMİR

BEGOS ŞUBESİ
Doğuş Cad. 3/19 Sokak No:6 Begos, Buca/İZMİR

ÖZEL TINAZTEPE TORBALI HASTANESİ (Bağlı ortaklık şubesi)
İzmir Aydın Cad. No:336 Tepeköy Torbalı/İZMİR

KAYITLI SERMAYESİ : 500.000.000 TL

ÇIKARILMIŞ SERMAYESİ : 128.000.000 TL

İŞLEM GÖRDÜĞÜ BORSA : Borsa İstanbul A.Ş.

BORSA İŞLEM TARİHİ : 11.01.2023

BORSA İŞLEM SEMBOLÜ : TNZTP

WEB : www.tinaztepe.com

KEP : tapdioksijen@hs01.kep.tr

UETS : 25979-16300-13419

2. ŞİRKET PROFİLİ

Şirket, İzmir ilinde bünyesinde bulundurduğu üç adet hastanesi ve bir tıp merkezi ile faaliyetlerini sürdürmektedir. İzmir'in nüfus olarak en kalabalık 1. ilçesi Buca'da 113 yataklı bir hastanesi ve A tipi cerrahi branşlı, günübirlik 25 yatak kapasiteli bir tıp merkezi ve İzmir'in nüfus olarak en kalabalık 6. ilçesi Bayraklı'da toplam 200 fiziki yatak kapasitesine sahip 110 yataklı bir hastanesi ile; Acil Servis Hizmetleri, Ağız ve Diş Sağlığı, Aile Hekimliği Uzmanlığı, Anestezi ve Reanimasyon, Beslenme ve Diyetetik, Beyin ve Sinir Cerrahisi, Biyokimya, Çocuk Cerrahisi, Çocuk Sağlığı ve Hastalıkları, Dahiliye (İç Hastalıkları), Dermatoloji, Endokrinoloji, Enfeksiyon Hastalıkları, Klinik Mikrobiyoloji, Estetik, Plastik ve Rekonstrüktif Cerrahi, Fizik Tedavi ve Rehabilitasyon, Gastroenteroloji, Genel Cerrahi, Genel Yoğun Bakım, Girişimsel Radyoloji, Göğüs Cerrahisi, Göğüs Hastalıkları, Göz Hastalıkları, Kadın Hastalıkları ve Doğum, Kalp Damar Cerrahisi (KVC), Kardiyoloji, Kardiyoloji Yoğun Bakım, Kulak Burun Boğaz, Mikrobiyoloji, Nefroloji, Nöroloji, Nükleer Tıp, Ortopedi ve Travmatoloji, Patoloji, Perinatoloji, Psikiyatri, Psikoloji, Radyoloji, Tıbbi Onkoloji, Üroloji, Yeni Doğan Yoğun Bakım branşları ile faaliyet göstermektedir. Şirket, tıp merkezi ve hastanelerinin yanı sıra Havacılık Tıp Merkezi, Tüp Bebek Merkezi, Diyabetik ve Metabolik Hastalıklar Birimi, Estetik ve Güzellik Birimi, Zayıflama Birimi, Genetik Tanı Merkezi gibi özel birimleri ile de hizmet vermektedir.

3. MİSYONUMUZ

Toplumun yaşam kalitesini yükseltmek, koruyucu ve iyileştirici sağlık hizmetlerini uygun ekonomik koşullarda sosyal itibarı ön planda tutarak sunmaktır.

4. SERMAYE ORTALIK YAPISI

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.05.2019 tarih ve 32/163 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 500.000.000.- (Beşyüzmilyon) TL'dir.[1] Çıkarılmış sermayesi 128.000.000.- (Yüzyirmisekizmilyon) TL olup, söz konusu çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamen ödenmiştir. Bu sermaye her biri 1 (Bir) TL itibari değerde 128.000.000 (Yüzyirmisekizmilyon) adet paya bölünmüştür.

Son durum itibarıyla Şirket'in ortaklık yapısı aşağıdaki şekildedir.

[1] *Şirket'in 500.000.000 (beşyüz milyon) Türk Lirası olan mevcut Kayıtlı Sermaye Tavanı'nın 2.000.000.000 (iki milyar) Türk Lirası'na çıkarılmasına ve kayıtlı sermaye tavanı süresinin 2024-2028 yılları için geçerli olmak üzere 5 (beş) yıl daha uzatılması ve Şirketimiz Esas Sözleşmesinin 6. Maddesinin değiştirilmesi ve geçici madde 1'in çıkartılması için 30.01.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulmuştur.*

Ortağın Adı Soyadı	Pay Grubu	Pay Tutarı (TL)	Hisse adedi	Sermaye Oranı
MEHMET B.N. BEKTUR	A	12.191.673	12.191.673	9,52%
	B	46.831.277	46.831.277	36,59%
TAMER KANOĞLU	A	1.583.986	1.583.986	1,24%
	B	6.084.489	6.084.489	4,75%
HAKAN KOCAOĞLU	A	5.837.179	5.837.179	4,56%
	B	22.422.071	22.422.071	17,52%
MUSA DOĞANAY	A	387.162	387.162	0,30%
	B	1.487.188	1.487.188	1,16%
HANDE ŞENİZ BEKTUR	B	3.077.000	3.077.000	2,40%
TÜMAY KOCAOĞLU	B	87.000	87.000	0,07%
HASİBE SERAP ULUIRMAK	B	10.975	10.975	0,01%
Halka açık	B	28.000.000	28.000.000	21,88%
Toplam		**128.000.000**	**128.000.000**	**100,00%**

İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

A grubu payların Genel Kurul toplantılarında 5 (beş) oy hakkı imtiyazı, tasfiye kararı alınmasında ve tasfiye memurlarının seçiminde imtiyazları vardır. (B) grubu paylara ise özel bir hak veya imtiyaz tanınmamıştır. (B) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (Bir) oy hakkı vardır.

5. YÖNETİM KURULU

Şirketimiz, halka arz sonrası 11.05.2023 tarihinde yapılan ilk Genel Kurul Toplantısı sonucunda Yönetim kuruluna seçilen 2 (iki) bağımsız üyesi ile birlikte 7 (yedi) üye sayısına ulaşmıştır. Yönetim kurulu üyeleri aşağıdaki tabloda gösterildiği şekildedir.

ADI-SOYADI	BAĞIMSIZLIK DURUMU	Y.K GÖREVİ	GÖREV SÜRESİ	
			BAŞLANGIÇ	BİTİŞ
MEHMET BÜLENT NURİ BEKTUR	Hayır	Yön.Kur.Bşk	11.05.2023	11.05.2026
TAMER KANOĞLU	Hayır	Yön.Kur.Bşk. Yrd.	11.05.2023	11.05.2026
HAKAN KOCAOĞLU	Hayır	Üye	11.05.2023	11.05.2026
HANDE ŞENİZ BEKTUR	Hayır	Üye	11.05.2023	11.05.2026
HASİBE SERAP ULUIRMAK ÜNLÜEROĞLUGİL	Hayır	Üye	11.05.2023	11.05.2026
EBGÜ SENEM DEMİRKAN	Evet	Bağ.Üye	11.05.2023	11.05.2026
ÖNER KABASAKAL	Evet	Bağ.Üye	11.05.2023	11.05.2026

a) Raporlama döneminde fiziki olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı : 35
b) Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılın oranı : %96

6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİMİZ HAKKINDA



Dr. Mehmet Bülent Nuri BEKTUR

1969 yılında Boğazlıyan'da doğmuştur. Ege Üniversitesi Tıp Fakültesinden mezun olmuştur. 2001 yılından bu yana Şirket'te görev almaktadır. Tapdi Oksijen Özel Sağlık ve Eğitim Hiz.San.Tic.A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkanlığı dışında; Tınaztepe Özel Sağlık Hizmetleri A.Ş., CDF Özel Sağlık Hizmetleri ve Medikal San. Tic. A.Ş., SES Sağlık Eğitim Spor Vakfı'nda Yönetim Kurulu Başkanlığı devam etmektedir. Medapol Özel Sağlık Hizmetleri ve Malzemeleri Tic. Ltd. Şti. de Şirket Müdürü, İzmir Tınaztepe Üniversitesi Mütevelli Heyeti Başkanıdır. İleri seviyede İngilizce bilmektedir.



Dr. Tamer KANOĞLU

1964 yılında Almanya'da doğmuştur. Ege Üniversitesi Tıp Fakültesinden mezun olmuştur. 2004 yılından bu yana Şirket'te görev almaktadır. Tapdi Oksijen Özel Sağlık ve Eğitim Hiz.San.Tic.A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği dışında; Tınaztepe Özel Sağlık Hizmetleri A.Ş. ve CDF Özel Sağlık Hizmetleri ve Medikal San.Tic.A.Ş Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği devam etmektedir, ileri seviyede Almanca ve İngilizce bilmektedir. Halen Şirketin hastanelerinde Kulak Burun Boğaz uzman hekimi olarak çalışmaktadır.



Dr. Hakan KOCAOĞLU

1962 yılında İzmir'de doğmuştur. İstanbul Üniversitesi Tıp Fakültesinden mezun olmuştur. 2002 yılından bu yana Şirket'te görev almaktadır. Tapdi Oksijen Özel Sağlık ve Eğitim Hizmetleri Sanayi Tic. A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Üyeliği dışında Tınaztepe Özel Sağlık Hizmetleri A.Ş. ve CDF Özel Sağlık Hizmetleri ve Medikal San. Tic. A.Ş Yönetim Kurulu Üyeliği ve Ses Sağlık Eğitim Spor Vakfı'nda Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği devam etmektedir. İleri seviyede Fransızca ve İngilizce bilmektedir. Halen Şirketin hastanelerinde göz hastalıkları uzman hekimi olarak çalışmaktadır.



