



COSMOS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

**SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN II-14.1 "SERMAYE PİYASASINDA
FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ'NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
01.01.2026 – 31.03.2026 HESAP DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İÇİNDEKİLER

1.GENEL BİLGİLER	1
2.YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR.....	8
3.ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	8
4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	8
5.FİNANSAL DURUM.....	11
6.RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	17
7.DİĞER HUSUSLAR	18
KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU	21
SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ DEĞERLENDİRMESİ	28

1.GENEL BİLGİLER

Raporun Dönemi	01.01.2026 – 31.03.2026
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	6.917.538 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 : 6.917.538 TL

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

11.05.2026 tarihi itibarıyla Cosmos Yatırım Holding A.Ş.’nin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortak Adı/Unvanı	11.05.2026	
	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Abdulkadir MEMDUHOĞLU	1.890.600	27,33
Özgür KAYA	470.000	6,79
Ömer ÜNSALAN	422.844	6,11
Diğer Kısım	4.134.094	59,77
Toplam	6.917.538	100,00

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) 11.03.2026 tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

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

Özet piyasa bilgileri

Ödenmiş sermaye (TL)	6.917.538 TL
İşlem gördüğü piyasa	Alt Pazar
08.05.2026 Kapanış Fiyatı (TL)	198,40 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	17.07.2025 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Selahattin KARTAL	Yönetim Kurulu Üyesi	17.07.2025 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Halit Ünsalan	Yönetim Kurulu Üyesi	17.07.2025 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Cafer MEMDUHOĞLU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	17.07.2025 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Hüseyin TAŞAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	17.07.2025 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.

Grup bünyesinde 31 Mart 2026 itibarıyla istihdam edilen personel sayısı 40 kişidir. (31 Aralık 2025: 41).

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.

Selahattin KARTAL

Yönetim Kurulu Üyesi

1978 doğumlu Selahattin Kartal, 2004 yılında Marmara Üniversitesi Elektronik Haberleşme bölümünde mezun olmuştur. 2004-2008 yurtdışı mühendislik firmasında proje yöneticisi olarak çalışmıştır. 2008 yılında Kontrolmatik Teknoloji Enerji AŞ' nin kurucu ortaklarından olup 2018 yılında ortaklık ayrılarak kendi firmasında halen iş hayatına devam etmektedir. Ayrıca Selahattin Kartal, bağlı ortaklarımızdan Cosmos Mühendislik AŞ' nin %20 kurucu ortağı, Mekatronik Yapı AŞ' nin %9 kurucu ortağıdır.

Halit ÜNSALAN

Yönetim Kurulu Üyesi

1975 doğumlu Halit Ünsalan, iş hayatına 1987 yılında iş hayatına metal sanayi sektöründe başlamıştır. 2010 yılında inşaat müteahhitlik sektöründe faaliyetlerine devam eden Halit Ünsalan çalışma hayatına devam etmektedir.

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.

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.

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 sıhri 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. 17.06.2025

Cafer MEMDUHOĞLU

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 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. 17.06.2025

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, 2025 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.

01.01-31.03.2026 döneminde Grup'un Üst düzey yöneticilere sağlanan ücret, huzur hakkı vb. faydalar 1.343.678 TL (01.01-31.03.2025: 2.054.588TL)'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 oluşturmadan, 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:

01.01.2026-31.03.2026 hesap döneminde herhangi bir yatırım yapılmamıştır.

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. Tabii olduğumuz mevzuat gereği bağımsız dış denetim yapılmaktadır.

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

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. Şirket 2025 yılında sermaye artırımına girmiş ve yeni sermayesi 25.000.000 TL olmuştur.

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. 24 Ocak 2025 tarihinde Şirket’in sermayesi 110.000.000 TL’ye çıkarılmıştır.

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.

