



COSMOS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

**SERMAYE PİYASASI KURULU’NUN II-14.1 “SERMAYE PİYASASINDA
FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ’NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
01.01.2024 – 31.12.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İÇİNDEKİLER

1.GENEL BİLGİLER.....	1
2.YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	10
3.ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI.....	10
4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	10
5.FİNANSAL DURUM	14
6.RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	20
7.DİĞER HUSUSLAR.....	21
KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU	24
SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ DEĞERLENDİRMESİ	33

1.GENEL BİLGİLER

Raporun Dönemi	01.01.2024 – 31.12.2024
Ticaret Unvanı	Cosmos Yatırım Holding A.Ş.
Merkez Adresi	Oruçreis Mahallesi Tekstilkent Caddesi A Blok No: 12/B İç Kapı No: 154 Esenler/İstanbul
Ticaret Sicili Memurluğu	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu
Ticaret Sicili Numarası	330414
Kuruluş Tarihi	17.05.1995
Vergi Dairesi	Atışalanı Vergi Dairesi Müdürlüğü
Vergi Numarası	1900046059
Mersis Numarası	0190-0046-0590-0015
Telefon	(0212) 438 39 62
İnternet Sitesi	www.cosmosholding.com
Kurumsal e-posta	info@cosmosholding.com
Kayıtlı Sermaye	30.000.000 TL
Ödenmiş Sermaye	6.494.694 TL
İşlem Gördüğü Borsa	Borsa İstanbul
İşlem Sembolü	COSMO
İşlem Gördüğü Pazar	Ana Pazar
Faaliyet Konusu	Mali Kuruluşlar / Holdingler ve Yatırım Şirketleri

1.1.Cosmos Yatırım Holding A.Ş. Hakkında

Cosmos Yatırım Holding Anonim Şirketi (“Şirket”) sermaye piyasası araçlarını satın almak, bu araçlardan portföy oluşturmak, bu portföyü işletmek amacıyla 1995 yılında Bumerang Yatırım Ortaklığı A.Ş. olarak İstanbul’da kurulmuştur. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu’nun 20 Aralık 2013 tarih ve 1150 sayılı izni ile amacını ve faaliyet konusu değiştirerek, menkul kıymet yatırım ortaklığı statüsünden çıkarılmış ve unvanı Cosmos Yatırım Holding Anonim Şirketi olarak değiştirilmiştir.

Şirket’in amacı, sermaye piyasası mevzuatında belirtilen hizmetleri ve faaliyeti, yatırım ortaklığı ve portföy yöneticiliği faaliyeti niteliğinde olmamak kaydıyla sermaye ve yönetimine katılarak bunların yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim meselelerini toplu bir bünye içerisinde değerlendirmek ve böylece şirketlerin sağlıklı şekilde ve ekonominin gereklerine uygun olarak gelişmelerini ve devamlılıklarını teminat altına almak, ticari, sınai ve finansal konularda yatırım ve araştırmalar yapmak, Türkiye içinde ve dışında bulunan her türlü taşınır ve taşınmazlara yatırım yapmak ve işletmek, bu amaçlara uygun ticari, sınai ve mali finansal yatırım girişimlerinde bulunmaktır.

1.2. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 30.000.000 TL

Ödenmiş Sermaye : 6.494.694 TL

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2021-2025 yılları (5 yıl) için geçerlidir.

11.03.2025 tarihi itibarıyla Cosmos Yatırım Holding A.Ş.’nin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortak Adı/Unvanı	11.03.2025	
	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Ömer ÜNSALAN	2.080.600	32,04
Özgür KAYA	520.000	8,01
Halka Açık Kısım	3.894.094	59,95
Toplam	6.494.694	100

1.3. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar:

İmtiyazlı Pay Miktarı : 600 TL

(A) Grubu payların Yönetim Kurulu üye seçiminde aday göstermede imtiyazı mevcut olup, (B) grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır. Yönetim Kurulunun üç (3) üyesi; (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilir.

Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin imtiyazlı hisselerinin (A grubu hisseler) 31.12.2024 tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

Ortak Adı/Unvanı	Grup	H/N	Adet	Tutar (TL)
Ömer ÜNSALAN	A	Nama	600	600
Toplam			600	600

Özet piyasa bilgileri

Ödenmiş sermaye (TL)	6.494.694 TL
İşlem gördüğü piyasa	Alt Pazar
Fiili dolaşımdaki pay tutarı (31.12.2024)	4.407.787,7
01.01.2024–31.12.2024 arasındaki en yüksek kapanış fiyatı (TL)	165,00
31.12.2024 Kapanış Fiyatı (TL)	122,00
Piyasa değeri TL (31.12.2024 tarihi itibarıyla)	792.352.668,00 TL

1.4. Yönetim Organı, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler:

Dönem içinde Yönetim Kurulu'nda görev alan başkan ve üyelerin ad ve soyadları, bu görevlerinin süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleri):

Adı Soyadı	Görevi	Görev Sürelerinin Başlangıç ve Bitiş Tarihi
Ömer ÜNSALAN	Yönetim Kurulu Başkanı	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Özgür KAYA	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Burak YERKEL	Yönetim Kurulu Üyesi	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Mustafa ÇAKIR	Yönetim Kurulu Üyesi	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Cafer MEMDUHOĞLU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Ahmet KORKMAZ*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	09.05.2023 -01.08.2024
Hüseyin TAŞAN*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	09.09.2024 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısından itibaren 2 yıl süre ile seçilmiştir.

*01.08.2024 tarihinde; Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliğinden istifa eden Sayın Ahmet Korkmaz'ın yerine Sayın Hüseyin Taşan'ın Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak ataması 09.09.2024 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır.

Grup'un 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla personel sayısı 112'dir (31 Aralık 2023: 37 kişi).

Dönem içerisinde faaliyet giderleri içinde yer alan personel giderleri ise 12.647.728 TL'dir. Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması yoktur. Çalışanlara maaş, yemek ve yol ücreti yanında İş Kanununda yer alan sosyal haklardan doğum izni, ölüm izni, evlilik izni ve yıllık izin verilmektedir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri

Ömer ÜNSALAN

Yönetim Kurulu Başkanı

1981 Malatya doğumlu Ömer Ünsalan eğitimini İstanbul'da tamamlamıştır. 1999-2007 yılları arasında aile şirketleri olan Ün Yapı firmasında satış departmanında göreve başlamıştır. Edindiği tecrübeler doğrultusunda satış ve iş geliştirme departmanının başına geçerek yöneticilik kariyerine adım atmıştır.

2008 yılında ideallerini gerçekleştirmek üzere Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.'nin temellerini atarak ofis ve pano imalat atölyesinin kurucu ortaklarından biri olmuştur. Hali hazırda bu şirketin %28,42 payına sahip olup, şirkette disiplinler arası koordinasyon ve şirketin iç denetim faaliyetlerinden sorumludur, ERP sisteminin şirkete entegrasyonunda öncülük etmiştir. Bütçe planlaması, bütçe denetlemesi, mali disiplinlerin sağlanması ve gelecek yılların projeksiyonların çıkarılması, denetlenmesini sağlamaktadır.

2022 yılı Ağustos ayında Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin %32,04'lük payını edinerek Yönetim Kurulu Başkanı olmuştur. Aynı zamanda Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.' de Yönetim Kurulu Başkan Vekili görevinde bulunmaktadır.

Özgür KAYA

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Av. Özgür Kaya, ortaöğrenimini Ankara Atatürk Anadolu Lisesi'nde ve İzmir 60. Yıl Anadolu Lisesinde tamamlayarak, 1999 yılında Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesinde Hukuk lisans eğitimine başlamıştır. Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesinden mezun olduktan sonra sırasıyla, İstanbul Ticaret Üniversitesinde, Uluslararası Ticaret Hukuku ve Avrupa Birliği yüksek lisans programlarını ardından Yeditepe Üniversitesi Hukuk Fakültesinde, Özel Hukuk alanında İngilizce doktora programını tamamlamıştır.

İstanbul Barosu üyesi Av. Özgür Kaya, 2004 yılında İstanbul'da Kaya Hukuk Bürosu'nu kurmuştur.

Av. Özgür Kaya, Birleşik Arap Emirlikleri, Dubai Emirliği'nin en büyük Devlet Projesi olan Dubai South, DWC ve Expo 2020'nin temsilciliğini yapmıştır. Bununla birlikte Kaya halen; inşaat, sanayi, ulaşım ve yatırım alanlarında sektörlerinin önde gelen yerli ve yabancı şirketlerinde bağımsız yönetim kurulu üyeliği görevlerini yürütmektedir.

2005 yılından bu yana marka ve patent vekilliği yapmakta olan Av. Özgür Kaya, İngilizce diline hâkimiyeti sayesinde WIPO ve USPTO nezdinde marka başvuru süreçlerinde de müvekkillerine hukuki danışmanlık hizmetleri sağlamaktadır.

“Rekabet Hukuku Uygulamaları” ve “Motorlu Taşıtlar Sektöründe Grup Muafiyeti Tebliğ” isimli kitapları yayınlanmış olan Kaya, Rekabet Hukuku ve Fikri haklar Hukuku üzerine çok sayıda seminere konuşmacı olarak da katılım sağlamıştır. Av. Özgür KAYA, aynı zamanda Fenerbahçe Spor Kulübü kongre üyesi ve İstanbul Rotary Kulübü üyesidir.

Burak YERKEL

Yönetim Kurulu Üyesi

1981 yılında Almanya’da doğan Av. Burak Yerkel, lisans eğitimini İstanbul Bilgi Üniversitesi Hukuk Fakültesinde tamamlamış daha sonra Ekonomi Hukuku alanında Yüksek Lisans eğitimine devam etmiştir.

Av. Burak Yerkel, 2007 yılında Esis Hukuk Bürosu’nu kurmuştur. Kurulduğu günden beri gerek ulusal gerekse uluslararası şirketlere ticaret hukuku, şirketler hukuku, borçlar hukuku, gayrimenkul hukuku, sözleşmeler hukuku ve risk/alacak yönetimi gibi alanlarda aktif olarak hukuki danışmanlık ve avukatlık hizmetleri vermiştir. Temelleri 2007 yılına dayanan hukuk bürosu 2021 yılında yenilenen kimliği ve yapısı ile Yüksel / Yerkel & Partners Law Office olarak faaliyetlerine en yüksek standartlarda devam etmektedir. Özellikle risk/alacak yönetimi, yatırımlar, sözleşmeler ve enerji projelerinde danışmanlık görevlerinde bulunmuş ve halen bulunmaya devam etmektedir. İhtimai hayatında sivil toplum kuruluşlarıyla aktif çalışmalarda/görevlerde bulunmuş ve edindiği ticari ve mesleki bilgiler ile önemli tecrübeler kazanmıştır.

Bu bağlamda; ulusal ve uluslararası sivil toplum kuruluşlarında Yönetim Kurulu üyelikleri, Kurucu ve Onursal Komisyon Başkanlıkları düzeyinde görevler almış ve gerek ulusal gerekse uluslararası önemi haiz ticari ve hukuki projelere katkı sağlamıştır. Halen; DTİK, DEİK, İKV, MÜSIAD, SETAV, Genç İSTAC, İTO, TABA – Amcham, Genç Girişimciler Kurulu gibi birçok dernek ve vakıfta faaliyetlerine ve/veya üyeliğine devam eden Burak Yerkel, Almanca ve İngilizce bilmektedir. Evli ve üç çocuk babasıdır.

Mustafa ÇAKIR

Yönetim Kurulu Üyesi

1985 Adana doğumlu Mustafa Çakır Sakarya Üniversitesi Bilgisayarlı Muhasebe ve Anadolu Üniversitesi İşletme Bölümünden 2006 yılında Lisans derecesiyle mezun olmuştur.