Dr. Hande Şeniz BEKTUR

1969 yılında İzmir'de doğan Hande Şeniz Bektur, ilk ve orta öğretimini de İzmir'de tamamlamıştır. 1991 yılında Ege Üniversitesi Tıp Fakültesinden mezun olmuştur. 1995 yılında Dr. Mehmet Bülent Nuri Bektur ile evlenmiştir. 1998 yılında 9 Eylül Üniversitesi Tıp Fakültesinden Anestezi ve Reanimasyon uzmanlığını almıştır. 2010 yılma kadar kamuda; Alsancak Devlet Hastanesi. Buca Kadın Doğum ve Çocuk Hastanelerinde Anestezi ve Reanimasyon uzman hekimi olarak görev yapmıştır. 2010 yılında kamu bünyesinden ayrılmış olup halen Şirketin hastanelerinde Anestezi ve Reanimasyon uzman hekimi olarak çalışmaktadır.



Dr. Hasibe Serap ULUIRMAK ÜNLÜEROĞLUGİL

1965 yılında Konya'da doğmuştur. Ankara Üniversitesi Tıp Fakültesinden mezun olmuştur. Dokuz Eylül Üniversitesinde hastane yönetimi konusunda yüksek lisans yapmıştır. 1989-2008 tarihleri arasında Urla Devlet Hastanesi acil servisinde görev almış, 1995-1999 tarihleri arasında Altınordu Özel Hastanesinde, 1999-2001 tarihleri arasında Özel Kaşkaloğlu Tıp Merkezinde Sağlık Hizmetleri Müdürü olarak görev almıştır. 2001 yılından bu yana Şirkette görev almaktadır. Halen Tapdi Oksijen Özel Sağlık ve Eğitim Hizmetleri Sanayi Tic. A.Ş'nin Yönetim Kurulu Üyeliği, Sivil Havacılık Genel Müdürlüğünde Uçuş Hekimliği, Surp Pırgiç Hastanesi, Türk Kalp Vakfı kalite denetçiliği görevleri devam etmektedir.



Dr. Öner KABASAKAL

1954 yılında Elazığ'da doğan Dr. Öner Kabasakal, 1976 yılında Ankara Üniversitesi Eğitini Ekonomisi ve Planlaması alanında lisansını tamamladı. Master eğitimini 1983 yılında Ankara Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü ve 1988 yılında W. Texas A and M State University'de Ekonomi dalında yaptı. Meslek hayatına Devlet Planlama Teşkilatı'nda başlayarak Uzman Yardımcısı ve Uzman pozisyonlarında görev alarak başta yükseköğretim ve gelir dağılımı olmak üzere sosyal planlama ile ilgili sektörlerde çalıştı. Üniversite Sporları Federasyonu, Ahmet Yesevi Vakfı, Türk Dünyası vakfı, Türkiye- Karadağ Dostluk Derneği Yönetim Kurulu Üyesidir. Omicron Delta Opsilon International Honour Society on Economics, İktisadi Araştırmalar Vakfı, Türkiye Turing ve Otomobil Kurumu, Bilim, Düşünce ve Strateji Demeği Yönetim Kurulu Üyesidir.



Ebgü Senem DEMİRKAN

1993 senesinde Orta Doğu Teknik Üniversitesi İşletme Bölümü'nden mezun olduktan sonra 1995 yılında Sermaye Piyasası Kurulu'nda Meslek Personeli olarak çalışmaya başlamıştır. 1995-2005 yılları arasında Sermaye Piyasası Kurulu Denetleme ve Ortaklıklar Finansmanı Dairelerinde halka açık şirketlerin ve sermaye piyasası kurumlarının denetimi, şirketlerin halka açılması, sermaye piyasası araçlarının ihraç ve halka arzı ve çeşitli mevzuat çalışmalarında bulundu. 2002-2003 yılları arasında ABD'de University of Pennsylvania Wharton School'da Sermaye Piyasası eğitim programına katıldı. 2005-2016 yılları arasında Yaşar Holding A.Ş. Sermaye Piyasası Koordinatörü, 2016-2020 yılları arasında Yaşar Holding A.Ş. Sermaye Piyasası Danışmanı olarak görev yaptı. Mart 2016 – Mart 2017 döneminde Oyak Aslan Çimento A.Ş.'de, Mart 2018- Mart 2019 döneminde Bosch Fren Sistemleri San. Ve Tic. A.Ş.'de, Mart 2018-Nisan 2022 döneminde Tukaş Gıda San. Ve Tic. A.Ş.'de, Nisan 2021'den bu yana Dinamik Isı Makina Yalıtım Malzemeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de ve Mayıs 2023'den bu yana Tapdi Oksijen Özel Sağlık ve Eğitim Hizmetleri San. Tic. A.Ş.'de bağımsız yönetim kurulu üyeliği görevlerini yürüten Senem Demirkan'ın SMMM Belgesi ve Sermaye Piyasaları Düzey 3, Türev Araçlar, Kurumsal Yönetim Derecelendirme, Kredi Derecelendirme ve Gayrimenkul Değerleme lisansları bulunmaktadır.

7. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ

Yönetim Kurulu'nun 15 Mayıs 2023 tarihli toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) ("Tebliğ") yer alan hükümler çerçevesinde, Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Tebliğ'de açıklanan Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini yerine getirmesine ve Yönetim Kurulu komitelerinin amaçlarına uygun olarak görevlerini yerine getirebilmesi amacıyla aşağıdaki şekilde oluşmasına karar verilmiştir.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE		
Ebgü Senem DEMİRKAN	Başkan	Bağımsız Üye
Öner KABASAKAL	Üye	Bağımsız Üye

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ		
Öner KABASAKAL	Başkan	Bağımsız Üye
Ebgü Senem DEMİRKAN	Üye	Bağımsız Üye
Berkay KARAAĞIL	Üye	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ		
Ebgü Senem DEMİRKAN	Başkan	Bağımsız Üye
Öner KABASAKAL	Üye	Bağımsız Üye

8. OLAĞAN GENEL KURUL

Şirketimiz, 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 11 Mayıs 2023 Perşembe Günü saat 14:00'de Aydoğdu Mah. 1267/1 Sok. No 4 Buca/İzmir adresinde bulunan "İzmir Tınaztepe Üniversitesi Konferans Salonunda" gerçekleştirmiştir. Olağan Genel Kurul Toplantısı'na ait çağrı kanun ve esas sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde Şirketin kurumsal internet sitesinde, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde, ayrıca Elektronik Genel Kurul Sistemi ("e-GKS") ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") yayımlanmıştır.

Fiziken toplanan Olağan Genel Kurul Toplantısı, eş zamanlı olarak, 28 Ağustos 2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 'Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik' ve 29 Ağustos 2012 tarih ve 28396 sayılı Resmi Gazetede yayınlanan 'Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ'e uygun olarak Elektronik Genel Kurul Sistemi içinde yürütülmüştür. Genel Kurul toplantısına MKK'dan alınan pay sahipleri listesinde bulunup Şirket'e başvuran pay sahipleri ve temsilcileri, Yönetim Kurulu Üyeleri, Bağımsız Denetim Şirketi temsilcisi ve Şirket'in Genel Kurul hazırlıklarını yapan Yatırımcı İlişkileri Bölümü katılmıştır. Hazır bulunanlar listesinin tetkikinden 90.370.259 TL asaleten, 9.145.490 TL vekaleten olmak üzere toplam 99.515.749 TL'nin (%77,75) toplantıda hazır bulunduğu böylece gerek Kanun gerekse Esas Sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılması üzerine toplantı gerçekleşmiştir. Genel Kurul Toplantısına menfaat sahipleri ve medya mensupları katılmamışlardır.

2022 yılı Olağan Genel Kurul gündem maddelerine göre düzenlenen toplantı tutanağı Şirketin kurumsal internet sitesinde, KAP'ta, e-GKS'de yayımlanmıştır. Alınan kararlar 24.05.2023 tarihinde İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilerek 24.05.2023 tarih ve 10837 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

Şirketimizin kurumsal internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri/Kurumsal Yönetim/Genel Kurul adresinde Genel Kurul toplantı tutanağı, hazirun cetveli, Genel Kurul ilan metni ve gündemi, bilgilendirme dokümanı ve vekaleten oy kullanma formu tüm yatırımcıların bilgisine sunulmuştur.

9. KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde; Şirket'in 03.03.2022 tarih 2022/01 sayılı ve 06.12.2022 tarih 2022/023 sayılı Yönetim Kurulu kararları ile oluşturulan "Kar Dağıtım Politikası" 2022 yılı Olağan Genel Kurul'unda pay sahiplerinin onayına sunularak kabul edilmiştir. Şirket Kar Dağıtım Politikası Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) ve Şirketin kurumsal internet sitesinde ilan edilmiştir.

