1. GENEL BİLGİLER

1.1 Raporun Dönemi **: 01.01.2026 / 30.09.2026**

1.2 Ortaklık Hakkında Genel Bilgiler **:**

Ünvanı : EURO YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ
Adresi : Şenlikköy Mahallesi Yeşilköy Caddesi Oğurcular İş Merkezi No:19/1 İç Kapı No:4 Bakırköy İSTANBUL
Ticaret Sicil No 358977
Vergi Dairesi ve No : Küçükçekmece VD / 986 002 8832
İnternet Sayfası : www.euroyatirim.com.tr
E_Posta : info@euroyatirim.com.tr
Telefon : (0212) 354 07 00
Faks : (0212) 356 20 76

1.3 Sermaye ve Ortaklık Yapısı **:**

2010 yılı içinde esas sözleşmede değişiklik yapılmış, şirketimiz ortaklarından Mustafa Şahin'in 10.06.2010 tarihinde İstanbul Menkul Kıymetler Borsası birincil Piyasada şirketimizin Halka arzı ile ilgili olarak 5.000.000,00 TL nominal değerli payların tamamı 1,71 TL fiyattan satılmıştır. İMKB Yönetim Kurulu Başkanlığı'nın 03.06.2010 tarihli toplantısında, ortaklığımız paylarının 2. Ulusal Pazarda işlem görebileceğine karar verilmiş olup, 21.06.2010 tarihinde de işlem görmeye başlamıştır.

a) Şirket'in sermayesi her biri 1 TL nominal değerli, 150.000.000 adet hisseden oluşmaktadır. Şirket'in nominal sermayesi 150.000.000 TL'dir.

b) 30.09.2026 tarihi itibariyle şirketimizin sermayesinin % 3' ünden fazlasına sahip ortaklar paylarının miktarı ve sermayedeki oranları aşağıda belirtildiği gibidir.

	30.09.2026		31.12.2025	
Ortağın Adı-Soyadı	**Pay Tutarı (TL)**	**Pay Oranı (%)**	**Pay Tutarı (TL)**	**Pay Oranı (%)**
Mustafa ŞAHİN (A Grubu)	1.500.000,00	1,00	1.500.000,00	1,00
Mustafa ŞAHİN (B Grubu)	5.500.008,13	3,67	0,00	0,00
Bayram AKIN (B Grubu)	7.544.821,00	5,03	9.733.970,00	6,49
AYSEL KOÇAK AKGÜL	4.800.606	3,2	8.723.990,00	5,82
Hayrettin COŞKUN (B Grubu)	9.042.588	6,03	9.217.379,00	6,14
Ege Sigorta A.Ş. (B Grubu)	10.000.000,00	6,67	10.000.000,00	6,67
Diğer (Halka Açık Kısım) (B Grubu)	111.611.976,87	74,4	110.824.661,000	73,88
TOPLAM	**150.000.000,00**	**100,00**	**150.000.000,00**	**100,00**

1.4 Şirketin Faaliyet Konusu, Kuruluş Amacı ve Tarihsel Gelişimi:

Küçükçekmece Vergi Dairesinin 986 002 8832 numaralı Kurumlar Vergisi mükellefi "EURO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş", ilk olarak 23.12.1996 tarihinde "Yurt Menkul Değerler ve Yatırım Anonim Şirketi" ticaret ünvanı ile kurulmuş olup, 30.12.1996 tarih ve 4198 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde, 24.12.1996 tarihinde tescil edildiği ilan olunmuştur.

Yapılan değişiklik ile, Yönetim Kurulu'nun tadil tasarısı ile Şirket'in yeni ticaret ünvanının "Euro Yatırım Menkul Değerler A.Ş." olarak değiştirilmesi işlemi 12.05.2003 tarihinde tescil edilmiş ve 15.05.2003 tarih ve 2003 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.