2004 yılında mali müşavirlik ofisinde iş hayatına başlayıp, Kiler Holding, Sunny Atmaca Grup, İhlas Holding gibi kurumsal firmalarda yönetici olarak çalışmıştır. Holding ve iştiraklerinde yönetim kurulu üyeliği bulunmaktadır. 2016 yılından bugüne halka arz ve mali danışmanlık faaliyetleri yürütmektedir.

Cafer MEMDUHOĞLU

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1981 doğumlu Cafer Memduhoğlu,1999 yılında Memduhoğlu bilgisayar firması olarak, bilgisayar teknolojileri alanlarında ticari hayatına başlamıştır.

Sırasıyla sağlık, gıda, açık hava reklamcılık sektörlerinde de faaliyetlerde bulunmuştur.

Şu anda aktif olarak inşaat ve müteahhitlik, otomotiv ithalatı ve İstanbul Kapalıçarşı da kıymetli madenler alanın da ticari faaliyetlerini sürdürmektedir.

Ahmet KORKMAZ*

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1989 İstanbul doğumlu Ahmet Korkmaz 2008 yılında Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi İşletme Fakültesi ön lisans programından, 2011 yılında ise Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesinden Lisans derecesiyle mezun olmuştur.

Serbest Muhasebeci ve Mali Müşavirlik (SMMM) belgesi sahibi Ahmet Korkmaz, İstanbul Serbest Muhasebeci ve Mali Müşavirler Odası (İSMMMÖ) üyesidir. 2017 yılından beri mali müşavirlik ve danışmanlık faaliyetlerini yürütmektedir.

Hüseyin TAŞAN*

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1984 Kastamonu doğumlu Hüseyin Taşan İstanbul Üniversitesi Bilgisayarlı Muhasebe ve Anadolu Üniversitesi İşletme Bölümünden 2009 yılında Lisans derecesiyle mezun olmuştur.

2003 yılında Küresel Gümrük Müşavirliği Limited Şirketinde iş hayatına başlayıp, Sunny Elektronik Paz. A.Ş., Multinet Kurumsal Hizmetler A.Ş., Karadeniz Örne Teks. İnş. Turizm A.Ş. ve ZY Elektrikli Traktör A.Ş. firmalarında mali işler bölümlerinde muhasebe uzmanı, kıdemli uzman ve muhasebe yöneticisi olarak çalışmıştır.

2019 yılında SMMM belgesini almış olup özel bir şirkette muhasebe müdürü olarak çalışmaktadır.

**01.08.2024 tarihinde; Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliğinden istifa eden Ahmet Korkmaz'ın yerine Hüseyin Taşan'ın Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak ataması 09.09.2024 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır.*

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları:

Cafer MEMDUHOĞLU Bağımsızlık Beyanı

Cosmos Yatırım Holding A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

- a) Cosmos Yatırım Holding A.Ş. ve Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin 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 başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- d) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,
- 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 yapmamış olduğumu,
- i) 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,

Beyan ederim. 05.05.2023

Cafer MEMDUHOĞLU

Ahmet KORKMAZ Bağımsızlık Beyanı

Cosmos Yatırım Holding A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

- a) Cosmos Yatırım Holding A.Ş. ve Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin 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 başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- d) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,
- 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 yapmamış olduğumu,
- i) 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,

Beyan ederim. 05.05.2023

Ahmet Korkmaz

Hüseyin TAŞAN Bağımsızlık Beyanı

Cosmos Yatırım Holding A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

- a) Cosmos Yatırım Holding A.Ş. ve Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin 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 başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkisinin kurulmamış olduğunu,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- d) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,
- 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 yapmamış olduğumu,
- i) 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,

Beyan ederim. 01.08.2024

Hüseyin Taşan

1.5. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler:

Yönetim Kurulu Üyelerine halen yürürlükte bulunan Türk Ticaret Kanunu’nun 395. ve 396. maddeleri ile Şirketin konusuna giren ticari muamelelerde bulunma serbestisi verilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri için şirketle işlem yapma yasağı uygulanmamakla birlikte, 2024 yılı 12 aylık dönemi itibariyle herhangi bir çıkar çatışması meydana gelmemiştir.

2.YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları:

Yönetim Kurulu Üyelerine, Türk Ticaret Kanunu çerçevesinde, Sermaye Piyasası Kanunu’nun ilgili hükümlerine aykırı olmamak kaydıyla ödeme şekli ve tutarı Genel Kurulca kararlaştırılacak ücret, ikramiye, prim ve yıllık kardan ödeme yapılabilir.

01.01-31.12.2024 döneminde Grup’un Yönetim Kurulu Üyelerine sağlanan ücret, huzur hakkı vb. faydalar 2.375.781TL (01.01-31.12.2023: 2.277.864 TL)’dir.

2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler:

Yoktur.

3.ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket yeni maliyet oluşturmada, mevcut personel ve yönetim ile araştırma faaliyetlerini sürdürmektedir. Bu amaçla ekonomik gelişmeler izlenmekte ve bu doğrultuda kararlar verilmektedir.

4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. Grup’un İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler:

01.01.2024-31.12.2024 hesap döneminde 19.888.808 TL yatırım yapılmıştır.

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

Şirketimiz bünyesinde tüm işlemler Yönetim Kurulu’nun kontrolünde gerçekleştirilmektedir. Tabi olduğumuz mevzuat gereği bağımsız dış denetim yaptırılmaktadır.

4.3. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler:

Şirketin son durum itibariyle doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler

Ticaret Unvanı	Şirketin Faaliyet Konusu	Doğrudan Ortaklık Payı (%)
Panel Smart Elektromekanik ve Otomasyon Sistemleri Sanayi Ticaret A.Ş.	Her türlü elektrikli ve elektronik otomasyonlu panoların, dağıtım panolarının, orta gerilim ve zayıf akım panolarının imalatını, alım-satımını, ithalatını, ihracatını ve ticaretini yapmak.	85
Cosmos Mühendislik A.Ş.	Her türlü mekanik, elektrik ve inşaat projeleri çizmek veya çizdirmek, bu konu ile ilgili açılmış olan ihalelere iştirak etmek. Her türlü inşaat taahhüt işleri; konut, işyeri, ticarethane inşaatlarını yapmak, satmak, kendi hesabına arazi ve arsalar almak bunlar üzerinde veya başkalarına ait arsa ve araziler üzerinde kat karşılığı binalar yapmak. Yurt içi ve yurt dışı her türlü mühendislik ve mimarlık hizmetlerini vermek ve almak, fenni mesuliyeti üstlenmek hak ediş düzenlemek, geçici ve kesin kabulleri yapmak ve yaptırmak, yurt içi ve yurt dışında mühendislik ve mimarlık çalışmalarını yapmak ve yaptırmak üzere ofis ve bürolar açmak	60
Mekatronik Yapı Taahhüt San. A.Ş.	Şirket, hastane odası, ameliyathane, laboratuvar, temiz oda, iklimlendirme sistemleri kurulumu yapmakta, metro, stadyum, hastane gibi yerlerde izleme ve kontrol odaları kurmakta, kurulan sistemlerin bakım ve onarımını yapmaktadır.	51
Harvey Burger Gıda A.Ş.	Hamburger ve hamburger yan ürünleri ile malzemelerinin toptan ve perakende alımı, satımı, dağıtımı, ithalat ve ihracatını yapıldığı dükkanlar açmak, açtırmak, devir almak, devretmek, işletmek, işlettiirmek ve franchising vermek	33

Panel Smart Elektromekanik ve Otomasyon Sistemleri Sanayi Ticaret A.Ş.: 14.06.2013 tarihinde kurulmuş olup, 10.000.000 TL sermayeye sahiptir. Her türlü elektrikli ve elektronik otomasyonlu panoların, dağıtım panolarının, orta gerilim ve zayıf akım panolarının imalatını, alım-satımını, ithalatını, ihracatını ve ticaretini yapmaktadır. Şirketimiz 10.10.2022 tarihi itibariyle Panel Smart Elektromekanik ve Otomasyon Sistemleri Sanayi Ticaret A.Ş.’nin %85 hissesini sermaye artırım yoluyla edinmiştir.

31.12.2024 tarihi itibarıyla çalışan 15 personeli bulunmaktadır.

Cosmos Mühendislik A.Ş.: 10.000.000 TL sermayeli, % 60 bağlı ortaklık olarak 12.09.2022 tarihinde kuruluşu tamamlanmıştır. Her türlü mekanik, elektrik ve inşaat projeleri çizmek veya çizdirmek, bu konu ile ilgili açılmış olan ihalelere iştirak etmek, her türlü inşaat taahhüt işleri, konut, işyeri, ticarethane inşaatlarını yapmak, satmak, kendi hesabına arazi ve arsalar almak

bunlar üzerinde veya başkalarına ait arsa ve araziler üzerinde kat karşılığı binalar yapmak, yurt içi ve yurt dışı her türlü mühendislik ve mimarlık hizmetlerini vermek ve almak, fenni mesuliyeti üstlenmek hak ediş düzenlemek, geçici ve kesin kabulleri yapmak ve yaptırmak, yurt içi ve yurt dışında mühendislik ve mimarlık çalışmalarını yapmak ve yaptırmak üzere ofis ve bürolar açma faaliyetlerinde bulunmak amacıyla kurulmuştur.

31.12.2024 tarihi itibarıyla çalışan 85 personeli bulunmaktadır.

Mekatronik Yapı Taahhüt San. A.Ş.: 26.02.2015 tarihinde kurulmuş olup, 5.000.000 TL sermayeye sahiptir. Şirket, hastane odası, ameliyathane, laboratuvar, temiz oda, iklimlendirme sistemleri kurulumu yapmakta, metro, stadyum, hastane gibi yerlerde izleme ve kontrol odaları kurmakta, kurulan sistemlerin bakım ve onarımını yapmaktadır. Şirketimiz, 27.09.2022 tarihi itibarıyla %51 hissesini 2.550.000 TL bedelle satın almıştır.

31.12.2024 tarihi itibarıyla çalışan 8 personeli bulunmaktadır.

Harvey Burger Gıda A.Ş.: 10.000.000 TL sermayeli, % 33 iştirakli olarak 15.09.2022 tarihinde kuruluşu tamamlanmıştır. Hamburger ve hamburger yan ürünleri ile malzemelerinin toptan ve perakende alımı, satımı, dağıtımı, ithalat ve ihracatını yapıldığı dükkanlar açmak, açtırmak, devir almak, devretmek, işletmek, işlettirmek ve franchising vermek amacıyla kurulmuştur.

31.12.2024 tarihi itibarıyla çalışan 6 personeli bulunmaktadır.

İş Ortaklıklarındaki Paylar

İş ortaklıkları, Şirket ve bağlı ortaklıkları ile bir veya daha fazla müteşebbis ortak tarafından müştereken yönetilmek üzere, bir ekonomik faaliyetin üstlenilmesi için bir sözleşme dahilinde oluşturulan şirketleri ifade etmektedir. Grup, bu müşterek kontrolü, kendisinin doğrudan ya da dolaylı olarak sahip olduğu hisselerden yararlanarak sağlamaktadır. Müşterek yönetime tabi ortaklıklar özkaynak yöntemi kullanılmak suretiyle konsolidasyon kapsamına alınırlar.

İş ortaklıkları ve doğrudan / dolaylı iştirak oranları aşağıdaki gibidir.

	Doğrudan/Dolaylı İştirak Oranı (%)	Faaliyet Konusu
Mekatronik Yapı Taah. San. A.Ş. ve Tekno Elektromekanik Müh.San. ve Tic.A.Ş. İş Ortaklığı	26,01	İnşaat, taahhüt işleri

4.4. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

Cosmos Yatırım Holding A.Ş' nin 31.12.2024 tarihi itibari ile iktisap ettiği kendi payları bulunmamaktadır.