Şirketimizin Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 Tebliği'ne uygun olarak ve Türkiye Muhasebe Standartları esas alınarak hazırlanan bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarına göre, 2022 yılı net dönem kârı olan 242.664.419 TL'den, 5.716.488,88 TL Genel Kanuni Yedek Akçe ayrılarak, SPK düzenlemeleri doğrultusunda yıl içinde Şirketimizce yapılan toplam 4.618.308-TL tutarındaki bağışlar da dikkate alındığında, 2022 yılı net dağıtılabilir dönem kârı toplam 241.566.238,12 -TL olarak hesaplandığı görülerek;

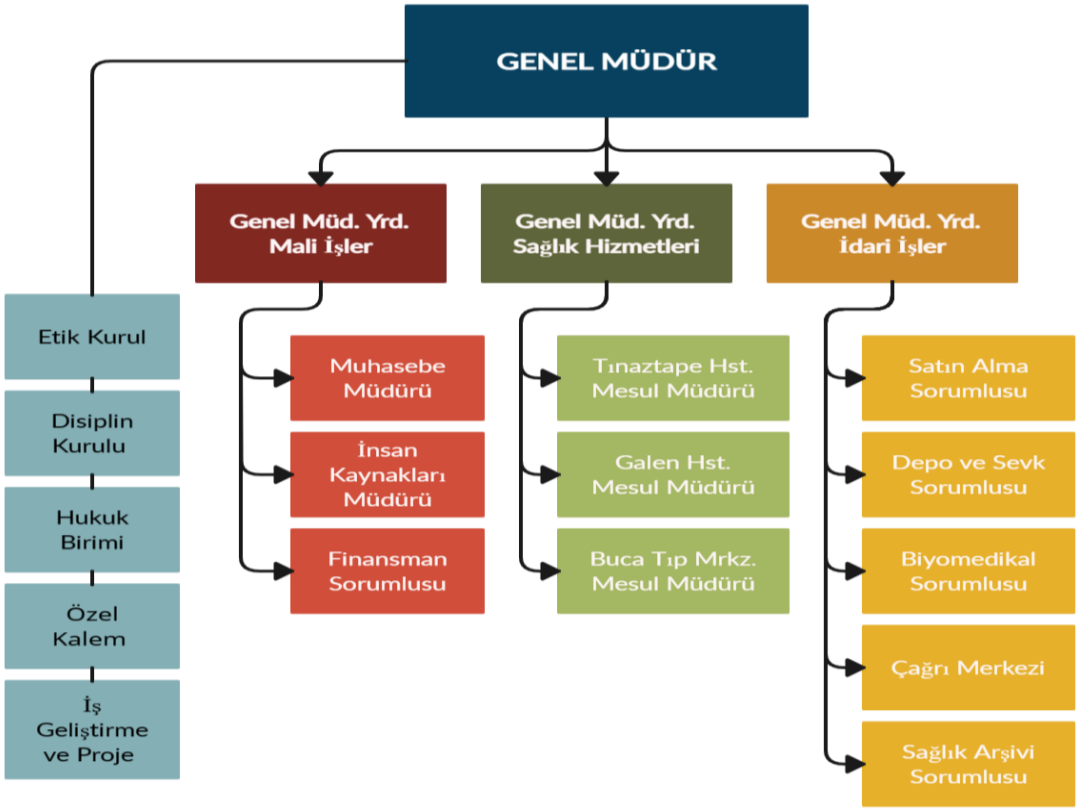
Dağıtılabilir kârın %15'ine tekabül edecek şekilde 36.234.935,72 TL tutarında Ortaklara Birinci Kâr Payı dağıtılması, 2.983.493,57 TL tutarında Genel Kanuni Yedek Akçe ayrılması ve geriye kalan tutarın tamamının Olağanüstü Yedek Akçe olarak ayrılması ve kâr dağıtımına 19/06/2023 tarihinden itibaren başlanması hususları 2022 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında kabul edilmiştir. Alınan karar doğrultusunda belirlenen tutardaki kârın dağıtımı 21 Haziran 2023 tarihinde tamamlanmıştır

10.BAĞIMSIZ DENETİM

Unvanı	HSY Danışmanlık ve Bağımsız Denetim A.Ş. **(1)**
Sorumlu Ortak Baş Denetçi	Özkan CENGİZ
Üyesi Olduğu Meslek Kuruluşları	TÜRMOB, Bağımsız Denetçiler Derneği
Adres	Cumhuriyet Mh. Yeniyol Sk. Bomonti Business Center No:8 K:4 D:22 Bomonti Şişli İstanbul

Şirketimizin 11.05.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve İlgili Mevzuat uyarınca Şirketimizin 2023 yılı faaliyet dönemindeki finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere HSY DANIŞMANLIK VE BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş. seçilmesine karar verilmiştir.

11.ORGANİZASYON YAPISI



a. 31.12.2023 tarihi itibariyle şirketimiz Üst Yönetim kadrosu ve görevleri aşağıda verilmiştir. Genel Müdürlük görevine atama yapılmamıştır.

Adı Soyadı	Unvanı
Ufuk Tevfik Kekeç	Gen.Müd.Yrd-Mali işler ve İK.
Mehmet Celal Ayan	Gen.Müd.Yrd-İdari hizmetler
Cazibe Akdeniz OY	Muhasebe Müdürü
Bahar Doğan	İnsan Kaynaklan Müdürü
Ali Abacı	Başhekim (TBTM)
Akif Serhat Gür	Başhekim (TBH)
Gökhan Akbuhıt	Başhekim (TGH)
Mustafa Kurtuluş	Başhekim (TTH)

b. Personel hakkında bilgiler

KURUM	İDARİ PERSONEL	SAĞLIK PERSONELİ	DOKTOR	ALT İŞVEREN / TAŞERON DOKTOR	ALT İŞVEREN /TAŞERON	DİĞER	TOPLAM
TINAZTEPE BUCA	73	125	37	23	55	4	317
BUCA TIP MERKEZİ	37	50	19	8	21	0	135
TINAZTEPE GALEN	91	169	29	24	64	1	378
BEGOS	62	0	0	0	0	1	63
BAĞLI ORTAKLIK ve İŞTİRAK ŞİRKETLERİN PERSONEL SAYILARI							
TINAZTEPE TORBALI	36	73	19	6	20	0	154
TINAZTEPE BALÇOVA	5	0	0	0	25	0	30
GENEL TOPLAM	304	417	104	61	185	6	1077

12. ŞİRKETİMİZİN 2023 YILI FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- Sermaye Piyasası Kurulu, Kurul Karar Organı'nın i-SPK.22.7 (14.02.2023 tarih ve 9/177 s.k.) sayılı ilke kararına dayanarak Yönetim kurulumuzun aldığı 17/02/2023 tarih ve 2023/009 sayılı karar ile, azami fon tutarı 50.000.000 TL ve geri alınacak hisse adedinin 3.500.000 lot olmak üzere pay geri alım programı başlatılmıştır. Bu çerçevede Şirketimiz, 22/02/2023-23/02/2023 tarihleri arasında toplam 53.113 TL nominal değerli hisseyi 13,99-14,00-TL fiyat aralığından ortalama 14,00-TL fiyat ile Borsa İstanbul'da (BİST) geri almıştır. Hisse geri alım için ödenen toplam tutar komisyon ve BSMV dahil 743.525,87-TL olup, son durum itibariyle Şirketimizin sahip olduğu TNZTP paylarının Şirket sermayesine oranı 0,041%'dir.

- Ülkemizde yaşanan gelişmeler karşısında piyasada son dönemde ortaya çıkan dalgalanmalara karşı ŞİRKET'in paylarında oluşabilecek likidite sorununun yatırımcıları olumsuz yönde etkilememesi amacıyla, gerekli olan nakit şirketimizce karşılanmak üzere "Piramit Menkul Kıymetler A.Ş." ile 20/02/2023 tarihinde 1 yıl süreli olarak Likidite Sağlayıcılık Sözleşmesi imzalanmıştır.

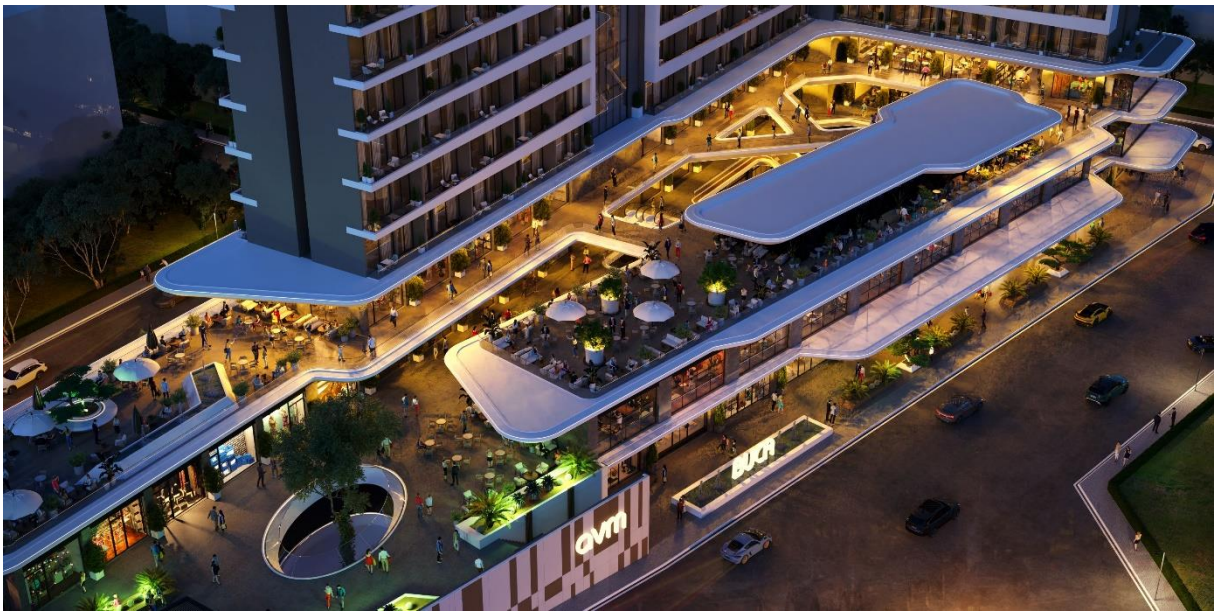
Likidite sağlayıcılık sözleşmemizin 1 yıllık süresinin faaliyet dönemi sonrasında, 24.02.2024 tarihinde dolmasıyla birlikte Piramit Menkul Kıymetler A.Ş. ile 1 yıl süreyle geçerli olacak likidite sağlayıcılık sözleşmesi yenilenmiştir.