Yapılan değişiklik ile son olarak, 30.06.2014 tarihinde tescil edilen 04.07.2014 tarih ve 8605 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde aracı kurum olan faaliyet konusu yatırım holding statüsüne ve ünvanı "**Euro Yatırım Holding A.Ş.**" olarak değiştirilmiştir.

Şirketin faaliyet konusu; 30.06.2014 tarihinde tescil edilen ana sözleşme değişikliği ile aşağıda özetlenen konularla uğraşmaktadır:
Şirket'in amacı, vergi dışı mali konularda, özellikle yerli ve yabancı finans piyasaları düzenine ilişkin olarak Sermaye Piyasası mevzuatında belirtilen yatırım danışmanlığını içermemek kaydıyla; teknik planlama programlama, bütçeleme, projelendirme, finansal ve organizasyon, Sermaye Piyasası mevzuatında düzenlenmiş olan gayrimenkul değerlemesi faaliyeti kapsamında olmamak şartıyla firma değerleri gibi konularda danışmanlık, ticari, sınai ve finansal konularda yatırım ve araştırmalar yapmak, yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak SPK ve ilgili mevzuatta yer alan örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümlerin saklı kalmak kaydıyla aktiflerini kar etme yeteneğine veya potansiyeline sahip sermaye şirketlerinin çıkarmış olduğu veya çıkaracağı payla ile diğer menkul kıymetlere, nakit, değerli maden ve emtialara yatırım yapmak, kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve yönetimine katılarak bunların yatırım, finansman, organizasyon ve yönetim meselelerini toplu bir bünye içerisinde değerlendirmek ve ekonomik dalgalanmalara karşı yatırımların güvenliğini artırmak ve böylece bu şirketlerin sağlıklı şekilde ve ekonominin gereklerine uygun olarak gelişmelerini ve devamlılıklarını teminat altına almak, 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.

1.5 Dönem içinde yönetim ve denetleme kurullarında görev alan başkan ve üyelerin, murahhas azaların ad, soyadları, yetki sınırları, bu görevlerinin süreleri (30.09.2026):

Adı Soyadı	Ünvanı	Görev Süresi
Bayram AKIN	Yönetim Kurulu Başkanı	27.12.2024- 27.12.2027
Selina Özlem ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	27.12.2024- 27.12.2027
Aysel KOÇAK AKGÜL	Yönetim Kurulu Üyesi	05.05.2025- 27.12.2027
Seda BAYRAK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	27.12.2024- 27.12.2027
Veysel BALKU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	05.05.2025- 27.12.2027
Karar Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.	TTK Denetçisi	2025 yılı hesap dönemi

Yetki sınırları; Şirket esas sözleşmesinde yazılı işlemlerin yapılmasında, şirketi temsil etmeye esas sözleşme ve kararlarda belirtilen yetkilere haizdir.
2026 yılı denetim şirketi henüz seçilmemiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Denetim Kurulu Üyeleri hakkında bilgiler (30.09.2026):

Adı Soyadı	Görevi	Son 5 Yılda Ortaklıkta Üstlendiği Görevler	Son Durum İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler	Ortaklıktaki Sermaye Payı (%)	Temsil Ettiği Pay Grubu	Yer Aldığı Komiteler ve Görevi
Bayram AKIN	Yönetim Kurulu Başkanı	Yoktur	Yoktur	5,01		
Selina Özlem ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Yönetim Kurulu Başkanı	Euro Men.Kıy.YO A.Ş -YK Bşk.Yard / Euro Trend YO A.Ş.-YK Bşk.Yard / Euro Kapital YO A.Ş.- YK Bşk	0,00		

Aysel KOÇAK AKGÜL	Yönetim Kurulu Üyesi	Yoktur	Yoktur	0,00		
Seda BAYRAK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Yoktur	Yoktur	0,00		Denetim Sorumlu Üye / Kurumsal Yönetim Üye / Riskin Erken Saptanması Üye
Veysel BALKU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Yoktur	Yoktur	0,00		Denetim Sorumlu Üye / Kurumsal Yönetim Üye / Riskin Erken Saptanması Üye

Şirket Yönetim Kurulu 30.09.2026 tarihi itibariyle 17 kez toplanmış ve çoğunluk sağlanmıştır.