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

Şirket, halka açık statüde olduğundan yılda iki kez (Haziran ve Aralık dönemlerinde) bağımsız dış denetime tabidir.

4.6. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler:

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Grup'un aleyhine açılan ve Grup'un mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava yoktur.

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

Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri'nin, mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle haklarında verilmiş idari yaptırım ve adli yaptırım bulunmamaktadır.

4.8. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılammışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler:

Şirket belirlemiş olduğu hedeflere ulaşmış olup, Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

4.9. Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler De Dâhil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler:

Yıl içerisinde olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmamıştır.

4.10. Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler:

Grup'un 01.01.2024-31.12.2024 hesap döneminde 155.752 TL bağış ve yardım yapılmıştır. Sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalar yoktur.

4.11. Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler:

Şirket, şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.

4.12. Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Yukarıdaki Paragrafta Bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendilerince Bilinen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşlemden Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğrattığı Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği:

Şirket, şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.

5.FİNANSAL DURUM

Enflasyon Muhasebesi Uygulanması:

Söz konusu standart uyarınca, yüksek enflasyonlu bir ekonomiye ait para birimi esas alınarak hazırlanan finansal tablolar, bu para biriminin finansal durum tablosu tarihindeki satın alma gücünde hazırlanmıştır. Önceki dönem finansal tablolar da sunulan karşılaştırmalı bilgiler, raporlama dönemi sonundaki cari ölçüm birimi cinsinden ifade edilmiştir.

SPK'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarını uygulayan finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere TMS 29 hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

TMS 29 uyarınca yapılan yeniden düzenlemeler, Türkiye İstatistik Kurumu ("TÜİK") tarafından yayınlanan Türkiye'deki Tüketici Fiyat Endeksi'nden ("TÜFE") elde edilen düzeltme katsayısı kullanılarak yapılmıştır. 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, finansal tabloların düzeltilmesinde kullanılan endeksler ve düzeltme katsayıları aşağıdaki gibidir:

Tarih	Endeks	Düzeltilme Katsayısı	Üç Yıllık Bileşik Enflasyon Oranı
31 Aralık 2024	2684,55	1,00000	%291
31 Aralık 2023	1859,38	1,44379	%268
31 Aralık 2022	1128,45	2,37897	%156

Konsolide Finansal Tablo Verileri ve Gelir Tablosu aşağıdaki gibidir.

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Dipnot Ref.			
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		347.920.209	210.110.789
	Nakit ve Nakit Benzerleri	5 9.392.115	10.598.864
	Ticari Alacaklar		
	-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4 54.836.790	30.100.651
	-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6 165.524.841	104.403.947
	Diğer Alacaklar		
	-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4 4.026.492	-
	-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7 8.044.555	479.108
	Stoklar	11 43.328.564	42.716.322
	Peşin Ödenmiş Giderler		
	-İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	4 250.000	-
	-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12 33.967.818	7.444.292
	Diğer Dönen Varlıklar	18 28.549.034	14.367.605
Duran Varlıklar		34.499.872	33.256.128
	Diğer Alacaklar		
	-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7 34.591	-
	Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	8 2.274.101	3.943.529
	Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13 7.986.667	-
	Maddi Duran Varlıklar	14 21.960.490	23.027.942
	Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15 155.064	81.268
	Peşin Ödenmiş Giderler		
	-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12 197.549	-
	Ertelenmiş Vergi Varlığı	26 1.891.410	5.905.463
	Diğer Duran Varlıklar	18 -	297.926
TOPLAM VARLIKLAR		382.420.081	243.366.917

	Dipnot Ref.	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		288.225.679	168.328.310
Kısa Vadeli Borçlanmalar	10	8.719.362	8.565.128
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	10	6.601.935	608.916
Ticari Borçlar			
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	4.780.537	779.645
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	186.571.628	98.458.032
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	7.421.881	2.138.069
Diğer Borçlar			
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4	13.632.320	4.369.167
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	5.277.776	1.768.448
Sözleşme Yükümlülükleri			
-Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	9	-	5.958.502
Ertelenmiş Gelirler			
-İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	4	16.959.719	31.421.320
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	12	36.527.712	11.545.699
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	1.052.909	2.214.658
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	679.900	457.412
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	18	-	43.314
Uzun Vadeli Yükümlülükler		2.599.553	5.155.694
Uzun Vadeli Borçlanmalar	10	735.039	-
Diğer Borçlar			
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	-	335.180
Uzun Vadeli Karşılıklar			
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	1.864.514	1.230.406
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	-	3.590.108
ÖZKAYNAKLAR		91.594.849	69.882.913
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		53.712.198	48.814.256
Ödenmiş Sermaye	19	6.494.694	6.494.694
Sermaye Düzeltmesi Farkları	19	126.612.330	126.612.330
Paylara İlişkin Primler / İskontolar	19	21.473.726	21.473.726
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir			
-Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	19	(566.656)	(348.359)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	3.032.524	3.032.524
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	19	(108.450.659)	(101.969.633)
Dönem Net Karı / (Zararı)		5.116.239	(6.481.026)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	19	37.882.651	21.068.657
TOPLAM KAYNAKLAR		382.420.081	243.366.917

	Dipnot Ref.	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	693.839.134	464.001.570
Satışların Maliyeti (-)	20	(637.930.098)	(407.179.892)
BRÜT KAR / (ZARAR)		55.909.036	56.821.678
Genel Yönetim Giderleri (-)	21	(26.567.963)	(23.508.797)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	21	(1.255.386)	(1.917.275)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	30.390.153	9.024.001
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	22	(18.757.224)	(14.002.692)
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)		39.718.616	26.416.915
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	1.610.504	3.357.863
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	23	(1.128.500)	(2.822.605)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	8	(1.669.428)	(278.725)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)		38.531.192	26.673.448
Finansman Gelirleri	24	4.228.571	5.709.164
Finansman Giderleri (-)	24	(6.395.995)	(3.402.524)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	25	(3.901.794)	(30.798.728)
VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)		32.461.974	(1.818.640)
Vergi (Gideri) / Geliri			
- Dönem Vergi (Gideri) / Geliri	26	(10.334.210)	(5.330.310)
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri	26	(559.576)	2.368.655
DÖNEM NET KARI / (ZARARI)		21.568.188	(4.780.295)
Dönem Karının / (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		16.451.949	1.700.731
Ana Ortaklık Payları		5.116.239	(6.481.026)
Pay Başına Kazanç/(Kayıp)	27	0,79	(1,00)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
<u>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar, Vergi Öncesi</u>			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)	19	(542.524)	(733.855)
Toplam Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Öncesi		(542.524)	(733.855)
<u>Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarına İlişkin Toplam Vergiler</u>			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Toplam Vergiler			
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri	26	135.631	183.464
TOPLAM DİĞER KAPSAMLI GELİR		(406.893)	(550.391)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		21.161.295	(5.330.686)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		16.263.353	1.498.699
Ana Ortaklık Payları		4.897.942	(6.829.385)

Finansal tablolar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.06.2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanan (II-14.1) sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

Tüm finansal tablolar ve dipnotlara www.cosmosholding.com adresinden ulaşılabilir.

Şirket'in 31.12.2024 tarihli finansal tabloları, Şirket Yönetim Kurulu tarafından 11.03.2025 tarihinde onaylanmıştır.

5.1. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu:

31.12.2024 tarihi itibarıyla Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin bilançosunda 5.116.239 TL net dönem karı mevcuttur.

31.12.2024 tarihli finansal tablo verilerine göre, Şirketin aktif toplamı 382.420.081 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirketimiz kaynakları, 288.225.679 TL tutarında Kısa Vadeli Kaynaklardan, 2.599.553 TL tutarında Uzun Vadeli Kaynaklardan, 91.594.849 TL tutarında Öz Kaynaklardan oluşmaktadır. Öz Kaynakların aktif toplamına oranı % 23,95 , yabancı kaynakların aktife oranı ise % 76,05'dir.

Şirket faaliyetlerini planlanan şekilde sürdürmektedir. Sık aralıklarla ve periyodik olarak yapılan yönetim toplantılarında Şirket'in durumu gözden geçirilmekte, değişen koşullara uygun yeni hedefler ve stratejiler geliştirilmektedir.

5.2. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler:

Hasılat; 01.01.2024-31.12.2024 hesap döneminde 693.839.134 TL ve 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap döneminde ise 464.001.570 TL olarak gerçekleşmiştir.

(TL)	31.12.2024	31.12.2023
Ödenmiş Sermaye	6.494.694	6.494.694
Sermaye Düzeltmesi Farkları	126.612.330	126.612.330
Özkaynaklar	91.594.849	69.882.913
Aktif Büyüklük	382.420.081	243.366.917
Vergi Öncesi Dönem Karı/Zararı	32.461.974	(1.818.640)
Dönem Vergi (Gideri)/Geliri	(10.334.210)	(5.330.310)
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	(559.576)	2.368.655

Rasyolar	31.12.2024	31.12.2023
Likidite Oranları		
Cari Oran	1,21	1,25

<i>Likidite Oranı</i>	1,06	0,99
<i>Nakit Oran</i>	0,03	0,06
Finansal Yapı Oranları		
<i>Finansal Kaldıraç</i>	0,76	0,71
<i>Toplam Yükümlülükler/ Özkaynaklar</i>	3,17	2,48
<i>K.V.K/Toplam Kaynaklar</i>	0,75	0,69
<i>U.V.K/Toplam Kaynaklar</i>	0,007	0,020

5.3. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri:

Şirketin 31.12.2024 finansal tablolarında yer alan öz kaynaklar grubu hesap kalemlerinin incelenmesi sonucunda Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, borca batıklık durumu yoktur.

5.4. Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler:

Şirket'in ana sözleşmesine göre faaliyet alanı yeni şirketler kurabilme, satın alabilme ya da ortaklığına katılabilme konularını kapsamaktadır. Bu kapsamda yeni şirket alımı, ortaklığına katılabilme fırsatlarını değerlendirmek amaçlı çalışmalar yürütülmeye devam edilmektedir.

5.5. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri:

09.05.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında onaylanan “Kar Dağıtım Politikası” kamuya açıklanmış olup, ayrıca Şirketin internet sitesinde yer almaktadır.

Kar Dağıtım Politikası

Finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli şirket stratejisi, iştirak ve bağlı ortaklıklarımızın sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu, dikkate alınarak, Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve diğer ilgili düzenlemeler ile Esas Sözleşmemizin kâr dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde kar dağıtım oranı Yönetim Kurulu tarafından tespit edilir ve Genel Kurul'un onayına sunulur.

Kar payı dağıtım kararı verildiği takdirde, dağıtımın nakit ve/veya bedelsiz olarak dağıtılması ve ödeme zamanı Şirket Yönetim Kurulu'nca karara bağlanarak Genel Kurul'un onayına sunulur. Genel Kurul'un onayını takiben tespit edilen tarihte ortaklara dağıtılır. Kar payı, dağıtımına karar verilen Genel Kurul Toplantısında karara bağlanmak şartıyla eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Taksit sayısı Genel Kurul tarafından veya Genel Kurul tarafından açıkça yetkilendirilmesi şartıyla Yönetim Kurulu tarafından belirlenir.

Şirketimizde karda imtiyazlı pay bulunmadığı gibi, kar payları mevcut payların tamamına bunların ihraç ve iktisap tarihine bakılmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve intifa senedi sahiplerine, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara, yönetim kurulu üyeleri ile ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi belirlenen kar payı ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası mevzuatına uymak şartı ile kar payı avansı dağıtılabilir. Bir hesap döneminde verilecek toplam kar payı avansı bir önceki yıla ait dönem karının yarısını aşamaz. Genel Kurul tarafından yönetim kuruluna verilen kar payı avansı dağıtma yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın kar payı avansı tamamen mahsup edilmediği sürece, ek bir kar payı avansı verilmesine ve/veya kar payı dağıtılmasına karar verilemez.

Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuata aykırılık teşkil etmemek üzere yıl içinde yapılan bağışların Genel Kurul'da ortakların bilgisine sunulması şartıyla bir hesap dönemi içerisinde yapılacak bağışların üst sınırı Genel Kurul tarafından belirlenir. Bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz ve yapılan bağışlar dağıtılabilir kar matrahına eklenir.

Esas Sözleşme'nin "Kar Dağıtımı" başlıklı 23. maddesi kâr dağıtımına ilişkin esaslara yer vermektedir.

Bu politika ilk Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulur. Bu politikada yapılan değişiklikler de, değişiklikten sonraki ilk Genel Kurul Toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur ve internet sitesinde kamuoyuna açıklanır.

Kâr Payı Dağıtımına İlişkin Teklif

Şirket'in 09.09.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereğince:

Şirketimizin 31.12.2023 tarihi itibarıyla; Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri gereğince, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanmış TMS/TFRS hükümlerine göre hazırlanan ve bağımsız denetimden geçen konsolide finansal tablolarında dönem net zararı 4.488.904 TL, V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlarda ise 1.693.987,70 TL dönem net zararı mevcuttur.

TTK ve Vergi Usul Kanunu kapsamında hazırlanan finansal tablolara göre dağıtılabilir dönem karı mevcut olmadığından dolayı; SPK'nın kâr dağıtımına ilişkin düzenlemeleri dâhilinde, 1 Ocak- 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin olarak herhangi bir kâr dağıtımı yapılmayacağı hususu, yapılan oylama sonucu toplantıya katılanların oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

6.RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

6.1. Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler:

Öngörülebilir ve öngörülme riskler için senaryolar oluşturulması ve bu senaryolara karşı önleyici ve koruyucu stratejiler geliştirilmesi yönünde, Yönetim Kurulu tarafından koordineli bir şekilde çalışmalar yapılmaktadır. Özellikle tahsilat, kaynak yönetimi, bütçe dengesi, nakit akışı, kur riski, pandemi vb. risklere karşı önlemler geliştirilmektedir.

Öte yandan, Şirket'te İç Denetim ve Kontrol Mekanizması, projelerin bütçe kontrolleri, harcamaların kontrolü ve denetlenmesi, kanun ve düzenlemelere uygunluk konuları başta olmak üzere birçok konuda faaliyette bulunmaktadır.

6.2. Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler:

Risk Yönetimi, Şirket'in faaliyetlerinde karşılaşılabilecek risklerin tanımlanması, değerlendirilmesi, önceliklendirilmesi, izlenmesi, raporlanması, bunlara yönelik alınacak önlem ve izlenecek stratejilerin kararlaştırılarak uygulamaya geçirilmesi sürecinde, bağlı kalınacak usul ve esasları düzenlemektir.

Finansal risk yönetimindeki hedefler

Şirket finansal risklerini, yerli ve yabancı piyasalardaki gelişmeleri düzenli bir şekilde takip ederek, Şirket'in faaliyetleri ile ilgili maruz kalabileceği ya da kaldığı finansal risklerin seviyesini ve büyüklüğünü gözlemlemekte ve yönetmektedir.

6.3. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Karlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler:

Geçmiş faaliyet dönemlerinde tek başına ya da diğer belirlenen risklerle birlikte Şirket varlığını tehdit edecek nitelikte bir risk ile karşılaşılmamıştır. Böyle bir riskin varlığı tahmin edilemez olsa bile istisnai risklerin ortaya çıkması halinde, böyle bir riskin üretim miktarı ve kar üzerinde bir etkisi olabilir. Tüm bunlara rağmen Şirket varlığını tehdit edecek nitelikte bir risk belirlenmemiştir.

7.DİĞER HUSUSLAR

Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar:

Şirketimiz faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek hususlara ilişkin Şirketimiz tarafından ilgili mevzuat kapsamında yapılan özel durum açıklamalarına <http://www.kap.gov.tr/> ve Şirketimizin kurumsal web sitesi www.cosmosholding.com adresinden ulaşılabilir.

İlave Bilgiler:

Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri:

Yönetim Kurulu'nun kararıyla, Şirket merkezinin Oruçreis Mahallesi Tekstilkent Caddesi A Blok No: 12/B İç Kapı No: 161 Esenler/İstanbul adresinden Oruçreis Mahallesi Tekstilkent Caddesi A Blok No: 12/B İç Kapı No: 154 Esenler/İstanbul adresine taşınmasına ilişkin kararı 17.10.2024 tarihinde tescil edilerek 17.10.2024 tarih 11188 sayılı TTSG' de ilan edilmiştir.

Şirket Esas Sözleşmesinin Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ile uyumlu son hali Şirketimizin kurumsal web sitesinde (www.cosmosholding.com) ve KAP' ta yayınlanmaktadır.

Denetçilerin Yetki ve Sınırı

Yeni Türk Ticaret Kanunu'nun denetçilere ilişkin 400. maddesinde “Denetçi, bağımsız denetim yapmak üzere, 1/6/1989 tarihli ve 3568 sayılı Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanununa göre ruhsat almış yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci

mali müşavir unvanını taşıyan ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunca yetkilendirilen kişiler ve/veya ortakları bu kişilerden oluşan sermaye şirketi olabilir.” denilmektedir.

Bu kapsamda, Şirketimizin 09.09.2024 tarihli 2023 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Boğaziçi Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. 2024 faaliyet yılı için denetçi olarak seçilmiştir.

İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri:

Anonim Şirket şeklinde Sermaye Piyasası Kurulu’nun Menkul Kıymet Yatırım Ortaklıklarına ilişkin düzenlemelerinde yazılı amaç ve konular ile iştigal etmek üzere kurulmuş fakat yatırım alanlarını genişletmek suretiyle likiditesini farklı alanlarda kullanabilmesine imkan sağlayarak karlılık ve büyüme rasyolarını arttırmak, sermaye piyasalarına ve ortaklarına katma değer oluşturmak amacıyla menkul kıymet yatırım ortaklığı statüsünden çıkmıştır. Şirket mevcut likiditesini kısaca reel sektör olarak tanımlayabileceğimiz sektörlerde değerlendirmeyi, büyüme potansiyeli taşıyan alanlarda yeni şirketler kurmayı, mevcut şirketlere iştirak etmeyi planlamaktadır. Şirket esas sözleşmesinde bu şekilde değişikliklere gidilmiş ve yatırım holding faaliyetlerine uygun hale getirilmiştir.

Yatırımlardaki Gelişmeler, Teşviklerden Yararlanma Durumu, Yararlanılmışsa Ne Ölçüde Gerçekleştirildiği:

Grup, 5510 sayılı Kanun uyarınca aylık prim ve hizmet belgelerini yasal süre içinde vermesi, SGK’ya prim, idari para cezası, gecikme cezası ve gecikme zammı borcu bulunmaması sebebiyle malullük, yaşlılık ve ölüm sigortaları primlerinden, işveren hissesinin %5 puanlık kısmına isabet eden kısmı Hazinece karşılanmaktadır.

İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Kapasite Kullanım Oranları ve Bunlardaki Gelişmeler, Genel Kapasite Kullanım Oranı, Faaliyet Konusu Mal ve Hizmet Üretimindeki Gelişmeler, Miktar, Kalite, Sürüm ve Fiyatların Geçmiş Dönem Rakamlarıyla Karşılaştırmalarını İçeren Açıklamalar:

Şirketin üretim birimi bulunmamaktadır.

Mevzuat Uyarınca İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyelerine İlişkin Ortaklara Sunulması Zorunlu Bilgiler:

İlişkili Taraf Açıklamaları

4. İLİŞKİLİ TARAFLAR AÇIKLAMALARI

31 Aralık 2024	Alacaklar			Borçlar		
	Kısa vadeli			Kısa vadeli		
	Ticari	Ticari olmayan	Peşin ödenmiş giderler	Ticari	Ticari olmayan	Ertelenmiş gelirler
İlişkili taraflarla olan bakiyeler						
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.	34.664.856	-	-	2.122.299	-	16.959.719
Plan S Uydu ve Uzay Teknolojileri A.Ş.	6.000.000	-	-	-	-	-
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	2.984.571	-	-	2.658.238	-	-
Harvey Burger A.Ş.	28.125,00	-	-	-	-	-
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	10.822.970	-	-	-	-	-
Serhat Esen	-	-	-	-	3.207.171	-
Ömer Ünsalan	-	-	-	-	9.329.999	-
Selahattin Kartal	-	4.026.492	-	-	350.000	-
Tekno Elektro Mekanik Müh. San. ve Ticaret Anonim Şirketi	208.109	-	-	-	-	-
Beta Motor Taşıt Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.	128.159	-	-	-	-	-
Bilal Akgül	-	-	-	-	350.000	-
İsmail Cihan Altaş	-	-	-	-	350.000	-
Özkür Kaya	-	-	-	-	45.150	-
Refline Yapı ve Mühendislik Anonim Şirketi	-	-	250.000	-	-	-
Toplam	54.836.790	4.026.492	250.000	4.780.537	13.632.320	16.959.719

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraflarla olan işlemler	01 Ocak - 31 Aralık 2024	
	Giderler	Gelirler
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.	1.906.258	230.193.985
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	2.748.636	3.779.019
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	2.918.658	122.238.948
Beta Motor Taşıt Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	201.074
Harvey Burger Gıda A.Ş.	-	69.554
Kontrolmatik Technologies Orta Asya	-	2.953.636
Mekatronik Yapı-Tekno Elektromekanik İş Ortaklığı	-	26.298.408
Plan S Uydu ve Uzay Teknolojileri A.Ş.	-	8.335.858
Toplam	7.573.552	394.070.482

İlişkili taraflarla olan işlemler	01 Ocak - 31 Aralık 2023	
	Giderler	Gelirler
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.	1.444.297	41.776.966
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	2.375.314	322.854
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	457.471	196.042.552
Beta Motor Taşıt Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	43.750
Harvey Burger Gıda A.Ş.	-	40.851
Kontrolmatik Technologies Orta Asya	-	3.441.612
Toplam	4.277.082	241.668.585

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar

	01 Ocak - 31 Aralık 2024	01 Ocak - 31 Aralık 2023
Üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydalar	2.375.781	2.277.864
Toplam	2.375.781	2.277.864

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM UYUM BEYANI

Şirketimiz Kurumsal Yönetim'in ana prensipleri olan; "Adillik", "Şeffaflık", "Sorumluluk" ve "Hesap Verebilirlik" ilkelerini benimsemektedir.

Bu çerçevede, Şirket yönetimimiz pay ve menfaat sahiplerine eşit davranmayı ve olası çıkar çatışmalarının önüne geçmeyi, ticari sır niteliğindeki ve henüz kamuya açıklanmamış bilgiler hariç olmak üzere, Şirket ile ilgili finansal ve finansal olmayan bilgilerin zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir, düşük maliyetle kolay erişilebilir bir şekilde kamuya duyurulmasını; Yönetim Kurulu üyelerinin esas itibarıyla anonim şirket tüzel kişiliğine ve dolayısıyla pay sahiplerine karşı olan hesap verme zorunluluğu taşıdığını ve şirket adına yapılan tüm faaliyetlerin mevzuata, Esas Sözleşme'ye ve Şirket içi düzenlemelere uygun olduğunu ve denetlendiğini beyan ve taahhüt eder.

Şirketimiz, SPK tarafından 03.01.2014 tarihinde 28871 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" kapsamında uyulması zorunlu olan yükümlülüklerle uyum yönünde, kurumsal yönetim uygulamalarında, Sermaye Piyasası Mevzuatına ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemelerine özen hususunda gerekli çalışmaları ve planlamaları yapmakta olup, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve henüz tam olarak uyum sağlanamayan prensipler, hali hazırda bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

Şirketimizin 2022 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısında, Şirketimizin Kar Dağıtım Politikası, Bilgilendirme Politikası, Bağış ve Yardım Politikası, Ücret Politikası pay sahiplerinin bilgisine / onayına sunulurak kabul edilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile (II-17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamaları KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılmaktadır.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamalarına aşağıdaki eklerde sunulmuştur.