- Şirketimizin halka arz izahnamesinde, sermaye artırımından elde edilecek fonun kullanım yerleri arasında beyan edilmiş olan ve Manisa'nın Soma ilçesinde güneş enerjisinden elektrik üretimi yatırımı yapmak üzere 3500 kvA kurulu güçlük yatırım için Yatırım Teşvik Belgesi almak üzere başvuruda bulunulmuştur. Başvurumuz Bakanlık tarafından onaylanmış, 02.03.2023 tarihli 549810 no'lu Yatırım Teşvik belgesi alınmıştır. Şirketimizin toplam elektrik enerjisi ihtiyacının yaz kış ortalama %80 'inden fazlasını karşılaması beklenen 2300 kW kurulu güce sahip Güneş Enerjisi Santrali ("GES") projemizin GDZ Elektrik Dağıtım A.Ş tarafından geçici kabulü yapılmış olup elektrik üretimine ve üretilen elektrik enerjisinin mahsuplaşmak üzere Ulusal hatta verilmesine başlanmıştır.

- Esas faaliyetlerle ilgili olmamakla beraber şirketimizin büyüme stratejileri çerçevesinde rezerv olarak tutulmak üzere 28/12/2022 tarihinde İzmir ili, Buca İlçesi, Tınaztepe Mahallesi, 31J2B pafta, 624 Ada, 10 Parsel numaralı, 6.677,74 m2 yüzölçümlü Hazine adına kayıtlı taşınmazın Hazine ve Maliye Bakanlığı Özelleştirme İdaresi Başkanlığından %60'ı şirketimize, %40'ı da diğer ortak şirketle birlikte toplam 204.600.000 TL bedelle halka arz öncesinde alınan arsa üzerinde Şirketimiz ile Müteahhit bir firma arasında %50 - %50 paylaşım oranlı kat karşılığı inşaat sözleşmesi imzalanmış ve İnşaat süreci başlamıştır.

Bu proje ile İzmir/Buca ilçesinin ilk AVM si hayata geçirilecek olup, proje kapsamında 442 adet 1+1 daire ve 81 adet işyeri yapılacaktır. Projenin AVM kısmının 2024 yılı sonunda, tüm projenin ise 2025 yılı 3. Çeyreğinde tamamlanması öngörülmektedir.

Projeden payımıza 111 adet daire ve 24 adet işyeri düşecektir.



- 24/08/2009 tarihli ve 94003 sayılı Yatırım Teşvik Belgesi ile kurulan ve halen faaliyetine devam eden İzmir Tınaztepe Üniversitesi Özel Buca Hastane'mizde kullanılmakta olan bir kısım makine ve cihazların yenilenmesi amacıyla başvurusu yapılan tevsi yatırım teşvik belgesi müracaatımız 15.09.2023 tarihi itibariyle Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü tarafından onaylanmıştır.

- Maliki bulunduğumuz İzmir ili, Bayraklı İlçesi, Manavkuyu Mahallesi, 15 Parsel, 67 Ada, 34 Parselde tapuya kayıtlı "hastane" niteliğindeki brüt 15.652 m^2 ana taşınmazımızın "Sat-Kirala-Geri Al" yöntemi ile Finansal Kiralama İşlemi kapsamında tapu devri işlemi tamamlanmış, bu kapsamda 450.000.000-TL'lik finansman kaynağı sağlanmıştır.

• Şirketimizin halka arz izahnamesinde, sermaye artırımından elde edilecek fonun kullanım yerleri arasında "Hastane ruhsatı satın alınması ve uygun yer seçimi ile bu ruhsatın yeni hastaneye dönüştürülmesi. Hizmet çeşitliliğini artırmaya yönelik yatırımların finansmanı" şeklinde beyan edilmiş olan yatırımını gerçekleştirmek üzere yine halka arz İzahnamemizin grup hakkında bilgiler başlıklı 8.1.d maddesinde geniş olarak yer verilen, şirket ortaklarımızdan Mehmet Bülent Nuri Bektur, Tamer Kanoğlu ve Hakan Kocaoğlu 'nun hissedarı olduğu, bünyesinde 75 yataklı TINAZTEPE TORBALI HASTANESİ'ni bulunduran "TINAZTEPE ÖZEL SAĞLIK HİZMETLERİ A.Ş." ünvanlı grup şirketinin paylarının tamamı satın alınmıştır.



• Sosyal Güvenlik Kurumu Sağlık Uygulama Tebliğinde "SUT" Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ 24 Ağustos 2023 tarihli ve 32289 mükerrer sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır. Değişiklik yapılan SUT Tebliğinde; Ayaktan başvurularda, hizmet başı, tanıya dayalı işlemlerde %50 artış; diş tedavilerinde %100 artış; Ortopedi ve beyin cerrahisi branşında kullanılan malzemelere %150 oranında artış; Yoğun Bakım Hizmetlerine %60 oranında artış olmak üzere birçok ödeme kaleminde artış yapılmıştır.

• DD JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. (JCR-ER) tarafından yapılan derecelendirme neticesinde Şirketimizin Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu AA- (tr) / (Stabil Görünüm), Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu ise J1+ (tr) / (Stabil Görünüm) olarak tespit edilmiştir.

(AA-) = Çok Yüksek Kredi Kalitesi / Çok düşük temerrüt riski beklentisini ifade eder. Finansal yükümlülüklerin yerine getirilmesi için çok güçlü bir kapasitenin varlığına işaret eder. Bu kapasite, öngörülebilir olaylara karşı önemli ölçüde dirence sahiptir.

(J1+) = Yatırım yapılabilir.

• Şirketimiz tarafından daha önce KAP'ta duyurularını da yapılan İnciraltı mevkii 1316 ada 5 parselde kayıtlı Bahçelerarası Mahallesi Mithatpaşa Cad. N44 Balçova/İZMİR adresinde bulunan AVM ve Otel binasından oluşan kompleks sağlık turizmine yönelik faaliyet gösterecek tam teşekküllü bir hastane ile laboratuvarlar, fizik tedavi merkezleri, sağlıklı yaşam spor alanları, medikal malzeme ve ilaç satıcıları vb. gibi tıbbi yan hizmetlerin sunulacağı bir sağlık kompleksine dönüştürmek amacı ile şirket devri yöntemiyle satın alınmıştır.

Bu amaca yönelik olarak;

-%100 bağlı ortaklığımız Tınaztepe Özel Sağlık Hizmetleri AŞ.'nin İzmir ili Torbalı ilçesinde işletmekte olduğu 75 yataklı hastanesinin İzmir/Balçova'daki anılan adrese taşınması için İzmir İl Sağlık Müdürlüğüne 08/11/2023 tarih 661 Sayılı yazımız ile müracaat edilmiş, müracaatımıza İzmir İl Sağlık Müdürlüğü tarafından olumlu yanıt alınmış olup mimari projeler talep edilmiştir.

- İzmir Balçova Belediyesine 31/01/2024 tarih ve 32978 sayı ile hastane yapımı için inşaat projemiz verilmiş olup, projemiz hali hazırda inceleme aşamasındadır.

Bu sürecin önümüzdeki dönemde tamamlanarak inşaata başlanması ve takvime uygun ilerlenmesi halinde de 2025 yılı son çeyreğinde satın alma amacına ulaşılması öngörülmektedir.



Şirketimiz, tamamlanan bu satın almayla birlikte paylarının %100'üne sahip olduğu TINAZTEPE BALÇOVA YATIRIM TURİZM A.Ş. ile devralma suretiyle kolaylaştırılmış usulde birleşmesine ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurmuştur. SPK tarafından birleşmeye ilişkin başvurumuzun onaylandığı hususu 05.04.2024 tarihinde Şirketimize bildirilmiş ve özel durum açıklamasıyla kamuoyuna duyurulmuştur.

• Tınaztepe Galen hastanemiz ile İzmir Tınaztepe Üniversitesi'nin afiliasyon (işbirliği) anlaşması ile birlikte mevzuat gereği "sağlık uygulama ve araştırma merkezi" olması ve hastanemizin 3. Basamak sağlık tesisi olarak basamaklandırılması hususundaki SGK ile şirketimiz arasındaki tereddüt İzmir 5. İdare Mahkemesinin 2023/809 E. numaralı kesinleşen

kararı ile birlikte ortadan kalkmış ve SGK tarafından tarafımıza yapılan yazılı bildirim ile hastanemizin 3. Basamak sağlık tesisi olarak tanımlandığı bildirilmiştir.