Şirketin Yönetim Kurulu komitelerinin komite üyeleri, iş akışına göre şirketle ilgili faaliyetleri değerlendirmek üzere toplanırlar.

1.6 Dönem içinde esas sözleşmede değişiklik yapılmışsa bunun nedenleri ve yapılan değişikliklerin neler olduğu:
KSS Tavanı ve süresinin uzatılması ile birlikte merkez adres değişikliği için Sermaye Piyasası Kurul'u ve Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli izinler alınmış olup, yapılan 05.03.2026 tarihli 2024 yılına ait Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinden onay alınmıştır.

1.7 Ortaklığın sermayesinde dönem içinde meydana gelen değişiklikler, sermaye artırımı yapılmışsa hisse senedi dağıtıp dağıtmadığı, dağıtmamışsa nedenleri:
Yoktur

1.8 Varsa, çıkarılmış bulunan menkul kıymetlerin (tahvil, kar ve zarar ortaklığı, finansman bonosu, hisse senedi ile değiştirilebilir tahvil, intifa senedi ve benzeri) tutarı, bunların ortaklığa getirdiği yük ve ödeme imkânları:
Bulunmamaktadır.

1.9 Ortaklığın faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi:
Ortaklığımız sağlık, enerji ve maden sektörlerinde faaliyette bulunmaktadır.

1.10 İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar (30.09.2026)
Değerlemeye Tabi İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar:

Şirketin Ünvanı	Faaliyet Alanı	Nominal Sermayesi	İştirak Oranı %
Uludağ Özel Sağlık Hizmetleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Özel Cihangir Has.)	Hastane	25.000.000,00 TL	63,50
Cod Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Enerji	10.000.000,00 TL	100,00
Asafakın Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Maden İşletmeciliği	15.384.615,00 TL	35,00
Ege Sigorta A.Ş.	Sigortacılık	40.000.000,00 TL	100,00
Eurocity Bank A.G.	Bankacılık	26.000.000,00 €	33,46
Euro Finans Menkul Değerler A.Ş.	Aracı Kurum	10.100.000 TL	100,00

Euro Sigorta A.Ş.' ne 18 Ocak 2008 tarihinde %95,06 oranında ortak olunmuş olup, Şirket'in faaliyet konusu sigortacılıktır. Şirket 30 Nisan 2008 tarihinde gerçekleşen olağanüstü genel kurul kararına istinaden ünvanı Euro Sigorta A.Ş. olarak değişmiş ve değişiklik 16 Mayıs 2008 tarihli 7064 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde tescil edilerek onaylanmıştır. Şirket bu sefer 25 Şubat 2014 tarihinde gerçekleşen olağanüstü genel kurul kararına istinaden ünvanını Ege Sigorta A.Ş. olarak değişmiştir, bu değişiklik 28.02.2014 tarihinde tescil edilerek 06 Mart 2014 tarihli 8522 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde yayınlanmıştır. 07.08.2015 tarihinde T.C. Hazine Müsteşarlığı tarafından tüm branşlardaki ruhsatları iptal edilmiştir. 5684 sayılı Sigortacılık Kanunu kapsamında herhangi bir sigortacılık faaliyeti kalmamıştır. Ege Sigorta A.Ş.'nin Merkezi; Esentepe Mahallesi Harman Caddesi Ali Kaya Sokak Polat Plaza B Blok K:5 D:80 Şişli / İstanbul adresinde yer almaktadır.