BÖLÜM I- PAY SAHİPLERİ

1.1.Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Şirketin sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerinin yerine getirilmesinde ve kurumsal yönetim uygulamalarında koordinasyonu sağlamak üzere "Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı" ve "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı" na sahip olan Can Öztürk görevlendirilmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü İletişim Bilgileri:

Can Öztürk

Yatırımcı İlişkileri Müdürü

E-posta : can.ozturk@cosmosholding.com

Telefon : (0212) 438 39 62

Yatırımcı İlişkileri Departmanı faaliyetlerini sürdürürken Türk Ticaret Kanunu'na, Sermaye

Piyasası mevzuatına, düzenleme, tebliğ ve ilkelerine uygun hareket etmektedir. Başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynayan Yatırımcı İlişkileri Departmanı'nın Şirketimizdeki başlıca görev ve sorumlulukları aşağıdaki gibidir;

- Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Genel Kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve Genel Kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak,
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek,
- Bilgi alma ve inceleme hakkı esas olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kolaylaştırılmasında etkin rol oynar,
- Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamaların güncel olarak şirketin internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulması,
- Şirket'i, SPK, Borsa İstanbul, Merkezi Kayıt Kuruluşu ("MKK") ve Takasbank gibi kurumlar nezdinde temsil etmek ve bu kurumlarla irtibatı sağlamak,
- Kamuyu Aydınlatma Tebliği (VII-128.6), Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) ve diğer ilgili düzenlemeler gereğince gerekli özel durum açıklamalarını Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP")'na göndermek,
- Şirket'in bilgilendirme politikası dâhil kamuyu aydınlatma ile ilgili tüm süreçlerini takip etmek,
- Yasal düzenlemeleri ve Sermaye Piyasası mevzuatını takip etmek,
- Şirket'in uyum sağlaması gereken konu ve hususlar ile ilgili olarak yönetimi bilgilendirmek,
- Şirket'in 3'er aylık dönemlerde ve yıl sonlarında faaliyet raporlarını hazırlamak,
- Esas sözleşmeyi güncel mevzuata uygun hâle getirmek için çalışmalar yapmak.

1.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Şirket'in finansal tabloları ve raporları mevzuat çerçevesinde pay sahiplerine zamanında duyurulmuştur. Pay sahiplerinin eşit bilgilendirilmesini teminen ve bilgi alma haklarının genişletilmesi amacıyla yönelik olarak her türlü bilgi Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla duyurulmakta ve elektronik ortamda www.cosmosholding.com adresinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

01.01.2024-31.12.2024 dönemi içerisinde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca toplam 35 adet özel durum açıklaması yapılmıştır. SPK tarafından özel durum açıklamalarının zamanında yapılmamasına ilişkin uygulanan herhangi bir yaptırım olmamıştır. Şirketimiz Esas Sözleşmesinin 15.maddesinde Şirket Genel Kuruluna ilişkin bilgi paylaşılmış olup, dönem içerisinde pay sahipleri özel denetçi tayini talebinde bulunmamıştır.

Şirketimizin Esas Sözleşmesinde veya Şirket yönetiminin kararıyla pay sahiplerinin kanunla belirlenen bilgi alma ve inceleme hakkını kaldıran veya sınırlayan herhangi bir hüküm/uygulama bulunmamaktadır.

1.3. Genel Kurul Toplantıları

Şirket 2023 yılı Olağan Genel Kurulu 09.09.2024 tarihinde saat 10.00’da Oruçreis Mahallesi Tekstilkent Caddesi Koza Plaza A Blok No:12/B Esenler/İstanbul adresinde toplam sermayenin % 40’ını teşkil eden 4 ortağın katılımıyla fiziki ve elektronik ortamda eş zamanlı olarak gerçekleştirilmiştir.

Genel Kurul Toplantı ilanı, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, her türlü iletişim vasıtası ile Genel Kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önceden yapılmıştır.

2023 yılı Olağan Genel Kurulu için 16.08.2024 tarihli ve 11145 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde duyuru ile Kamuyu Aydınlatma Platformu, Elektronik Genel Kurul Sistemi’nde Genel Kurul çağrı ilanı yapılmış, ayrıca internet sitesinde bu ilan yayımlanmıştır.

Genel Kurul öncesinde gündem maddeleri ile ilgili olarak bilgilendirme dokümanı hazırlanmakta Kamuyu Aydınlatma Platformu , internet sitesi aracılığıyla kamuya duyurulmaktadır.

Üçüncü kişiler lehine verilen teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatlara olağan Genel Kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak yer verilmektedir. Yıllık Faaliyet Raporu dâhil, finansal tablo ve raporlar, kâr dağıtım önerisi, Genel Kurul gündem maddeleri ile ilgili olarak hazırlanan bilgilendirme dokümanı ve gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler; Genel Kurul Toplantısı’na davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, şirket merkezinde ve internet sitesinde, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmaktadır.

Genel Kurul öncesinde kendisini vekil vasıtasıyla temsil ettirecekler için vekâletname örnekleri ilan metninde yer almakta ve internet sitesinde bulunmaktadır. Genel Kurul’da pay sahipleri tarafından gündem dışında herhangi bir soru sorulmamıştır. Genel Kurul’a katılımı kolaylaştırmak için elektronik ortamda ilanlar yapılmıştır.

Kamuyu Aydınlatma Platformu, Elektronik Genel Kurul Sistemi ve Şirketin kurumsal internet sitesinde gerekli dokümanlar hazır bulundurulularak Genel Kurul’a katılımın kolaylaştırılması sağlanmaktadır.

Genel Kurul tarihinin 21 gün öncesinden itibaren Şirket merkezinde; SPK’nın (II-14.1) sayılı Tebliğ hükümlerine göre hazırlanan Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Bağımsız Denetçi Raporu, yasal kayıtlara göre düzenlenen Bilanço ve Gelir Tablosu ve 2023 yılı dönem sonucu ile ilgili Yönetim Kurulu önerisi ortakların tetkikine hazır bulundurulmuştur.

Genel Kurul tutanakları, Şirketin kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin dikkatine açık tutulmuştur.

Gündemde “diğer”, “çeşitli” gibi ibarelerin yer almamasına özen gösterilir. Genel Kurul toplantısından önce verilecek bilgiler, ilgili oldukları gündem maddelerine atıf yapılarak verilir.

Genel Kurul toplantısı, pay sahiplerinin katılımını artırmak amacıyla pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açmayacak ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle katılımını sağlayacak şekilde gerçekleştirilir.

Genel Kurul şirketin idare merkezi binasında veya idare merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır. Genel Kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen gösterir. Pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilir. Toplantı başkanı, Genel Kurul toplantısında ortaklarca sorulan ve ticari sır kapsamına girmeyen her sorunun doğrudan Genel Kurul toplantısında cevaplandırılmış olmasını sağlar. Sorulan sorunun gündemle ilgili olmaması veya hemen cevap verilemeyecek kadar kapsamlı olması halinde, sorulan soru en geç 15 gün içerisinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yazılı olarak cevaplanır.

2023 yılı içinde yapılan 1.612.081,00 TL bağış ve yardım 09.09.2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Genel Kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortakların bilgisine sunulmuştur. Şirketin 2024 yılında yapılabilecek bağış tutarı üst sınırı ise şirketin bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2023 denetim raporunun yıllık brüt satış tutarının %1 'i (yüzdebir) olarak belirlenmiştir.

09 Eylül 2024 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 16.09.2024 tarihinde tescil edilmiştir.

2023 YILINA AİT OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI GÜNDEMİ

- 1- Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması,
- 2- Toplantı Başkanlığı'na toplantı tutanağının imzası için yetki verilmesi,
- 3- 2023 Yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun okunması ve görüşülmesi,
- 4- 2023 Yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Rapor Özeti'nin okunması,
- 5- 2023 Yılı hesap dönemine ilişkin Finansal Tabloların okunması, görüşülmesi ve onaylanması,
- 6- Şirketin 2023 yılı faaliyetlerinden dolayı Yönetim Kurulu Üyelerinin ayrı ayrı ibra edilmeleri,
- 7- Yönetim Kurulu Üyeliğine, Türk Ticaret Kanunu'nun 363.Maddesi gereğince yapılan atamanın onaylanması,
- 8- Sermaye Piyasası Mevzuatı ve 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanununun 399. maddesi uyarınca, 2024 yılında görevlendirilmek üzere Yönetim Kurulunca seçilen Bağımsız Denetim Şirketinin Genel Kurul'un onayına sunulması,
- 9- Yönetim Kurulu Üyelerinin aylık huzur haklarının tespiti,
- 10- 2023 yılı dönem sonucu ile ilgili Yönetim Kurulu önerisinin görüşülüp karara bağlanması,
- 11- Şirketin 2023 yılı içinde bağış yapıp, yapmadığı konusunda Genel Kurul'a bilgi sunulması ve 2024 yılında şirket tarafından yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
- 12- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğinin 12.maddesi kapsamında Şirketin üçüncü kişiler lehine verilen TRİK (Teminat, Rehin, İpotek, Kefalet)ler ile elde edilen gelir ve menfaatlere ilişkin Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
- 13- Kurumsal Yönetim İlkelerinin 1.3.6 ve 1.3.7 maddesi kapsamında Genel Kurul'un bilgilendirilmesi,
- 14- Yönetim Kurulu Üyelerine Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerinde yazılı muameleleri yapabilmeleri için yetki verilmesi,
- 15- Dilekler ve kapanış.

1.4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Şirket'in değişen Esas Sözleşmesinin 7'inci maddesine göre, ortaklığın çıkarılmış sermayesi (A) grubu ve (B) grubu olmak üzere iki gruba ayrılmıştır.

Esas Sözleşmesinin 8'inci maddesi uyarınca Yönetim Kurulu seçiminde (A) grubu payların aday göstermede imtiyazı olup, (B) grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır. (A)

grubu paylar Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde oy hakkı imtiyazına sahip olduğundan Borsa İstanbul'da işlem görmeyecektir. (A) grubu paylar hariç diğer tüm paylar Borsa İstanbul A.Ş.' de işlem görmektedir.

Azınlık payları yönetimde temsil edilmemektedir.

Şirket Esas Sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemi bulunmamaktadır.

Şirketimizde, pay sahiplerinin oy haklarını kullanmasını zorlaştıracı her türlü uygulamadan kaçınılmakta ve ilgili yasal mevzuattaki düzenlemeler dikkate alınarak Şirket azlık haklarının kullandırılmasına azami özen göstermektedir.

Genel Kurul toplantılarında oy hakkına sahip kişiler bu haklarını bizzat kullanabilecekleri gibi, Şirket'te pay sahibi olan/olmayan birini de vekil olarak atayabilirler. Toplantıya bizzat katılamayacak hissedarlar için hazırlanması gereken vekaletname örneği Şirket merkezinde, kurumsal web sitesinde (www.cosmosholding.com), KAP'ta, MKK'nın e-GKS portalında ve Genel Kurul toplantısına çağrı ilanı ile birlikte Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilir.

1.5. Kâr Payı Hakkı

Şirketin kar payına katılım hususunda imtiyaz bulunmamaktadır.

Şirket'in güncellenmiş "Kar Dağıtım Politikası" 2022 yılına ait genel kurul toplantısında onaylanmıştır. Kamuyu aydınlatma platformunda ve internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanmıştır.