4.4. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin 31.03.2026 tarihi itibarı 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 Mart 2026 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 01.01.2026-31.03.2026 hesap döneminde yaptığı bağış ve yardım bulunmamaktadır. 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 konsolide finansal tablolar, bu para biriminin finansal durum tablosu tarihindeki satın alma gücünde hazırlanmıştır. Önceki dönem konsolide finansal tablolar da sunulan karşılaştırmalı bilgiler, raporlama dönemi sonundaki cari ölçüm birimi cinsinden ifade edilmiştir. Grup bu nedenle, 31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihli konsolide finansal tablolarını da 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre sunmuştur.

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 konsolide 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 Mart 2026 tarihi itibarıyla, finansal tabloların düzeltilmesinde kullanılan endeksler ve düzeltme katsayıları aşağıdaki gibidir:

Yıl sonu	Endeks	Düzeltilme katsayısı
Mart 2026	121,47	1,0000
Aralık 2025	110,39	1,1004
Mart 2025	92,82	1,3086

Konsolide Finansal Tablo Verileri ve Gelir Tablosu aşağıdaki gibidir.

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2026	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2025
	Dipnot		
VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	46.359.617	29.385.856
Finansal Yatırımlar	5	24.507.291	92.291.736
Ticari Alacaklar		238.194.788	222.678.092
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	28	68.599.939	97.079.673
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	8	169.594.849	125.598.420
Diğer Alacaklar		1.811.135	7.923.488
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	28	-	2.751.004
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	9	1.811.135	5.172.484
Stoklar	10	74.457.820	109.004.255
Peşin Ödenmiş Giderler		11.615.470	10.335.266
<i>İlişkili Taraflardan Peşin Ödenmiş Giderler</i>	28	250.000	360.086
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Peşin Ödenmiş Giderler</i>	11	11.365.470	9.975.180
Diğer Dönen Varlıklar	17	31.666.759	40.479.332
Toplam Dönen Varlıklar		428.612.880	512.098.025
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	-	4.561.077
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	11.219.036	11.275.860
Maddi Duran Varlıklar	13	37.940.500	39.432.023
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		159.548	167.431
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	14	159.548	167.431
Peşin Ödenmiş Giderler	11	339.899	466.958
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	8.555.670	4.719.150
Toplam Duran Varlıklar		58.214.653	60.622.499
TOPLAM VARLIKLAR		486.827.533	572.720.523

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2026	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2025
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	6.291.108	31.953.566
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	21.798.993	1.431.778
Diğer Finansal Yükümlülükler	7	7.876.199	7.405.240
Ticari Borçlar		108.224.983	162.590.745
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	28	6.082.299	18.420.068
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	8	102.142.684	144.170.677
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	4.684.894	2.146.254
Diğer Borçlar		3.930.891	7.800.680
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	28	3.633.212	7.421.267
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	9	297.679	379.413
Ertelenmiş Gelirler		84.811.019	115.259.719
<i>İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	28	69.041.071	72.720.427
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	11	15.769.948	42.539.292
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	66.084	730.974
Kısa Vadeli Karşılıklar		783.771	520.205
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	15	783.771	520.205
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	1.344.723	2.140.584
Kısa Vadeli Yükümlülükler		239.812.665	331.979.745
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	28.827.301	-
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.730.531	2.366.747
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	15	1.730.531	2.366.747
Uzun Vadeli Yükümlülükler		30.557.832	2.366.747
Özkaynaklar	19	216.457.036	238.374.031
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		162.494.773	173.644.431
Ödenmiş Sermaye		6.917.538	6.917.538
Sermaye Düzeltme Farkları		185.267.316	185.267.316
Paylara İlişkin Primler / (İskontolar)		112.994.324	112.994.324
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(422.886)	(1.077.555)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç / Kayıpları</i>		(422.886)	(1.077.555)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		4.695.509	4.695.509
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)		(135.152.701)	(149.164.478)
Net Dönem Karı / (Zararı)		(11.804.327)	14.011.777
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		53.962.263	64.729.600
TOPLAM KAYNAKLAR		486.827.533	572.720.523