Eski unvanı Gries&Heissel Bankiers AG Bank olan Eurocity Bank AG, Almanya mukimi ve bankacılık faaliyetinde bulunan bir kuruluştur. Euro Yatırım Menkul Değerler A.Ş. bankanın %94'ünü satın almış, daha sonra yapılan sermaye artırımlarına katılmadığı için hissedarlık oranı 30.06.2013 tarihi itibariyle %63,50 olarak değişmiştir. 02.05.2016 tarihinde 4.000.000 EUR nominal bedelli hisseler satılmıştır. Satış ve sermaye artırımına katılmama neticesinde sermaye payı % 33,46 oranına düşmüştür. Bankacılık lisansı iptal edilmiştir.

Euro Finansal Danışmanlık Hizmetleri Anonim Şirketi, Euro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin %100 iştiraki ile kurulmuş ve 19 Eylül 2013 tarih ve 8408 sayılı Ticaret Sicil gazetesinde kuruluşu tescil edilmiştir. 30.06.2014 tarihinde tescil edilen 04.07.2014 tarih ve 8605 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde faaliyet konusu aracı kurum, sermayesi 10.100.000,00 TL ve ünvanı "Euro Finans Menkul Değerler A.Ş. olarak değiştirilmiştir. 18.08.2025 tarihli Sermaye Piyasası Kurul'unun yazısına istinaden yetki belgesi ve tüm faaliyet izinleri iptal edilmiştir.

Uludağ Özel Sağlık Hizmetleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Özel Cihangir Hastanesi)'nin %63,50 Oranındaki hissesine tekabül eden 15.875 adet hissesini pazarlıklı alım sonucunda 192.478.663 TL'ye 25.06.2025 tarihinde satın almıştır. Özel Cihangir Hastanesinin, Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından yapılan değerleme sonucu değeri 319.069.479 TL'dir.

Şirket, 21 Temmuz 2025 tarihinde Cod Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Cod Enerji) %100 oranındaki hissesine tekabül eden 10.000 adet hissesini pazarlıklı alım sonucunda 803.294.657 TL'ye satın almıştır. Cod Enerji'nin Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından yapılan değerlemesi sonucunda değeri 845.573.323 TL olarak tespit edilmiştir.

Şirket, 27 Ekim 2025 tarihinde Asafakın Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin %35 oranındaki hissesine tekabül eden 5.384.615 adet hissesini pazarlıklı alım sonucunda 50.000.000 USD'ye satın almıştır. Asafakın Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından yapılan değerlemesi sonucunda değeri 85.402.206 USD olarak tespit edilmiştir.

Değerlemeye Tabi Olmayan İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar:

Şirketin Ünvanı	Faaliyet Alanı	Nominal Sermayesi	İştirak Oranı %
Borsa İstanbul A.Ş.	Borsa	423.234.000,00	0,0377

Borsa İstanbul A.Ş Yönetim Kurulu'nun 04.07.2013 tarih 2013/17 sayılı toplantısında BIST (C) Grubu ortaklık paylarından üye başına 15.971.094 adet payın bedelsiz olarak devredilmesine karar verilmiştir.
Bu bağlamda şirketimiz 15.971.094 Adet Borsa İstanbul A.Ş (C) grubu ortaklık payına sahiptir.

1.11 Dönemin kapanmasından sonra meydana gelen önemli olaylar:
Yoktur.
1.12 Son 3 yılda dağıtılan temettü:
Yoktur.

1.13 Kar Dağıtımı:
Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

1.14 Yıl içinde yapılan bağışlar hakkında bilgi:
Herhangi bir kuruluşa bağış yapılmamıştır.

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

2.1 İdari faaliyetler :
Şirket üst yönetimi 30.09.2026 tarihi itibari ile aşağıdaki tabloda olduğu gibidir.