1.6. Payların Devri

Şirket Esas Sözleşmesi'nde pay devrini kısıtlayan hükümler bulunmamakla birlikte hisse senetleri Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde serbestçe devredilebilir.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin kurumsal internet sitesinin adresi www.cosmosholding.com 'dur. Söz konusu internet adresinde Şirketimiz hakkında talep edilebilecek muhtelif bilgilere kapsamlı olarak yer verilmiştir. Kamunun aydınlatılmasında, Şirkete ait internet sitesi aktif olarak kullanılır ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenir. Şirketin internet sitesindeki bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalar ile aynı ve/veya tutarlı olur; çelişkili veya eksik bilgi içermez.

Gelişmelere göre güncelleştirilen bu sitemizde SPK tarafından öngörülen asgari hususları da içeren bir "Yatırımcı İlişkileri" bölümü bulunmaktadır.

2.2. Faaliyet Raporu

Faaliyet raporu SPK'nın (II-14.1) sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliğine göre SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde ve 28.08.2012 tarihli ve

28395 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” hükümlerine uygun olarak hazırlanmaktadır.

Faaliyet raporu Yönetim Kurulu’nun onayından geçirilir ve finansal tablolarla birlikte kamuya açıklanır. Faaliyet raporlarında, Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmektedir.

Faaliyet raporları, KAP’ta ve internet sitemiz (www.cosmosholding.com) ‘de Yatırımcı İlişkileri, “Faaliyet Raporları” başlığı altında yayımlanır.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

3.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı çerçevesinde faaliyetlerini etkileyebilecek tüm özel durumları, üçer aylık dönemler itibarıyla finansal tablo ve raporları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla kamuya açıklayarak menfaat sahiplerini bilgilendirmektedir.

Şirket menfaat sahiplerini kendilerini ilgilendiren konularda yetkili kişiler ve internet sitesi aracılığıyla da bilgilendirmektedir.

3.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Başta Şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin Şirket yönetimine katılımını destekleyici mekanizma ve modeller şirketin iç düzenlemelerinde ve Esas Sözleşmesinde yer alır. Yönetim Kurulu toplantılarına üyeler dışında, gündemle ilgili olan orta ve üst düzey yöneticiler davet edilerek bilgilendirilmeleri amacıyla gerekli açıklamalar yapılmaktadır.

3.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirketin az sayıda çalışana sahip olması nedeniyle, çalışanlar ile ilişkileri yürütmek üzere temsilci atanmamıştır. Çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimlilik esas alınır. Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı ve koşulları sağlanmış olup ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaksızın insan haklarına saygılı bir politika benimsenmiştir. Şirket çalışanlarından ayrımcılık konusunda herhangi bir şikayet olmamıştır.

3.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirkete uygulanan ilgili mevzuat, yasa ve düzenlemeler uyarınca hazırlanan Etik Kurallar internet sitesinde yer almaktadır.

Şirket sosyal sorumluluklarına karşı duyarlıdır. Bulunduğu çevreye ve kamu sağlığına ilişkin düzenlemelere ve etik kurallara uyar.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

4.1. Yönetim Kurulu’nun Yapısı ve Oluşumu

Şirket Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve temsil edilir. Yönetim Kurulumuz 2’si bağımsız olmak üzere toplam 6 üyeden oluşmaktadır. Buna göre Yönetim Kurulu Üyeleri’nin üçte biri bağımsız üyelerden oluşmaktadır.

Yönetim Kurulu Sermaye Piyasası Kurulunca yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde yapılandırılır.

Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Esas Sözleşme uyarınca Genel Kurulun yetkisinde bırakılmış bulunanlar dışında, Şirketin işletme konusunun gerçekleştirilmesi için gerekli olan her çeşit iş ve işlemler hakkında karar almaya yetkilidir.

Yönetim Kurulu'na 2'den az olmamak üzere, Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Yönetim kuruluna ilişkin ücretler Genel Kurul tarafından belirlenir. Ücretlendirme esasları Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak belirlenir.

Yönetim Kurulu üyeleri en çok üç yıl için seçilebilirler. Seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyeleri yeniden seçilebilirler. Bir üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde, Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan şartlara haiz bir kimseyi geçici olarak bu yere üye seçer ve ilk Genel Kurulun onayına sunar. Genel Kurulca onaylanırsa seçilen üye, eski üyenin süresini tamamlar.

4.2. Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, Şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim Kurulu'nun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından tespit edilir. Fevkalade durumlarda üyelerden birisinin yazılı isteği üzerine, Başkan Yönetim Kurulu'nu toplantıya çağırılmazsa, üyeler de re'sen çağrı yetkisine haiz olurlar. Toplantı yeri Şirket merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu karar almak kaydı ile, uygun görülecek bir başka yerde de toplanabilir.

Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır. Kararlar toplantıya katılanların çoğunluğuyla alınır. Oylarda eşitlik olması halinde, o hususa ilişkin karar alınması gelecek toplantıya bırakılır. İkinci toplantıda da eşitlik olursa söz konusu öneri reddedilmiş sayılır.

Yönetim Kurulu'nda oylar kabul veya ret olarak kullanılır. Ret oyu veren, kararın altına ret gerekçesini yazarak imzalar. Toplantıya katılmayan üyeler yazılı olarak veya vekil tayin etmek suretiyle oy kullanamazlar.

Yönetim Kurulu Üyeleri 31.12.2024 tarihi itibarıyla 19 toplantı yapmıştır ve %96 katılım sağlanmıştır.

4.3. Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili mevzuat uyarınca, Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için yönetim kurulu bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Komite başkanları ve Denetim Komitesi'nin tamamı bağımsız üyelerden oluşmaktadır. Komiteler en az iki üyeden

oluşmaktadır.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluştukları, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetime ilişkin düzenlemeleri uyarınca Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve kamuya duyurulur.

Denetimden Sorumlu Komite

Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.

Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler Denetim Komitesi tarafından belirlenir ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Denetim Komitesi'nin gözetiminde gerçekleştirilir.

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 Denetim Komitesi tarafından belirlenir.

Denetim Komitesi, Kamuya açıklanacak periyodik mali tabloların ve dipnotlarının mevcut mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetler ve bağımsız denetim kuruluşunun görüşünü de alarak Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

Komite, en az üç ayda bir Şirket merkezinde toplanır ve bu toplantı sonuçlarını Yönetim Kurulu'na sunar.

Denetim Komitesi, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri hazırlanacak yazılı bir rapor ile Yönetim Kurulu'na sunar.

Denetim Komitesi 01.01-31.12.2024 döneminde dört toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir

Komitenin amaç ve kapsamı, dayanağı, komitenin yapısı ve toplantıları, görev ve sorumlulukları, yürürlüğü ve yürütmesi hakkında detaylı bilgiye kurumsal web sitemizin (www.cosmosholding.com) kurumsal sekmesi altından ulaşılabilir.

Adı Soyadı	Görevi
Hüseyin Taşan	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Cafer Memduhoğlu	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Kurumsal Yönetim Komitesi

Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.

Yönetim Kurulu'nun yapısı gereği Kurumsal Yönetim İlkelerinde öngörülen Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmadığından bu görevler Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından üstlenilmiştir. Komite, Yönetim Kurulu'nun iki üyesi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi olmak üzere en az 3 üyeden oluşur.

Kurumsal Yönetim Komitesi 01.01-31.12.2024 döneminde üç toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir

Komitenin amaç ve kapsamı, dayanağı, komitenin yapısı ve toplantıları, görev ve sorumlulukları, yürürlüğü ve yürütmesi hakkında detaylı bilgiye kurumsal web sitemizin (www.cosmosholding.com) kurumsal sekmesi altından ulaşılabilir.

Adı ve Soyadı	Görevi
Cafer Memduhoğlu	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Hüseyin Taşan	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Can Öztürk	Üye (Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi)

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yönetim Kurulu'nun en az iki üyesinden oluşur. Komite'nin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşur. İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev alamaz.

Komite, yılda altı kez toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar Yönetim Kuruluna sunulur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01- 31.12.2024 döneminde beş toplantı yapmış ve toplantılar neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir.

Komitenin amaç ve kapsamı, dayanağı, komitenin yapısı ve toplantıları, görev ve sorumlulukları, yürürlüğü ve yürütmesi hakkında detaylı bilgiye kurumsal web sitemizin (www.cosmosholding.com) kurumsal sekmesi altından ulaşılabilir.

Adı Soyadı	Görevi
Cafer Memduhoğlu	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Hüseyin Taşan	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

4.4. Şirket'in Stratejik Hedefleri

Şirket unvanını Yatırım holding olarak değiştirdikten sonra, faaliyet alanını genişletmek maksadıyla yeni şirketler kurabilme, satın alabilme ya da ortaklığına katılabilme konularını değerlendirmek maksadıyla çalışmalar yapmış ve 06.05.2014 tarihinde Enerji Ofisi Akaryakıt Pazarlama ve Dağıtım Anonim Şirketi'ne %60 oranında ortak olmuştur. Ardından 01.08.2022 tarihinde yaşanan ortaklık hisse devirleriyle beraber Enerji Ofisi Akaryakıt Pazarlama ve

Dağıtım Anonim Şirketi’ndeki %60’lık payı satılmış, yeni şirket kuruluşları ve satın almaları ile faaliyet alanı daha da gelişmiştir.

Şirketimiz, SPK Kurumsal Yönetim ilkeleri çerçevesinde faaliyetlerini sürdürmeye devam etmekte olup, büyümeyi hedeflemekte ve tüm pay sahiplerine azami fayda sağlama gayreti içerisinde.

4.5. Mali Haklar

Yönetim Kurulu Üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş olup, 2022 yılı Genel Kurul’da ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunularak ortaklara bu konuda görüş bildirme imkânı tanınmıştır. Bu amaçla hazırlanan ücret politikası şirketin kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri’nin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olmasına dikkat edilmektedir.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ DEĞERLENDİRMESİ

Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) tarafından belirlenen “Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi”, halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (“ÇSY”) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir.

2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanan “Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)” de açıklanan bilgiler çerçevesinde Kurul tarafından ilan edilen Sürdürülebilirlik İlkelerinin uygulanması gönüllülük esasına dayalı olup, bu ilkelere uyum kapsamı Şirketimiz tarafından önümüzdeki dönemlerde değerlendirilecektir. Şirketimiz, sürdürülebilirlik ilkelerine uyum konusunda azami çaba göstermektedir.