Bu bildirim ile birlikte söz konusu hastanemiz yalnızca 3. Basamak sağlık tesisleri tarafından verilebilecek yüksek teknoloji içeren tıbbi cihazları bulundurma, alerji, immünoloji, endokrinoloji ve metabolizma, hematoloji, nefroloji, romatoloji, geriatri, organ nakil ünitesi, kemik iliği nakil merkezi, çocuk cerrahisi, çocuk kardiyolojisi, çocuk nörolojisi, çocuk ve ergen psikiyatrisi, çocuk hematolojisi, çocuk nefrolojisi, çocuk immünolojisi ve alerji hastalıkları, çocuk onkolojisi, vb. Gibi farklı uzmanlık dallarının gerektirdiği tıbbi hizmet birimlerini kurma hakkına kavuşmuştur.

13. HİSSE BİLGİLERİ

Hisse kodu : TNZTP

Hisse sayısı : 128.000.000 (Her bir hissenin nominal değeri 1TL-‘ dir.)

Halka arz tarihi : 05-06/01/2023

Halka açık pay oranı : %21.88

İlgili Faaliyet Dönemine ilişkin Hisse Performansı

1 Ocak – 31 ARALIK 2023	*Halka arz fiyatı*	*En düşük*	*En yüksek*	*Ortalama*	*31 ARALIK 2023*
Hisse Fiyatı (TL)	**10,21**	**11,10**	**75,95**	**39,64**	**60,40**



14. HUKUKİ AÇIKLAMALAR

a. 01.01.2023-31.12.2023 Hesap Döneminde Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar Toplamı 5.002.376- TL'dir.

b. Şirketin Doğrudan ya da Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

İŞTİRAKİN ADI - UNVANI	FAALİYET ALANI	TOPLAM SERMAYESİ (TL)	PAYIMIZ (TL)	PAYIMIZ (%)
AGCM ÖZEL SAĞLIK HİZMETLERİ OTO KİRALAMA VE OTOPARK İŞLETMECİLİK HİZMETLERİ TİC.A.Ş.	Yurt içi ve yurt dışında özel olarak insan sağlığı ile ilgili klinik poliklinik, sanatoryum, prevantoryum, özel hastane, doğum evi, kan bankası, hidroterapi, şifalı su ve banyo yerleri ile sağlığa yönelik spor tesisleri, ilk yardım ve tedavi üniteleri kurmak, kan bankaları, tanı merkezleri laboratuvarlar kurmak çalıştırmak, tedavi hizmetlerinde bulunmak.	1.665.000	849.950	**51**
TINAZTEPE ÖZEL SAĞLIK HİZMETLERİ A.Ş.	Yurt içi ve yurt dışında özel olarak insan sağlığı ile ilgili klinik, poliklinik, sanatoryum, prevantoryum, özel hastane, tıp merkezi, doğum evi, palyatif merkezi, çocuk bakım evi, dinlenme tesisleri, huzur evi, kan bankası, hidroterapi, şifalı su ve banyo yerleri ile sağlığa yönelik spor tesisleri, ilk yardım ve tedavi üniteleri kurmak, çalıştırmak, tedavi hizmetlerinde bulunmak.	5.000.000	5.000.000	**100**
TINAZTEPE BALÇOVA YATIRIM TURİZM A.Ş.	Her türlü taşınır ve taşınmaz malın alımı ve satımını yapmak Her nevi sanayi, ticaret, tarım, inşaat, enerji, madencilik, ulaştırma ve benzeri alanlarda faaliyette bulunan gerçek ve tüzel kişilere ortak girişimlerde bulunmak mevcut ticari işletmelere iştirak etmek kurulmuş kurulacak şirketlerde sermaye yönetimlerine katılmak şirketlerin kuruluşunu yatırımını yürütülmesini gerçekleştirmek Konusu ile ilgili yurt içinde ve yurt dışında yürürlükteki mevzuatın izin verdiği konularda alım satım ithalat ihracat ve ticaretini yapmak.	50.400	50.400	**100**

c. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yönetim Kurulu'nun 17/02/2023 tarihli 009 nolu Ülkemizin tamamını etkileyen deprem felaketi ve sonrasında finansal piyasalarda yaşanan olağan dışı gelişmeler sebebiyle, Şirketimizin pay fiyatının adil değerini yansıtmaması, hisselerimiz üzerinde yaşanan piyasa hareketlerini durağan hale getirmek, fiyat dalgalanmalarının önlenmesi ile sağlıklı fiyat hareketine katkıda bulunmak ve şirketimiz pay sahiplerinin menfaatlerinin korunması amacıyla, Borsa İstanbul'da TNZTP koduyla işlem gören hissemizin geri alımının yapılması konulu kararı çerçevesinde duyurulan pay geri alım işlemleri kapsamında; Şirketimizce 22.02.2023 ve 23.02.2023 tarihlerinde Borsa İstanbul'da toplam 53.113 adet TNZTP payları geri alınmıştır. Geri alınan payların şirket sermayesine oranı %0,041'e ulaşmıştır.

d. Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar:

- Bağımsız denetim işlemlerimiz HSY DANIŞMANLIK ve BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş tarafından yürütülmüştür.
- Vergisel açıdan (Tam tasdik) denetim işlerimiz YÖNTEM YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. tarafından yürütülmüştür.

Bunlar dışında mali yönden herhangi bir kamu denetimine tabi tutulmamakla birlikte aşağıda açıklanan rutin periyodik denetimler konusudur.

- **Sağlık Bakanlığı Denetimleri**

Sağlık Bakanlığı'nın özel hastaneler ve tıp merkezlerinde yapacağı denetimlere ilişkin kurallar, hem Özel Hastaneler Yönetmeliği hem de Tıp Merkezleri Yönetmeliği kapsamında düzenlenmektedir. İlgili maddeler uyarınca, özel hastaneler ve tıp merkezleri, Şikayet ve/veya soruşturma üzerine denetim, Sağlık Bakanlığı müfettişlerince ani veya olağan surette gerçekleştirilen denetimler ve Sağlık Bakanlığı'nın yerel idari birimince gerçekleştirilen rutin denetimler olmak üzere üç ayrı denetime tabidir.

- **SGK Denetimleri**

SGK sağlık sektöründe sağlık faaliyetlerini düzenleyici bir kurum olmayıp kendi hazırladığı ve matbu olarak sağlık hizmeti sunucularına sunduğu ve tarafların imzalamış oldukları SGK Sözleşmelerinde yer alan geri ödeme planı kapsamında sigorta/ödeme yapan kamu kuruluşu konumundadır.

Bu nedenle, SGK, kendisiyle sözleşme imzalamış olan özel hastaneleri ve tıp merkezlerini, SGK Sözleşmeleri, Sağlık Hizmeti Sunucularının Faturalarının İncelenmesine ve Bedellerinin Ödenmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ve kendi genelgeleri uyarınca denetler.

Bu denetimlerin kapsamı, özel hastanelerin, ilgili SGK Sözleşmelerinde yer verilen yükümlülüklere uyup uymadığıyla sınırlı olmaktadır.

SGK denetimleri, planlı denetimler, şikâyete bağlı denetimler ve haklı sebebe dayalı denetimler olarak üç kategori altında sınıflandırılır.

Planlı denetimler, başka herhangi bir tür denetime tabi tutulmamış olan özel hastanelerde gerçekleştirilir. Bu kuruluşlardaki planlı denetimler, her iki yılda en az bir kez yapılır.
Şikâyete bağlı denetimler ise, SGK tarafından, herhangi bir şikâyetin kendisine ulaşmasından itibaren iki ay içinde yapılmalıdır.
Haklı sebebe dayalı denetimler, SGK denetim genelgesinde yer verilen kıstaslara uygun olarak denetim birimi tarafından seçilen özel hastane ve merkezleri nezdinde yapılır. Bu kıstasların arasında, ihbar ve şikayetler, hasta sayısı; ortalama maliyet ve ay başına düşen toplam fatura sayısında görülen anormal artışlar; acil servis hastalarının toplanı sayısında aşırı artış ve uzmanlık dışı dallardaki tıbbi muayene ve araştırmalarda aşırılık gibi örnekler yer almaktadır.

e. Şirket Adına Açılan ve Şirketin Mali Durumunu Ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Sonuçları Hakkında Bilgiler:

Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte şirket aleyhine açılmış bir dava söz konusu değildir.

f. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari ve Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar:

Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli bir yaptırım söz konusu değildir.

g. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşılıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilemediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa Veya Kararlar Yerine Getirilememiş İse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler Ve Değerlendirmeler:

Belirlenen hedeflerin tamamına ulaşılmıştır.

h. Yıl İçerisinde Olağan Üstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemlerde Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler :

Yıl içerisinde olağan üstü genel kurul toplantısı düzenlenmemiştir.

i. Şirketin Yıl İçerisinde Yapmış Olduğu Bağış Ve Yardımlar İle Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler:

Faaliyet dönemi içerisinde İzmir Tınaztepe Üniversitesi'ne 2.925.896 TL tutarında nakdi ve ayni bağış yapılmıştır.

j. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi:

Bulunmamaktadır.

k. Şirket Özkaynakları Hakkında Açıklama:

31.12.2023 tarihi itibarıyla Şirketimiz çıkarılmış sermayesi 128.000.000-TL'dir. 2023 yılı sonu itibari ile özkaynak tutarı 3.109.142.695 TL ile çıkarılmış sermayesinin üzerinde olduğu tespit edilmiştir.

l. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirketimiz çıkarılmış sermayesinin 100.000.000 TL'den 128.000.000 TL'ye artırımı suretiyle paylarının halka arzını 05-06 Ocak 2023 tarihlerinde tamamlamış olup, Şirketimiz payları 11 Ocak 2023 tarihinde Borsa İstanbul Ana Pazar'da TNZTP işlem koduyla işlem görmeye başlamıştır. TNZTP payları 01.02.2024 tarihinden itibaren Borsa İstanbul Yıldız Pazar'da işlem görmektedir.

m. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyelerine İlişkin Ortaklara Sunulması Zorunlu Bilgiler

Faaliyet dönemine ilişkin yayınlanan Finansal Raporun 5-6-7 sayılı dipnotlarında ilişkili taraf işlemlerine dair ayrıntılı bilgi yer almaktadır.

n. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek mevzuat değişikliği yoktur.

o. Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri

Şirketimiz paylarının 5-6 Ocak 2023 tarihlerinde gerçekleştirilen halka arzında sermaye artırımı yoluyla ihraç edilen 28.000.00 TL nominal değerli payların satışı sonrasında Şirketimiz çıkarılmış sermayesinin 100.000.000 TL'den 128.000.000 TL' ye yükseltilmiş olması nedeniyle Sermaye Piyasası Kurulunun 09.02.2023 tarih ve E-29833736-105.01.01.01-32948 sayılı yazısı ile onaylanmış olan şirketimiz esas sözleşmesinin "SERMAYE VE PAYLARIN NEV'İ" başlıklı 6'ıncı maddesi ile Geçici 1'inci maddesine ilişkin tadil tasarısı ile ilgili tescil ve ilan süreci tamamlanmış olup, söz konusu tadil metni 21.02.2023 tarih 10774 sayılı Ticaret Sicil gazetesinde yayınlanmıştır.

p. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

Şirketimiz faaliyetlerinin etkin ve verimli olması, mali raporların güvenilir hazırlanması, yasal mevzuata uygun yürütülmesi açısından tüm işlemlerini ve işleyişini kontrol etmek, gerekli tedbirleri almak, işleyişin sağlıklı ilerlemesi açısında yeni sistemler kurmak, gerekli koordinasyonu sağlamak üzere iç kontrol sistemi oluşturulmuştur. İç kontrol sistemimizde süreçle ilgili tüm birimler, görevleri, kurallar ve yapılması gerekenler belirlenmiştir. Küresel rekabet içinde, şirket yönetimi düzenli olarak belirlenen günlerde haftalık ve aylık iç kontrol sisteminin ürettiği raporları inceler, değerlendirir ve şirket hedefleri doğrultusunda yol haritasını düzenlemektedir

Şirket, etkin ve verimli bir işleyiş sağlayabilmek için iç kontrol sistemlerini sürekli olarak gözden geçirmekte ve gerekli gördükçe iyileştirmeler yapmaktadır. Şirket, tüm süreçlerini olabildiği ölçüde, Şirket'in kurumsal kaynak planlama sistemi olan SAP ve bu sistemin gerektirdiği iş akışları üzerinden yürüterek tüm önemli kontrollerin yapılmasını sağlamaktadır. Şirket ayrıca, hem bağımsız denetim hizmeti hem de Yeminli Mali Müşavirlik kapsamında tam tasdik ve vergi denetimi/danışmanlığı hizmeti almaktadır. Şirket'in mevcut durum itibarıyla bir İç Denetim birimi bulunmamaktadır.

15. FİNANSAL DURUM

	Not	Cari Dönem 1.01.2023 31.12.2023 TL	Önceki Dönem 1.01.2022 31.12.2022 TL
Hasılat	23	1.313.151.247	1.074.787.033
Satışların Maliyeti (-)	23	(950.682.670)	(825.076.419)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		**362.468.577**	**249.710.615**
BRÜT KAR (ZARAR)		**362.468.577**	**249.710.615**
Genel Yönetim Giderleri (-)	20	(163.629.524)	(69.639.781)
Pazarlama Giderleri (-)	20	(7.682.070)	(1.279.920)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	26	32.515.855	29.449.928
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	26	(54.096.472)	(30.879.528)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		**169.576.366**	**177.361.314**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	27	885.063.448	65.525.103
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	27	(7.017.326)	(1.434.586)
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	27	(1.814.149)	(579.694)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		**1.045.808.339**	**240.872.138**
Finansal Gelirler	29	187.790.580	133.345.491

Finansal Giderler (-)	29	(86.194.166)	(30.952.751)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		(193.963.045)	(45.544.044)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		**953.441.708**	**297.720.834**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		**(130.733.253)**	**(31.588.379)**
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri	31	(19.829.500)	(41.405.304)
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	31	(110.903.753)	9.816.925
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		**822.708.455**	**266.132.456**
DÖNEM KARI (ZARARI)		**822.708.455**	**266.132.456**
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı		**822.708.455**	**266.132.456**
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(9.615)	--
-Ana Ortaklık Payları		822.718.070	266.132.456
Pay Başına Kazanç (Zarar)		**6,43**	**2,66**
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	32	6,43	2,66
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)		**6,43**	**2,66**
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)		6,43	2,66
DÖNEM KARI (ZARARI)		**822.708.455**	**266.132.456**
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		234.666.921	(61.483.161)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		**234.666.921**	**(61.483.161)**
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	30	284.548.776	(68.314.622)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	(208.930)	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	30	(49.672.925)	6.831.461
-Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	30	(49.725.158)	6.831.461
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	30	52.232	
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		**234.666.921**	**(61.483.161)**
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**1.057.375.376**	**204.649.294**
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(9.615)	--
-Ana Ortaklık Payları		1.057.384.991	204.649.294

	Not	Cari Dönem 31.12.2023 TL	Önceki Dönem 31.12.2022 TL
KAYNAKLAR		**4.446.995.349**	**2.227.548.054**
Kısa Vadeli Yükümlülükler		**546.570.846**	**228.597.300**
Kısa Vadeli Borçlanmalar	36	14.700.339	8.317.730
- İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	36	14.700.339	8.317.730
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	36	198.670.853	21.006.402
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	36	198.670.853	21.006.402
Ticari Borçlar	6	147.192.861	123.014.094
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	5.281.231	--
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	141.911.630	123.014.094
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19	35.489.799	24.769.235
Diğer Borçlar	7	92.315.353	28.490.282
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5	71.423.616	--
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	20.891.737	28.490.282
Ertelenmiş Gelirler	9	40.543.624	14.477.718
- İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	5	--	12.785.973
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	9	40.543.624	1.691.745
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	31	5.974.637	1.420.305
Kısa Vadeli Karşılıklar	17	11.683.380	7.101.533
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	9.112.590	6.756.953
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17	2.570.790	344.580
Ara Toplam		546.570.846	228.597.300
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		**546.570.846**	**228.597.300**
Uzun Vadeli Yükümlülükler		**793.427.796**	**212.483.472**
Uzun Vadeli Borçlanmalar	36	528.387.454	21.747.918
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	36	528.387.454	21.747.918
Ticari Borçlar	6	18.635.768	5.344.583
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	18.635.768	5.344.583
Diğer Borçlar	7	14.850.000	73.406.335
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	14.850.000	73.406.335
Uzun Vadeli Karşılıklar	17	12.827.255	11.148.598
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	12.827.255	11.148.598
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	31	218.727.319	100.836.039
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		**793.427.796**	**212.483.472**
ÖZKAYNAKLAR		**3.106.996.707**	**1.786.467.282**
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		**3.106.191.272**	**1.786.467.282**
Ödenmiş Sermaye	22	128.000.000	100.000.000

Sermaye Düzeltme Farkları	22	452.799.254	437.539.176
Geri Alınmış Paylar (-)	22	(47.100.541)	--
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	22	421.875.995	36.536.040
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi	22	(90.000.000)	--
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	22	173.183.760	(61.483.161)
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	173.183.760	(61.483.161)
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	22	173.340.457	(61.483.161)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	(156.697)	--
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	47.222.081	35.885.742
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	22	1.197.492.653	971.857.029
Dönem Net Kârı/Zararı	22	822.718.070	266.132.456
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		**805.435**	--
Toplam Özkaynaklar		**3.106.996.707**	**1.786.467.282**
TOPLAM KAYNAKLAR		**4.446.995.349**	**2.227.548.054**

	Not	Cari Dönem 31.12.2023 TL	Önceki Dönem 31.12.2022 TL
VARLIKLAR		**4.446.995.349**	**2.227.548.054**
Dönen Varlıklar		**731.059.397**	**506.877.339**
Nakit ve Nakit Benzerleri	41	453.519.571	191.671.206
Finansal Yatırımlar	36	8.485.159	135.017.975
Ticari Alacaklar	6	166.536.047	104.397.342
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	14.700	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	166.521.347	104.397.342
Diğer Alacaklar	7	6.449.314	2.077.765
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	4.974.098	356
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	1.475.216	2.077.409
Stoklar	8	65.693.433	42.783.938
Peşin Ödenmiş Giderler	9	29.993.144	30.929.114
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	29.993.144	30.929.114
Diğer Dönen Varlıklar	21	382.729	--
Ara Toplam		**731.059.397**	**506.877.339**
Toplam Dönen Varlıklar		**731.059.397**	**506.877.339**
Duran Varlıklar		**3.715.935.952**	**1.720.670.715**
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	4	--	1.371.652
Diğer Alacaklar	7	165.278	54.477
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	165.278	54.477
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	151.831.000	156.372.141
Maddi Duran Varlıklar	11	3.522.232.090	1.513.650.462
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	39.683.524	48.708.944
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	1.135.666	480.854
-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	1.135.666	480.854
Peşin Ödenmiş Giderler	9	888.394	32.185
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	888.394	32.185
Toplam Duran Varlıklar		**3.715.935.952**	**1.720.670.715**
TOPLAM VARLIKLAR		**4.446.995.349**	**2.227.548.054**

16.RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

a) Şirket ve Faaliyetlerine İlişkin Riskler

- **Şirket'in kaliteli sağlık personeli istihdamında sorunlar yaşanması Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.**

Şirket'in performansı; kendi dalında öncü doktorların ve sağlık personelinin istihdam edilmesine ve bu çalışanlar ile iyi iş ilişkisine bağlıdır. Bu sağlık personelinin sayısı, niteliği ve tecrübesi çok önemlidir. Geçmiş dönemler itibariyle Şirket'in istihdam edilen personelinde sirkülasyon çok yüksek olmasa da bu çalışanların rakip şirketlere geçme riski bulunmaktadır. Sağlık personelinin diğer hastanelere geçmesi, yeterli sayıda nitelikli sağlık personeli bulundurulamaması Şirket'in faaliyetlerini, olumsuz etkileyebilir.