Adı- Soyadı	Görevi
Bayram AKIN	Yönetim Kurulu Başkanı
Selina Özlem ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Aysel KOÇAK AKGÜL	Yönetim Kurulu Üyesi
Seda BAYRAK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Veysel BALKU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Şirkette personel toplu sözleşme uygulaması yoktur. Şirketin 30.09.2026 tarihi itibariyle personel mevcudu 8'dir. Dönem içinde faaliyetler bazında herhangi bir uyuşmazlık gözlemlenmemiştir. Çalışanlara maaş, yemek ücreti yanında iş kanununda yer alan sosyal haklardan doğum izni, ölüm izni, evlilik izni ve yıllık izni verilmektedir. Şirket personeline maaş ve yemek ücreti ödenmektedir. 2026 Ocak- Eylül döneminde Yönetim Kurulu Üyelerine toplam Brüt 1.269.563,34 TL huzur hakkı ödemesi yapılmıştır.

* 13.10.2026 tarihinde yönetim kurulu görev dağılımı yeniden belirlenmiştir. Bu kapsamda;
Selina Özlem Şahin'in Yönetim Kurulu Başkanı,
Aysel Koçak Akgül'ün Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı,
Bayram Akın'ın Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmasına karar verilmiştir.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yatırım faaliyetleri konusunda yapılan araştırmalar süreklilik arz etmektedir. Yapılan araştırmalar ile ilgili katma değer yaratacak şirket satın alma ya da satma durumunda kamuoyuyla paylaşılmaktadır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE BUNLARA İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1 Sektör ve Şirketin Sektör İçerisindeki Yeri
Şirketimizin faaliyet gösterdiği Yatırım Holding sektörüne 2014 yılının ikinci yarısından itibaren katılmıştır. Şirketimiz 2025 yılından itibaren sektör içerisinde hem sermaye ve özkaynak olarak üst sıralarda yer bulmaya çalışarak sağlık, enerji ve maden sektörlerinde yatırımlar yapmıştır. Bu yatırımlarını 2026 yılında da devam ettirmeye çalışmaktadır.

4.2 Mal ve Hizmet Üretimine İlişkin Faaliyet:
Şirket sahip olduğu kaynakları yapmış olduğu yatırımlara bağlamış olup, başkaca faaliyeti bulunmamaktadır.

4.3 Yatırımlar:
a) Ekim 2007 döneminde T.M.S.F. 'den Toprak Sigorta A.Ş.'nin %95 hissesi ihale ile alınarak sigorta sektörüne girmiştir. Hazine izni Ocak 2008 döneminde alınmış ve yoğun olarak alt yapı ve teknoloji yenileme ve geliştirme işlemlerine başlanmıştır. Şirketin 2008 yılı içerisinde ünvanı EURO Sigorta A.Ş. olarak değiştirilmiştir. Şirket bu

sefer 25 Şubat 2014 tarihinde gerçekleşen olağanüstü genel kurul kararına istinaden ünvanını Ege Sigorta A.Ş. olarak değişmiştir, bu değişiklik 28.02.2014 tarihinde tescil edilerek 06 Mart 2014 tarihli 8522 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde yayınlanmıştır. 07.08.2015 tarihinde T.C. Hazine Müsteşarlığı tarafından tüm branşlardaki ruhsatları iptal edilmiştir. 5684 sayılı Sigortacılık Kanunu kapsamında herhangi bir sigortacılık faaliyeti kalmamıştır.

b) Şirket 10 Ekim 2011 tarihinde yurtdışında banka alımı ile ilgili görüşmelerin yapıldığını duyurmuştur. 16 Ocak 2012 tarihinde ise Almanya'da Mevduat Bankası olan Gries&Heissel Bankiers AG Bank'ın hisse devri alımı anlaşması imzalandığı kamuoyuna duyurulmuştur. 02 Nisan 2012 tarihinde ise bankanın Şirket tarafından devralınması Almanya Bankacılık Otoritesi Bundesanstalt für Finanzdiensleitungsaufsieht(BaFin) tarafından onaylanmıştır ve şirketin bağlı ortaklığı olmuştur.
Eski unvanı Gries&Heissel Bankiers AG Bank olan Eurocity Bank AG, Almanya mukimi ve bankacılık faaliyetinde bulunan bir kuruluştur. Euro Yatırım Menkul Değerler A.Ş. bankanın %94'ünü satın almış, daha sonra yapılan sermaye artırımlarına katılmadığı için hissedarlık oranı 30.06.2013 tarihi itibariyle %63,50 olarak değişmiştir. 02.05.2016 tarihinde 4.000.000 EUR nominal bedelli hisseler satılmıştır. Satış ve sermaye artırımına katılmama neticesinde sermaye payı % 33,46 oranına düşmüştür. Bankacılık lisansı iptal edilmiştir.