COSMOS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu

2024 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

2024 Yılı Kurumsal Yönetim Bilgi Formu

1. PAY SAHİPLERİ

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

1. PAY SAHİPLERİ	
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	
Yıl boyunca şirketin düzenlediği yatırımcı konferans ve toplantılarının sayısı	Yoktur.
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	
Özel denetçi talebi sayısı	Yoktur.
Genel kurul toplantısında kabul edilen özel denetçi talebi sayısı	Yoktur
1.3. Genel Kurul	
İlke 1.3.1 (a-d) kapsamında talep edilen bilgilerin duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1323120
Genel kurul toplantısıyla ilgili belgelerin Türkçe ile eş anlı olarak İngilizce olarak da sunulup sunulmadığı	Sunulmamıştır.
İlke 1.3.9 kapsamında, bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı veya katılanların oybirliği bulunmayan işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	İlgili madde kapsamında işlem olmamıştır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 9 kapsamında gerçekleştirilen ilişkili taraf işlemleriyle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	İlgili madde kapsamında işlem olmamıştır.
Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) madde 10 kapsamında gerçekleştirilen yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerle ilgili KAP duyurularının bağlantıları	İlgili madde kapsamında işlem olmamıştır.
Şirketin kurumsal internet sitesinde, bağış ve yardımlara ilişkin politikanın yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/ Kurumsal Yönetim Uygulamaları/Politikalar
Bağış ve yardımlara ilişkin politikanın kabul edildiği genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1148911
Esas sözleşmede menfaat sahiplerinin genel kurula katılımını düzenleyen madde numarası	Esas Sözleşmede menfaat sahiplerinin Genel Kurula katılımını düzenleyen madde yoktur.
Genel kurula katılan menfaat sahipleri hakkında bilgi	Pay sahipleri dışında denetçi kurumun yetkilisi katılmıştır.
1.4. Oy Hakları	
Oy hakkında imtiyaz bulunup bulunmadığı	Hayır (No)
Oyda imtiyaz bulunuyorsa, imtiyazlı pay sahipleri ve oy oranları	Oy hakkında imtiyaz bulunmamaktadır.
En büyük pay sahibinin ortaklık oranı	% 332,04
1.5. Azlık Hakları	

Azlık haklarının, şirketin esas sözleşmesinde (içerik veya oran bakımından) genişletilip genişletilmediği	Hayır (No)
Azlık hakları içerik ve oran bakımından genişletildi ise ilgili esas sözleşme maddesinin numarasını belirtiniz.	Yoktur
1.6. Kar Payı Hakkı	
Kurumsal internet sitesinde kar dağıtım politikasının yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı İlişkileri/ Kurumsal Yönetim Uygulamaları/Politikalar
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde bunun nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şeklini belirten genel kurul gündem maddesine ilişkin tutanak metni	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1331992
Yönetim kurulunun genel kurula karın dağıtılmamasını teklif etmesi halinde ilgili genel kurul tutanağının yer aldığı KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1331992

Genel Kurul Toplantıları

Genel Kurul Tarihi	Genel kurul gündemiyle ilgili olarak şirkete iletilen ek açıklama talebi sayısı	Pay sahiplerinin genel kurula katılım oranı	Doğrudan temsil edilen payların oranı	Vekaleten temsil edilen payların oranı	Şirket'in kurumsal internet sitesinde her gündem maddesiyle ilgili olumlu ve olumsuz oyları da gösterir şekilde genel kurul toplantı tutanaklarının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal internet sitesinde genel kurul toplantısında yöneltilen tüm soru ve bunlara sağlanan yanıtların yer aldığı bölümün adı	Genel kurul toplantı tutanağının ilişkili taraflarla ilgili madde veya paragraf numarası	Yönetim kuruluna bildirimde bulunan imtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkanı bulunan kişi sayısı (İçeriden öğrenenler listesi)	KAP'ta yayınlanan genel kurul bildiriminin bağlantısı
09/09/2024	0	% 40	% 0	% 40	Yatırımcı İlişkileri/Genel Kurul Bilgileri/Toplantı Tutanakları	Yatırımcı İlişkileri/Genel Kurul Bilgileri / Genel Kurulda Sorulan Sorular	Yoktur.	21	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1323120

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK	
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	
Kurumsal internet sitesinde 2.1.1. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde talep edilen bilgilerin yer aldığı bölümlerin adları	Yatırımcı İlişkileri
Kurumsal internet sitesinde doğrudan veya dolaylı bir şekilde payların %5'inden fazlasına sahip olan gerçek kişi pay sahiplerinin listesinin yer aldığı bölüm	Yatırımcı İlişkileri/ Ortaklık Yapısı
Kurumsal internet sitesinin hazırlandığı diller	Türkçe
2.2. Faaliyet Raporu	
2.2.2. numaralı kurumsal yönetim ilkesinde belirtilen bilgilerin faaliyet raporunda yer aldığı sayfa numaraları veya bölüm adları	
a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve üyelerin bağımsızlık beyanlarının yer aldığı sayfa numarası veya bölüm adı	Yönetim Organı, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu / Bölüm IV Yönetim Kurulu / Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısı ve üyelerin toplantılara katılım durumu bilgisinin sayfa numarası veya bölüm adı	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu / Bölüm IV Yönetim Kurulu / Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler / Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bunları önlemek için alınan tedbirlere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi hizmet aldığı kurumlar bulunmamaktadır.
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilginin sayfa numarası veya bölüm adı	Yoktur

3. MENFAAT SAHİPLERİ

3. MENFAAT SAHİPLERİ	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası	
Kurumsal internet sitesinde tazminat politikasının yer aldığı bölümün adı	Yoktur.
Çalışan haklarının ihlali nedeniyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararlarının sayısı	Yoktur.
İhbar mekanizmasıyla ilgili yetkilinin ünvanı	Yoktur.
Şirketin ihbar mekanizmasına erişim bilgileri	Yoktur.
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	
Kurumsal internet sitesinde, çalışanların yönetim organlarına katılımına ilişkin olan iç düzenlemelerin yer aldığı bölümün adı	Bulunmamaktadır.
Çalışanların temsil edildiği yönetim organları	Bulunmamaktadır.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	
Kilit yönetici pozisyonları için halefiyet planı geliştirilmesinde yönetim kurulunun rolü	Bulunmamaktadır.
Kurumsal internet sitesinde fırsat eşitliği ve personel alımı ölçütlerini içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Yoktur
Pay edindirme planı bulunup bulunmadığı	Pay edindirme planı bulunmuyor (There isn't an employee stock ownership programme)
Kurumsal internet sitesinde ayrımcılık ve kötü muameleyi önlemeye yönelik önlemleri içeren insan kaynakları politikasının yer aldığı bölümün adı veya politikanın ilgili maddelerinin özeti	Yoktur
İş kazalarıyla ilgili sorumluluk sebebiyle şirket aleyhine kesinleşen yargı kararı sayısı	Yoktur
3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	
Kurumsal internet sitesinde etik kurallar politikasının yer aldığı bölümün adı	Kurumsal
Kurumsal internet sitesinde kurumsal sosyal sorumluluk raporunun yer aldığı bölümün adı. Kurumsal sosyal sorumluluk raporu yoksa, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında alınan önlemler	Yoktur
İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere her türlü yolsuzlukla mücadele için alınan önlemler	Yoktur

4. YÖNETİM KURULU-I

4. YÖNETİM KURULU-I	
4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	
En son yönetim kurulu performans değerlendirmesinin tarihi	Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi yapılmamaktadır.
Yönetim kurulu performans değerlendirmesinde bağımsız uzmanlardan yararlanılıp yararlanılmadığı	Hayır (No)
Bütün yönetim kurulu üyelerinin ibra edilip edilmediği	Evet (Yes)
Görev dağılımı ile kendisine yetki devredilen yönetim kurulu üyelerinin adları ve söz konusu yetkilerin içeriği	https://www.cosmosholding.com/yonetim-kurulu/
İç kontrol birimi tarafından denetim kuruluna veya diğer ilgili komitelere sunulan rapor sayısı	Yoktur
Faaliyet raporunda iç kontrol sisteminin etkinliğine ilişkin değerlendirmenin yer aldığı bölümün adı veya sayfa numarası	Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi
Yönetim kurulu başkanının adı	Ömer Ünsalan
İcra başkanı / genel müdürün adı	-
Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı/genel müdürün aynı kişi olmasına ilişkin gerekçenin belirtildiği KAP duyurusunun bağlantısı	-
Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararın, şirket sermayesinin % 25'ini aşan bir bedelle sigorta edildiğine ilişkin KAP duyurusunun bağlantısı	Yönetim Kurulu Üyeleri görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar ile ilgili olarak sigorta edilmemiştir.
Kurumsal internet sitesinde kadın yönetim kurulu üyelerinin oranını artırmaya yönelik çeşitlilik politikası hakkında bilgi verilen bölümün adı	Bulunmamaktadır
Kadın üyelerin sayısı ve oranı	-

Yönetim Kurulunun Yapısı

Yönetim Kurulu			Yönetim Kuruluna	Bağımsızlık Beyanının Yer	Bağımsız Üyenin Aday Gösterme Komitesi	Bağımsızlığını Kaybeden	Denetim, Muhasebe ve/veya Finans

Üyesinin Adı/ Soyadı	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Bağımsız Üye Olup Olmadığı	İlk Seçilme Tarihi	Aldığı KAP Duyurusunun Bağlantısı	Tarafından Değerlendirilip Değerlendirilmediği	Üye Olup Olmadığı	Alanında En Az 5 Yıllık Deneyime Sahip Olup Olmadığı
BURAK YERKEL	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	07/06/ 2022		- İlgisiz (Not applicable)	İlgisiz (Not applicable)	Evet (Yes)
ÖMER ÜNSALAN	İcrada görevli (Executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	08/08/ 2022		- İlgisiz (Not applicable)	İlgisiz (Not applicable)	Evet (Yes)
ÖZGÜR KAYA	İcrada görevli (Executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	08/08/ 2022		- İlgisiz (Not applicable)	İlgisiz (Not applicable)	Evet (Yes)
MUSTAFA ÇAKIR	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye değil (Not independent director)	05/09/ 2022		- İlgisiz (Not applicable)	İlgisiz (Not applicable)	Evet (Yes)
CAFER MEMDUHOĞLU	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye (Independent director)	05/09/ 2022	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1147682	Değerlendirildi (Considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)
HÜSEYİN TAŞAN	İcrada Görevli Değil (Non-executive)	Bağımsız üye (Independent director)	01/08/ 2024	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1319959	Değerlendirilmedi (Not considered)	Hayır (No)	Evet (Yes)

4. YÖNETİM KURULU-II

4. YÖNETİM KURULU-II	
4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli	
Raporlama döneminde fiziki veya elektronik olarak toplanmak suretiyle yapılan yönetim kurulu toplantılarının sayısı	19
Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı	% 96
Yönetim kurulunun çalışmalarını kolaylaştırmak için elektronik bir portal kullanılıp kullanılmadığı	Hayır (No)
Yönetim kurulu çalışma esasları uyarınca, bilgi ve belgelerin toplantıdan kaç gün önce üyelere sunulduğu	Yönetim Kurulu, çalışma esasları uyarınca ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce üyelere gönderilmesi için belirli bir süre tanımlamamıştır. Gündemin yoğunluğu ve içeriğine uygun olarak bilgi ve belgeler yeterli süre içinde tüm üyelere gönderilmektedir.
Kurumsal internet sitesinde yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağına belirlendiği şirket içi düzenlemeler hakkında bilginin yer aldığı bölümün adı	Yatırımcı ilişkileri/ Kurumsal Yönetim Uygulamaları /Esas Sözleşme
Üyelerin şirket dışında başka görevler almasını sınırlandıran politikada belirlenen üst sınır	Yoktur
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler	
Faaliyet raporunda yönetim kurulu komitelerine ilişkin bilgilerin yer aldığı sayfa numarası veya ilgili bölümün adı	Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu / Bölüm IV Yönetim Kurulu / Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı
Komite çalışma esaslarının duyurulduğu KAP duyurusunun bağlantısı	https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1147680

Yönetim Kurulu Komiteleri-I

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	Komite Üyelerinin Adı-Soyadı	Komite Başkanı Olup Olmadığı	Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı
-------------------------------------	---	------------------------------	------------------------------	------------------------------------

Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	Hüseyin Taşan	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	Cafer Memduhoğlu	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	Cafer Memduhoğlu	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	Hüseyin Taşan	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	Can Öztürk	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi değil (Not board member)
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	Cafer Memduhoğlu	Evet (Yes)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	Hüseyin Taşan	Hayır (No)	Yönetim kurulu üyesi (Board member)

4. YÖNETİM KURULU-III

4. YÖNETİM KURULU-III	
4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler-II	
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, denetim komitesinin, faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet raporunun Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu bölümünde Yönetim Kurulu başlığı altında yer almaktadır.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, kurumsal yönetim komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet raporunun Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu bölümünde Yönetim Kurulu başlığı altında yer almaktadır.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, aday gösterme komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Aday gösterme komitesinin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, riskin erken saptanması komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Faaliyet raporunun Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu bölümünde Yönetim Kurulu başlığı altında yer almaktadır.
Faaliyet raporu veya kurumsal internet sitesinin, ücret komitesinin faaliyetleri hakkında bilgi verilen bölümünü belirtiniz (sayfa numarası veya bölümün adı)	Ücret komitesinin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir.
4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	
Faaliyet raporunun, operasyonel ve finansal performans hedeflerine ve bunlara ulaşıp ulaşılmadığına ilişkin bilginin verildiği sayfa numarası veya bölüm adı	Finansal Durum
Kurumsal internet sitesinin, icrada görevli ve icrada görevli olmayan üyelere ilişkin ücretlendirme politikasının yer aldığı bölümünün adı	Yatırımcı İlişkileri / Kurumsal Yönetim Uygulamaları / Politikalar
	Faaliyet raporunun Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere

Faaliyet raporunun, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatlerin belirtildiği sayfa numarası veya bölüm adı

Sağlanan Mali Haklar bölümünde yer almaktadır.