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 1 Ocak 2026 31 Mart 2026	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem 1 Ocak 2025 31 Mart 2025
Hasılat	20	141.939.833	135.951.391
Satışların Maliyeti (-)	20	(109.186.885)	(128.220.441)
BRÜT KAR ve (ZARAR)		32.752.948	7.730.950
Genel Yönetim Giderleri (-)	21	(7.859.818)	(8.822.336)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	21	(2.456.888)	(328.335)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	1.885.386	10.808.892
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	23	(35.987.875)	(4.736.642)
ESAS FAALİYET KARI veya (ZARARI)		(11.666.247)	4.652.529
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	-	6.137.072
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	24	(7.839.965)	(3.792.214)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından ve Zararlarından Paylar	6	-	703.928
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI veya (ZARARI)		(19.506.212)	7.701.315
Finansman Geliri	25	13.279.859	4.635.000
Finansman Giderleri (-)	25	(5.826.054)	(2.669.176)
Parasal Kazanç / (Kayıp)	27	(14.450.258)	(13.693.844)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI veya (ZARARI)		(26.502.665)	(4.026.705)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri ve Geliri		3.968.023	(2.054.437)
Dönemin Vergi (Gideri) ve Geliri	18	(66.084)	(1.251.847)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) ve Geliri	18	4.034.107	(802.590)
DÖNEM KARI veya (ZARARI)		(22.534.642)	(6.081.142)
Dönem Kar ve Zararının Dağılımı		(22.534.642)	(6.081.142)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(10.730.315)	(2.583.842)
Ana Ortaklık Payları		(11.804.327)	(3.497.300)
Pay Başına Kazanç		(1,71)	(0,51)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		617.647	524.075
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları)		823.529	698.767
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(205.882)	(174.692)
DİĞER KAPSAMLI GELİR		617.647	524.075
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(21.916.995)	(5.557.067)
		-	-
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		(21.916.995)	(5.557.067)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		(10.767.337)	(2.583.842)
Ana Ortaklık Payları		(11.149.658)	(2.973.225)

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

31.03.2026 tarihi itibarıyla Cosmos Yatırım Holding A.Ş.’nin bilançosunda (22.534.642) TL net dönem zararı mevcuttur.

31.03.2026 tarihli finansal tablo verilerine göre, Şirketin aktif toplamı 486.827.533 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirketimiz kaynakları, 239.812.665 TL tutarında Kısa Vadeli Kaynaklardan, 30.557.832 TL tutarında Uzun Vadeli Kaynaklardan, 216.457.036 TL tutarında Öz Kaynaklardan oluşmaktadır.

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 :

Hasılat; 01.01.2026-31.03.2026 hesap döneminde 141.939.833 TL ve 01.01.2025-31.03.2025 hesap döneminde ise 135.951.391 TL olarak gerçekleşmiştir.

(TL)	31.03.2026	31.12.2025
Ödenmiş Sermaye	6.917.538	6.917.538
Sermaye Düzeltmesi Farkları	185.267.316	185.267.316
Özkaynaklar (Ana Ortaklığa Ait)	162.494.773	173.644.431
Aktif Büyüklük	486.827.533	572.720.523

(TL)	01.01-31.03.2026	01.01-31.03.2025
Vergi Öncesi Dönem Karı/Zararı	(26.502.665)	(4.026.705)
Dönem Vergi (Gideri)/Geliri	(66.084)	(1.251.847)
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	4.034.107	(802.590)

Rasyolar	31.03.2026	31.12.2025
Likidite Oranları		
<i>Cari Oran</i>	1,79	1,54
<i>Asit-Test Oranı</i>	1,48	1,21
<i>Nakit Oran</i>	0,19	0,09
Finansal Yapı Oranları		
<i>Finansal Kaldıraç (Toplam varlıklar/Özkaynaklar)</i>	2,25	2,40
<i>Toplam Yükümlülükler/ Özkaynaklar</i>	1,25	1,40
<i>K.V.K/Toplam Kaynaklar</i>	0,49	0,58
<i>U.V.K/Toplam Kaynaklar</i>	0,06	0,00

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

Şirketin 31.03.2026 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 Dağıtımını 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 dağıtımını 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 dağıtım 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 2025 yılına ilişkin kar payı dağıtım önerisi 2025 Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda görüşülecektir.