- **Şirket'in sunduğu hizmet kalitesindeki aksaklık faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.**

Şirket'in devamlılığı nitelikli hizmet sağlayabilmesine ve kalitesine bağlıdır. Çalışanların güler yüzlülüğü, bekleme süreleri, dekorasyon, randevu alma kolaylığı sağlık hizmetinin kalitesini oluşturmaktadır. Şirket'in hastalara kaliteli hizmet sunamaması, doktorların sağlık hizmetleri kalitesini korumak ve bir takım faaliyet usullerine uymak konusunda yetersiz kalması Şirket faaliyetleri üzerinde olumsuz etki yapabilir.

- **Rekabetçi bir sektör olması ve hasta tercihleri Şirket'in karlılığını olumsuz etkileyebilir.**

Ülkemizde aynı hasta kitlesi için rekabet eden birçok özel sağlık kuruluşu bulunmaktadır. Şirketin rakipleri daha geniş mali imkanlara, personele, tıbbi kaynaklara ve teknolojiye sahip özel hastaneler, devlet hastaneleri veya şehir hastaneleri olabilir. Şirketin gelir kaynağı hasta tedavi etmek olduğundan rakip hastaneleri seçen hasta sayısı şirketin faaliyet sonuçlarını etkilemektedir.

Tedavi olmak için hastalar tanınan ve bilinen hastanelerin yanı sıra saygın ve bilinen doktorların çalıştığı hastaneleri tercih etmektedirler. Bu nedenlerle Şirket'in başarısı tanınmasına, saygın doktorları elinde tutabilmesine, tıbbi işlemleri geliştirebilmesine, talep edilen sağlık hizmetlerini sunabilmesine ve teknolojik gelişmelere ayak uydurabilmesine bağlıdır. Ayrıca rakipler; hizmetlerin fiyatlandırmasını oldukça düşük tutabilirler, daha iyi hizmet sunabilirler, Kurumsal müşteriler rakiplerin sunduğu şartları daha uygun bulabilirler. Bu durumda Şirket kurumsal müşterilerin çalışanlarına sağlık hizmeti sağlamaya yönelik sözleşmelerini yapamayabilir.

Şirket'in fiyat rekabetinde bulunabilmesi özellikle ödemesini kendi yapan hastalara sunduğu hizmet için en uygun fiyatı belirlemesine bağlıdır. Fiyatlandırmaya ilişkin geri dönüşleri analiz ederek fiyat politikalarını belirlemek gerekmektedir. Şirket'in fiyat tespitinde ve güncellenmesinde başarılı olamaması durumunda pazar payındaki oranı düşebilir, hasta trafiği azalabilir, gelir kaybına uğrayabilir veya gelirin artmaması söz konusu olabilir. Hastaların özel sağlık hizmetleri için mali yeterlilik veya isteklerinin olmaması, Sosyal Güvenlik Kurumu (SGK) tarafından karşılanan kamusal sağlık hizmetlerine yönelmeleri, Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir. Şirket sunduğu hizmetlerin fiyatını düşürmek zorunda kalması, hasta,

doktor ve sağlık personelini hastanelerine çekmekte zorluk yaşaması ve bu sebeplerle rakip şirketler ile rekabet edememesi durumunda Şirket'in mali durumu olumsuz etkilenebilir.

- **Tıbbi cihazlardaki teknolojik gelişmelerin gerinse kalmak Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir**

Teknolojinin hızlı gelişimi tıbbi cihazları kısa zamanda yetersiz kılabilir. Bu nedenle tıbbi cihazlarda sık sık değişikliğe ve yenilemeye gitmek gerekebilir. Cihazların bir üst modelleriyle yenilenmesi, bakımı büyük maliyetler getirebilir. Özellikle hastanenin faaliyetlerinde kullanıma konu olan yüksek teknoloji içeren tıbbı cihazların yüksek maliyetleri nedeniyle cihazların yedeklerinin bulundurulamaması söz konusu olabilir. Dolayısıyla bu cihazların bozulması, arıza yapması, yenilenememesi hizmetlerde aksamalara neden olabilir. Şirket'in mali durumu ve beklentileri olumsuz etkilenebilir.

- **Bilişim teknolojisindeki aksaklıklar Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir**

Bilgisayar virüsleri, elektrik kesintileri ve benzeri teknik aksaklıklar hizmette aksamalara, kesintilere, ödeme tahsilatlarında sorunlara yol açabilir. Şirket'in tıbbi cihazlardaki teknolojik gelişmelere ayak uydurması gerektiği gibi bilişim teknolojisindeki gelişmelerin de gerisinde kalmaması gerekmektedir. Tıbbi kayıtların, hastaların geçmişteki sağlık verilerinin, stokların, laboratuvar kayıtlarının düzgün bir şekilde gerçekleştirilememesi, verilerin korunamaması Şirket'in faaliyetlerini, mali durumunu, geleceğe dair beklentileri olumsuz etkileyebilir.

- **Malzeme teminindeki aksaklıklar Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir**

Şirket için cerrahi malzemeler faaliyetleri bakımından oldukça önemlidir ve bu konuda tedarikçilere bağımlıdır. Şirket uygun miktarda cerrahi malzeme temin edemez ve maliyetleri karşılayamazsa bu durum faaliyetlerini ve mali durumunu olumsuz etkileyebilir.

- **Hastaların Şirket aleyhine dava açması Şirket faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir**

Şirket'in halihazırda taraf olduğu davalar mevcuttur. Şirket muhtemel zararlar için gerekli sigorta korumasına sahiptir. Söz konusu davalara ilişkin bugüne kadar önemli bir zarara maruz kalmamıştır. Ancak bu gelecekte bu tür zararlara maruz kalmayacağı anlamına gelmez. Sağlık sektöründeki gelişmeler, standartlardaki artışlar nedeniyle hatalı tedavi iddiaları ve bunlara ilişkin davaların olması söz konusu olabilir. Şirket'in mali yapısı bundan olumsuz etkilenebilir.

- **Şirket büyüme fırsatlarını etkin bir şekilde değerlendiremeyebilir**

Şirket yeni hastanelerin kurulması, devralınması ve hastane yönetimine ilişkin fırsatları değerlendiremeyebilir, gerekli izin ve ruhsatları alamayabilir, cazip koşulları yakalamakta başarısız olabilir. Büyüme projelerini gerçekleştirmek için gereken mali kaynakları sağlayamayabilir. Şirket'in mevcut ve ilave hastane ve sağlık tesislerini geliştirme, devralma veya büyütmeye yönelik güçlüklerle karşılaşması durumunda Şirket'in mali durumu ve beklentileri olumsuz etkilenebilir.

- **Sözleşmelerden doğan yükümlülüklerin Şirket'e etkisi**

Şirket'in SGK ile akdedilmiş sözleşmeleri bulunmaktadır ve bu Şirket gelirinin önemli bir kısmını oluşturmaktadır. Şirket bu kapsamda fesih sonucunu oluşturabilecek bir ihtar

almamıştır. Ancak SGK Sözleşmelerinin sona ermesi gibi bir durumda SGK kapsamındaki hastalardan herhangi bir ödeme alamaz ve bu da Şirket'in mali durumunu olumsuz etkiler.

b) Şirketin İçinde Bulunduğu Sektöre İlişkin Riskler

- Sektörde yer alan şirketlerin sağlık sektörü ile ilgili uymak zorunda olduğu yürürlükte yer alan kanuni düzenlemeler aşağıda yer almaktadır.

  - Sağlık kuruluşlarının ve sağlık personelinin ruhsatlandırılması ve faaliyette bulunmalarına ilişkin düzenlemeler,
  - Yeni tesis açılması ve yeni hizmetlerin sunulmasına ilişkin düzenlemeler,
  - Tıbbi teçhizat ve hizmetlerin sunulmasına ilişkin düzenlemeler,
  - Sağlık personeli ve destek personelinin sahip olması gereken niteliklere ilişkin düzenlemeler, - Sağlıkla ilgili bilgiler ve tıbbi kayıtların gizliliği, muhafazası ve güvenliğine ilişkin düzenlemeler,
  - Reklam kısıtlamalarına ilişkin düzenlemeler, - Hizmetlerin fiyatlandırılması ve ek ücretlere yönelik sınırlamalar,
  - Tıbbi durumu acil olan hastaların öncelik sırasının belirlenmesi, stabilizasyonu ve nakline ilişkin düzenlemeler, - Tıbbi atık yönetimi ve bertarafına yönelik çevrenin korunmasına ilişkin kanuni düzenlemeler.