Yönetim Kurulu Komiteleri-II

Yönetim Kurulu Komitelerinin Adları	Birinci Sütunda "Diğer" Olarak Belirtilen Komitenin Adı	İcrada Görevli Olmayan Yöneticilerin Oranı	Komitede Bağımsız Üyelerin Oranı	Komitenin Gerçekleştirdiği Fiziki Toplantı Sayısı	Komitenin Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kuruluna Sunduğu Rapor Sayısı
Denetim Komitesi (Audit Committee)	-	% 100	% 100	5	5
Kurumsal Yönetim Komitesi (Corporate Governance Committee)	-	% 100	% 60	2	2
Riskin Erken Saptanması Komitesi (Committee of Early Detection of Risk)	-	% 100	% 100	6	6

COSMOS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

2024 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

2024 Yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu						
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştıracı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.					X	
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
1.4. OY HAKKI						
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.			X			Şirket esas sözleşmesinde Yönetim Kurulu Üyesi seçiminde imtiyaz vardır.
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu’nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	
1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Esas sözleşmemizde bu yönde bir hüküm bulunmamaktadır. Esas sözleşmede bulunmayan hususlar hakkında Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer düzenlemelere uyulmaktadır.
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.					X	
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						

1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5’inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.				X		
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmasını temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					
3.1. MENFAAT SAHIPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.			X			Menfaat sahiplerinin hakları mevzuat hükümleri çerçevesinde korunmaktadır.
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X					
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
3.2. MENFAAT SAHIPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.			X			Esas sözleşmede çalışanların şirket yönetimine katılımını sağlayan hükümler ve şirket içi düzenlemeler bulunmamaktadır. Söz konusu hususa şirketin iç düzenlemelerinde yer verilmesi için gerekli çalışmaların yapılması ileriki dönemlerde değerlendirilecektir.
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.				X		
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.		X				Şirket çalışanlarına fırsat eşitliği sunmakla beraber kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması mevcut değildir.
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.		X				Yazılı ölçütler olmamakla birlikte, görev ayrımına göre belirlenen kriterlerde personel alımı yapılmaktadır.
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.		X				İhtiyaçları doğrultusunda eğitimler düzenlenmektedir.
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X					
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.		X				İlgili konularda çalışanlara bilgi verilmekte ancak çalışanlarımızın kayıtlı olduğu bir sendika bulunmamaktadır.
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.	X					
3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					

3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.				X	
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X				
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER					
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.				X	
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.				X	
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.				X	
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.				X	
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK					
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X				
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır .	X				
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ					
4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X				
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X				
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI					
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X				
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X				
4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.	X				
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.	X				
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.			X		Şirketin genel müdürü bulunmamaktadır.
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamakta ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X				
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.			X		Yönetim Kurulu Üyeleri görevleri esnasında kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edilmemiş olup, bu husus ilerleyen dönemlerde düşünülmektedir.
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI					
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25’lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.			X		Yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25’lik hedef ile ilgili politika bulunmamaktadır.
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X				
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ					
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	X				
4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.		X			Yönetim Kurulu, çalışma esasları uyarınca ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce üyelere gönderilmesi için belirli bir süre tanımlamamıştır. Gündemin yoğunluğu ve içeriğine uygun olarak bilgi ve belgeler yeterli süre içinde tüm üyelere gönderilmektedir.

4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.	X					
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					
4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.			X			Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka bir görev alması sınırlandırılmamıştır. Bu durum üyenin Şirket'teki görevini aksatmamaktadır. Şirket Yönetim Kurulu üyelerine , Türk Ticaret Kanunu'nun 395.ve 396. maddelerinde belirtilen işlemleri yapabilmeleri için Genel Kurul'da izin verilmiştir.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X			Yönetim Kurulu üye sayısı ve komite yapılanma gereklilikleri nedeniyle iki bağımsız Yönetim Kurulu üyesi birden fazla komitede görev almaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu üye sayısı nedeniyle mevcut durumda değişiklik planlanmamaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.					X	
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.					X	
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.			X			Yönetim Kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirmekte olup, yönetim kurulu performans değerlendirmesi yapmamaktadır.
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.			X			Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yönetici ücretlerinin toplam tutarı şeklinde açıklanmış olup, kişi bazında açıklanmamıştır.

COSMOS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. Sürdürülebilirlik Uyum Raporu 2024 - Yıllık Bildirim

Özet Bilgi

2024 Yılı Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

	Uyum Durumu				Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
	Evet	Kismen	Hayır	İlgisiz		
Sürdürülebilirlik Uyum Raporu						
A. GENEL İLKELER						
A1. Strateji, Politika ve Hedefler						
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.		X			Şirketimiz Kurumsal Yönetim Tebliğine uyumlu olarak hareket etmektedir.	https://www.cosmosholding.com/yatirimci-iliskileri-politikalar/
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		-	
A1.2. ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.			X		-	
A2. Uygulama/İzleme						
A2.1. ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.			X		ÇSY çalışmalarının yürütülmesi için Kurumsal Yönetim Komitesi’nin çalışma yapması planlanmaktadır .	
A2.1. Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.			X		-	
A2.2. ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		-	
A2.3. ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.			X		-	
A2.4. İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.			X		İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler takip edilmektedir.	
A3. Raporlama						
A3.1. Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.			X		-	
A3.2. Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.			X		-	
A3.3. ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan , ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.			X		ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek dava bulunmamaktadır.	
A4. Doğrulama						
A4.1. Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.			X		-	
B. ÇEVRESEL İLKELER						
B1. Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.			X		-	
B2. Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.			X		Çevre ile ilgili kanun ve diğer düzenlemelere uyum sağlanmakta ve ilgili mevzuatlarda yapılan değişikliklerin	

				takibi yapılarak gerekli uyum için azami gayret gösterilmektedir.	
B4. Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B5. Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X	Dönem içerisinde yaşanılmış herhangi bir çevresel sorun bulunmamaktadır.	
B7. Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X	Doğal kaynakların rasyonel kullanılması, enerji tasarrufu, su yönetimi, iklim değişikliği , atık yönetimi gibi çevresel konulara azami özen gösterilmekte ve bu hususlara öncelik veren tedarikçilerle çalışmanın sürdürülebilirlik adına gerekli olduğuna inanılmaktadır.	
B8. Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olunup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B9. Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri)) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B10. Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B11. Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B12. Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B13. İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B14. Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B14. Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B15. Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.			X	Çevresel faktörlerin olumsuz etkilerini azaltacak tüm önlemlerin alınmasına azami gayret gösterilmektedir.	
B16. Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B17. Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.			X	-	
B18. Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B19. Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B20. Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B21. Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B22. Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B23. Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B24. Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.			X	-	
B25. Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.			X	-	
C. SOSYAL İLKELER					

C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları					
C1.1. İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.			X	Şirket çalışanlarının, güvenilir ve adil çalışma ortamında bulunmasını, kanun ve yönetmeliklerle sahip oldukları haklarına saygılı bir şekilde, eğitim, ücret, kariyer gibi konularda eşit koşullardaki kişilere fırsat eşitliği sağlanmasını önemsemektedir. İnsan haklarına, insanların bireysel farklılıklarına saygı duymaktadır.	
C1.2. Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.			X	Çalışanlara ve işe alım sürecinde işin mahiyetine uygun başvuruda bulunan tüm kişilere, ırk, din, dil, cinsiyet, yaş, ulus, köken ya da medeni hallerine bakılmaksızın dürüst, adil ve eşit bir şekilde davranılmaktadır.	
C1.3. Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.			X	Şirketimiz ve iştirak etmiş olduğu tüm şirketlerde din, ırk, etnik köken, cinsiyet ayırımına dayalı her türlü sözlü ve fiziksel tacizden arındırılmış güvenli ve sağlıklı iş koşullarına uygun bir çalışma ortamının oluşturulmasına büyük önem verilmektedir.	
C1.4. Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.			X	Çalışanların hak ve özgürlükleri gözetilir, çalışma standartlarına aykırı olan sebeplerle personel çalıştırılmaz. Zorla çalıştırma ve angaryanın her türüsünün ortadan kaldırılmasına çaba sarf edilir. Çalışanlara karşı dürüst, adil ve sağlıklı bir çalışma ortamı sağlanır. Dil, ırk, inanç, cinsiyet, siyasi düşünce, fiziksel engel gibi sebeplerden ayrımcılık yapılmasına müsaade edilmez.	
C1.5. Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.			X	İnsanların huzurunun temini, öncelikli olarak onların iyi eğitilmesinden sonrasında ise sağlıklı olarak hayatlarını sürdürebilmelerinden geçer. Bu sebeple eğitim ve sağlık konusunda ayrı bir hassasiyet mevcuttur. Etkin bir eğitim planı ve programı ile tüm personele kendini geliştirme ve kariyer yapma imkânı sağlanır.	
C1.5. Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.			X	Çalışanların her türlü problem, öneri ve beklentilerinin dinlenmesi ve problemlere imkânlar dâhilinde çözüm üretilmesine azami gayret gösterilmektedir.	
C1.5. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.			X	-	
C1.6. İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X	Şirket, iş sağlığı ve güvenliği politikası belirlememiştir. Fakat yasal mevzuat gereği çalışanların sağlığı ve güvenliği için yapılması gereken tüm tedbirler alınmaktadır.	
				Çalışanların görevlerini güven ortamında yerine	

C1.6. İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.			X		getirebilmelerini teminen iş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla önlemler alınması ve kurallara eksiksiz uyulması için azami gayret gösterilmektedir.	
C1.7. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Şirket, menfaat sahipleri statüsünde olan pay sahipleri ve çalışanları başta olmak üzere, grup şirketlerinin çalıştığı müşteri, taşeron, tedarikçilerle ilgili olarak, 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu uyarınca, kişisel verilerin hukuka aykırı olarak işlenmesini ve erişilmesini önlemek, kişisel verilerin muhafazasını sağlamak amacıyla, gerekli olan güvenlik şartlarını temin etmeye yönelik her türlü teknik ve idari çalışmayı yapmaktadır.	
C1.8. Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X		-	
C1.9. Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.			X		-	
C1.10. Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.			X		-	
C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler						
C2.1. Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.			X		Mal ve hizmetlerin pazarlamasında ve satışında müşteri memnuniyetini sağlayıcı her türlü tedbir alınmaktadır. Müşterilerin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin talepleri süratle karşılanarak gerekli bilgilendirmeler yapılmaktadır. Mal ve hizmetlerde kalite standartlarına uyulur ve standardın korunmasına özen gösterilir. Ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine özen gösterilir.	
C2.2. Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.			X		Şirket paydaş iletişimini sürekli ve şeffaf şekilde yürütmektedir. Şirket ile ilgili tüm gelişmeler anında www.kap.org.tr ve www.cosmosholding.com internet adreslerinde paylaşılmaktadır.	
C2.3. Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.			X		-	
C2.4. Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.			X		-	
C2.5. Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.			X		-	
D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ						
D1. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.			X		-	
D2. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.			X		Şirket, faaliyetlerini gerçekleştirirken toplumsal yarar ve çevre bilinciyle hareket etmekte, çevresel bilinç konusunda farkındalık oluşturmak için azami gayreti gösterme çabasındadır.	