c) Euro Finansal Danışmanlık Hizmetleri Anonim Şirketi, Euro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin %100 iştiraki ile kurulmuş ve 19 Eylül 2013 tarih ve 8408 sayı ile Ticaret Sicilinde gazetesinde kuruluşu tescil edilmiştir.
30.06.2014 tarihinde tescil edilen 04.07.2014 tarih ve 8605 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde faaliyet konusu aracı kurum, sermayesi 10.100.000,00 TL ve ünvanı "Euro Finans Menkul Değerler A.Ş." olarak değiştirilmiştir. 18.08.2025 tarihli Sermaye Piyasası Kurul'unun yazısına istinaden yetki belgesi ve tüm faaliyet izinleri iptal edilmiştir.

d) 25.06.2025 tarihinde Uludağ Özel Sağlık Hizmetleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Özel Cihangir Hastanesi)'nin %63,50 Oranındaki hissesine tekabül eden 15.875 adet hissesini pazarlıklı alım sonucunda 192.478.663 TL'ye satın almıştır. Özel Cihangir Hastanesinin, Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından yapılan değerleme sonucu değeri 319.069.479 TL'dir.

e) Şirket, 21 Temmuz 2025 tarihinde Cod Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Cod Enerji) %100 oranındaki hissesine tekabül eden 10.000 adet hissesini pazarlıklı alım sonucunda 803.294.657 TL'ye satın almıştır. Cod Enerji'nin Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından yapılan değerlemesi sonucunda değeri 845.573.323 TL olarak tespit edilmiştir.

f) Şirket, 27 Ekim 2025 tarihinde Asafakın Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin %35 oranındaki hissesine tekabül eden 5.384.615 adet hissesini pazarlıklı alım sonucunda 50.000.000 USD'ye satın almıştır. Asafakın Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Tera Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından yapılan değerlemesi sonucunda değeri 85.402.206 USD olarak tespit edilmiştir.

g) 30.12.2012 tarih 28513 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren 6362 sayılı SPK 'nın 138 'nci maddesiyle "Borsa İstanbul A.Ş." nin ortaklık yapısına ilişkin belirlemeler yapılmış ilgili kanunun 138 'nci maddesinin 6 'ncı fıkrasının (a) bendinde; esas sözleşmesinin tescil ve ilanına müteakip sermayesinin %4 ünün İMKB 'nin mevcut üyelerine bedelsiz olarak devredileceği düzenlenmiştir.

Borsa İstanbul A.Ş. 'nin esas sözleşmesi, 03.04.2013 tarihinde tescil edilmiş ve 04.04.2013 tarihli Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir. BİST esas sözleşmesinin 6.maddesi şirketin kuruluş sermayesi 423.234.000.- TL ve bunun her biri 1 kuruş değerinde 42.323.400.000 adet nama yazılı paya ayrıldığı belirlenmiştir. BİST tarafından tarafımıza gönderilen 18.07.2013 tarihli yazıyla SPK 'nın 138. Madde 6.fıkrasının a bendinde yer alan hüküm çerçevesinde Borsa İstanbul A.Ş Yönetim Kurulu'nun 04.07.2013 tarih 2013/17 sayılı toplantısında BIST (C) Grubu ortaklık paylarından üye başına 15.971.094 adet payın bedelsiz olarak devredilmesine karar verilmiştir.
Bu bağlamda şirketimiz 15.971.094 Adet Borsa İstanbul A.Ş (C) grubu ortaklık payına sahiptir.