- Şirket yürürlükteki kanuni düzenlemelerdeki yükümlülükleri yerine getirebilmek için doktor, uzman, tıbbi personel çalıştırmak, tesis ve ekipmanları devralmak veya muhafaza etmek, destek hizmeti almak ve kontrol mekanizmaları oluşturmak veya dışarıdan profesyonel destek almak zorundadır ve bunlar için önemli tutarda masraf yapmaktadır. Gelecekte sağlıkla ilgili yasa ve mevzuatlarda değişiklik yapılması Şirket'in yapacağı masrafları artırabilecektir.

- Devletin, özel sağlık sektörüne sağlanan mali katkının kapsamında ve sektörde uygulanan fiyat politikalarında yapabileceği yasal düzenlemeler Şirket'in faaliyetlerini etkileyebilir.

- Özel sağlık sigortalarında da teminat kapsamlarının değiştirilmesi ve bunun sonucunda Şirket tarafından hastalara sunulan bazı hizmetlerin kapsam dışı bırakılması da Şirket'i olumsuz etkileyecek faktörlerden olacaktır.

c) Diğer Riskler

- **Sermaye Riski:**

Sermaye Riski, Toplam Net Borç/Toplam Özkaynak oranı olarak izlenir. Bu oran net borcun toplam özkaynağa bölünmesiyle bulunmaktadır. Net borç; nakit ve nakit benzeri değerlerin toplam finansal borç tutarından) düşülmesiyle elde edilmektedir. Şirket'in sermaye riski olumlu seviyededir. Ancak, ilerleyen hesap dönemlerinde finansal performansına bağlı olarak sermaye riski doğabilecektir.

- **Likidite Riski:**

Likidite riski, bir şirketin net fonlama yükümlülüklerini yerine getirememe riskidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar ve/veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına neden olabilir.

- **Piyasa Riski:**

Global ve/veya yerel bazda ekonomide görülebilecek resesyon, faiz oranlarında ve döviz kurlarında dalgalanma yaşanması piyasa risklerini oluşturmaktadır. Şirket, faaliyetleri kaynaklı olarak döviz kurlarında ve faiz oranlarında yaşanabilecek değişiklikler ile ilgili finansal risklere maruz kalabilir.

- **Kur Riski:**

Şirket, döviz cinsinden yaptığı operasyonları nedeniyle döviz kuru riskine maruz kalabilir.

- **Kredi Riski:**

Finansal aracın taraflarından birinin sözleşmeye bağlı yükümlülüğünü yerine getirememesi nedeniyle Şirket'e finansal bir kayıp oluşturması riski, kredi riski olarak tanımlanır. Şirketin önemli ölçüde kredi riski yoğunlaşmasına sebep olabilecek finansal araçları başlıca nakit ve nakit benzeri değerler ve ticari alacaklardan oluşmaktadır. Şirketin maruz kalabileceği maksimum kredi riski, finansal tablolarda yansıtılan tutarlar kadardır.

Bilanço tarihi itibarıyla, vadesi geçmiş ticari alacaklardan karşılık ayrılmış olanlara ilişkin alınan teminat bulunmamaktadır.

- **Dış çevre, makro ekonomik ve global riskler:**

Şirketin faaliyetleri dünyada ve ülkemizde yaşanacak ekonomik istikrarsızlardan olumsuz yönde etkilenebilir. Ayrıca şirketin önemli oranda ticari faaliyetleri kurum ve kuruluşların faaliyetlerindeki değişikliklerden etkilenebilir. Söz konusu kurum ve kuruluşlarda yaşanabilecek değişiklikler ve alınan kararlar şirketin faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

17. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimizin halka arzı 05-06 Ocak 2023 tarihlerinde tamamlanmış olup, paylarımız 11 Ocak 2023 tarihinde Borsa İstanbul Ana Pazar'da TNZTP koduyla işlem görmeye başlamıştır.

Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkelerinin eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk kavramlarını benimsemiş olup, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nun 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ")'nin Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanması başlıklı 5'inci maddesi uyarınca ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlamıştır.

Bu süreçte SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uyumu teminen, Şirket Yönetim Kurulu'nca Bilgilendirme Politikası, Bağış ve Yardım Politikası ve Ücretlendirme Politikası oluşturulmuş ve 15.02.2023 tarihinde kamuya açıklanmıştır. Kar Dağıtım Politikası ise Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 03.03.2022 tarih ve 2022/01 sayılı ve 06.12.2022 tarih ve 2022/023 sayılı Yönetim Kurulu toplantılarında kabul edilmiş olup, SPK'nın 29.12.2022 tarih ve 77/1904 sayılı toplantısıyla onaylanmış izahnamemizde de yer almaktadır. Bu kapsamda, Şirketimizin 2022 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında, söz konusu Kar Dağıtım Politikası, Bağış ve Yardım Politikası ve Ücret Politikası pay sahiplerince onaylanmış, Bilgilendirme Politikası ise pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 18.08.2023 tarihli toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11'inci maddesi gereğince "Yatırımcı İlişkileri Bölümü"nün kurulmasına ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün faaliyetlerini yürütmek üzere "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı"na sahip Berkay KARAAĞIL'ın Yatırımcı

İlişkileri Bölümü Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak atanmasına; Yatırımcı İlişkileri Bölümü Sorumlusu olarak Erkan ERDOĞAN'ın atanmasına karar verilmiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 15/02/2023 tarih ve 2023/007 sayılı toplantısında;

1. Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.5 numaralı maddesi hükmü gereği Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen "Denetimden Sorumlu Komite", "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ve "Kurumsal Yönetim Komitesi"nin yapılacak ilk genel kurul toplantısını takiben oluşturulmasına,

2. Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin mevzuat ve Yönetim Kurulu kararı ile belirlenmiş olan görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine,

3. "Denetimden Sorumlu Komite", "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ve "Kurumsal Yönetim Komitesi"nin Görev ve Çalışma Esaslarının kabulüne karar verilmiş söz konusu karar ile bahsi geçen görev ve çalışma esasları aynı tarihli özel durum açıklamasıyla kamuya duyurulmuştur.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nda görev yapacak bağımsız üyeler Şirketimizin 11.05.2023 tarihli genel kurul toplantısında atanmış olup, Komite üyelerinin görevlendirilmesine Yönetim Kurulu'nun 15.05.2023 tarihli toplantısında karar verilmiş ve aynı tarihte KAP'ta yayınlanmıştır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte, uygulamaya konulmamış ilkeler üzerinde çalışmalar devam etmektedir. Söz konusu ilkeler ve bu ilkelere uyulmama sebepleri aşağıda ilke bazında kısaca özetlenmiştir. Kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmeye yönelik çalışmalar devam etmektedir. Hâlihazırda uygulanmakta olan ilkeler dışında kalan ve henüz uygulanmayan ilkeler, bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

Uygulanmayan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Gerekçeleri:

1.5.2. : Azlık hakları, Esas Sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, Şirkette azlık haklarının kullanılması, Türk Ticaret Kanunu'na, Sermaye Piyasası Kanunu'na, ilgili mevzuata ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğ ve kararlarına tabi olup, bu konuda azami özen gösterilmektedir.

3.2.1. : Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir.

4.2.8. - Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile Şirkette sebep olacakları zarar sigorta ettirilmemiştir. Konu hakkındaki değerlendirmelerimiz devam etmektedir.

4.4.7. : Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka bir görev alması sınırlandırılmamıştır. Bu durum çıkar çatışmasına yol açmamakta ve üyenin Şirketteki görevini aksatmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler yıllık faaliyet raporunda pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.

4.5.5. - Şirketimiz yönetim kurulunda iki bağımsız üye bulunması ve SPK Kurumsal Yönetim

İlkeleri doğrultusunda komite yapılanması gereklilikleri nedeniyle, Yönetim Kurulu üyelerinin bazıları birden fazla komitede görev almaktadır. Bu durum herhangi bir şirket içi çıkar çatışmasına yol açmamaktadır.
4.6.1. : Yönetim Kurulu için bir performans değerlendirme sistemi bulunmamaktadır.

4.6.5. : Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri genel kurulda belirlenmekte olup, ayrıca yıllık faaliyet raporu ve finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan menfaatler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum konusunda, gelecek dönemde de mevzuattaki gelişme ve uygulamaları takip ederek gerekli çalışmaları yürütecektir.

SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan Şirketimizin yeni raporlama formatlarına uygun 2023 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) SPK tarafından uygun görülen süre içinde Kamuyu Aydınlatma Formu (KAP)'nun kurumsal internet sitesi (www.kap.gov.tr)'nde ayrıca kamuya açıklanmıştır.

18. BAĞIMSIZLIK BEYANI

TAPDİ Oksijen Özel Sağlık ve Eğitim Hizmetleri Sanayi Ticaret A.Ş. ("Şirket") Yönetim Kurulu'nda, (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmak üzere aday olduğumu, bu kapsamda

- Şirkette son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- 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 sıhri hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,
- 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,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibarıyla ve seçilmem durumunda görev süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu;
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- 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 almadığımı,
- Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

EBGÜ SENEM DEMİRKAN **DR. ÖNER KABASAKAL**