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 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 sinin 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:

Mevcut değildir.

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 17.07.2025 tarihli 2024 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında REHBER BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. 2025 faaliyet yılı için denetçi olarak seçilmiştir.

2026 yılı denetçisi henüz belirlenmemiş olup 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda belirlenecektir.

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:

İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

	31 Mart 2026					
	Alacaklar			Borçlar		
	Kısa Vadeli			Kısa Vadeli		
Ticari Alacaklar	Pesin Ödenmiş Giderler	Diğer Alacaklar	Ticari Borçlar	Ertelenmiş Gelirler	Diğer Borçlar	
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.	43.315.800	-	-	6.082.299	69.041.071	-
Plan S Uydu ve Uzay Teknolojileri A.Ş.	4.107.387	-	-	-	-	-
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	16.102.948	-	-	-	-	-
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	4.860.573	-	-	-	-	-
Reflin Yapı ve Mühendislik Anonim Şirketi	-	250.000	-	-	-	-
Beta Motor Taşıt Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.	213.231	-	-	-	-	-
Selahattin Kartal	-	-	-	-	-	2.250.523
Serhat Esen	-	-	-	-	-	107.010
Ömer Ünsalan	-	-	-	-	-	1.230.529
Özgür Kaya	-	-	-	-	-	45.150
TOPLAM	68.599.939	250.000	-	6.082.299	69.041.071	3.633.212

	31 Aralık 2025					
	Alacaklar			Borçlar		
	Kısa Vadeli			Kısa Vadeli		
	Ticari Alacaklar	Pesin Ödenmiş Giderler	Diğer Alacaklar	Ticari Borçlar	Ertelenmiş Gelirler	Diğer Borçlar
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.	42.956.902	-	-	6.138.369	72.720.427	-
Plan S Uydu ve Uzay Teknolojileri A.Ş.	2.017.072	-	-	-	-	-
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	38.636.572	-	-	12.281.699	-	-
Harvey Burger A.Ş.	46.261	-	-	-	-	-
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	13.188.225	-	-	-	-	-
Reflin Yapı ve Mühendislik Anonim Şirketi	-	360.086	-	-	-	-
Beta Motor Taşıt Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.	234.641	-	-	-	-	-
Selahattin Kartal	-	-	2.751.004	-	-	3.514.245
Serhat Esen	-	-	-	-	-	79.628
Ömer Ünsalan	-	-	-	-	-	3.777.711
Özgür Kaya	-	-	-	-	-	49.683
TOPLAM	97.079.673	360.086	2.751.004	18.420.068	72.720.427	7.421.267

	1 Ocak 2026	
	31 Mart 2026	
	Gelirler	Giderler
	Mal/Hizmet Satışları	Mal ve Hizmet Alımları
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A. Ş	46.384.716	759.450
Plan S Uydu ve Uzay Teknolojileri A.Ş.	1.895.294	-
TOPLAM	48.280.010	759.450

	1 Ocak 2025	
	31 Mart 2025	
	Gelirler	Giderler
	Mal/Hizmet Satışları	Mal ve Hizmet Alımları
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A. Ş	46.623.612	-
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	15.274.029	6.860.438
Plan S Uydu ve Uzay Teknolojileri A.Ş.	1.719.732	-
TOPLAM	63.617.373	6.860.438

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 sunulmuş ve 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 SAHIPLERİ

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.

01.01.2026-31.03.2026 dönemi içerisinde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca toplam 30 adet özel durum açıklaması yapılmıştır.

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

Şirketimiz 2026 ilk 3 aylık dönemi içerisinde herhangi bir Genel Kurul Toplantısı yapmamıştır.

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 zorlaştırıcı her türlü uygulamadan kaçınılmakta ve ilgili yasal mevzuattaki düzenlemeler dikkate alınarak Şirket azlık haklarının kullanılmasına 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 itibariyle 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 31.03.2026 tarihi itibarıyla 7 toplantı yapmıştır %100 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.

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.

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.

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 içerisindeyiz.

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.