5. FİNANSAL DURUM

5.1 Finansal Yapıya İlişkin Bilgiler:

	30.09.2026	31.12.2025
Dönen Varlıklar	**225.561.636**	**74.561.988**
Duran Varlıklar	**6.313.100.389**	**6.166.716.506**
Toplam Varlıklar	**6.538.662.025**	**6.241.278.494**

	30.09.2026	31.12.2025
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**389.951.450**	**500.590.227**
Uzun Vadeli Yükümlülükler	**442.733.778**	**59.611.508**
Özkaynaklar	**5.705.976.797**	**5.681.076.759**
Toplam Kaynaklar	**6.538.662.025**	**6.241.278.494**

6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRİLMESİ

6.1 Risk Yönetim Politikası

Yönetim tarafından iç kontrol mekanizmasının etkinliğinin arttırılması için sürekli olarak çalışmalar yapılmakta olup iç kontrol birimi yönetim kuruluna raporlama yapmaktadır.

7. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

Sermaye Piyasası Kurul'unun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) nin Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum başlıklı 8. Maddesine istinaden, ilgili tebliğ ekinde yer alan ve Kurul'un 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı bültende yayımlanan ayrıca 10.01.2019 tarih ve 2/249 sayılı kararı ile duyurulan "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) aşağıda sunulan KAP adreslerinden ulaşılabilmektedir.

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1561013
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1561017

BÖLÜM I – KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanmış olan Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu 'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğindeki değişikler dikkate alınarak; Euro Yatırım Holding A.Ş. ("Euro" veya "Euro Yatırım") tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu hazırlanmıştır.

Euro Yatırım'ın ortakları ve menfaat sahipleri ile ilişkilerinin düzenlenmesi, Yönetim Kurulu ve ona bağlı olarak çalışan yönetim silsilesinin görev, yetki ve sorumluluklarının belirlenmesi konularında Euro Yatırım'ın taahhütlerini ifade etmektedir.

Euro Yatırım öncelikli olarak şirket değerinin arttırılması hedefini benimser ve bunu şeffaflık, eşitlik, sorumluluk, hesap verilebilirlik ilkeleri üzerinde kurduğu yönetim sistemi ile sağlamayı taahhüt eder.
Söz konusu faaliyet döneminde Kuruluşumuz, Sermaye Piyasası Kurul'unun yayımladığı Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin bir kısmına uyum göstermiştir. Şirketin iç kontrol sistemi kapsamında denetimler

ve raporlamalar yapılmıştır. Önümüzdeki dönem kurumsal yönetim ilkelerinde yer alan prensiplerle ilgili olarak uyum çalışmaları sürdürülmektedir.

BÖLÜM II - PAY SAHİPLERİ

2.1 Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına ilişkin tebliğler kapsamında; pay sahipleri haklarının kullanılması konusunda faaliyet göstermek, yönetim kuruluna rapor hazırlamak ve sunmak yine yönetim kurulu ile pay sahipleri arasındaki iletişimi sağlamak üzere "Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi" oluşturmuştur. Bu birimin çalışmalarının yürütülmesi için çalışan personelin ayrılması sebebiyle 30.06.2016 tarihinden itibaren Mehmet Murat FENERCİ görevlendirmiştir. Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimine atanan Mehmet Murat FENERCİ 'nin iletişim bilgileri aşağıda sunulmuştur. Mehmet Murat FENERCİ; SPF Düzey3 Lisansına ve Türev Araçlar Lisansına sahiptir.

Adı Soyadı	Mehmet Murat FENERCİ
Telefon	0 212 354 07 94
Faks	0 212 356 20 76
E-posta adresi	m.fenerci @euroyatirim.com.tr
Şirket e-posta adresi	info@euroyatirim.com.tr

2.2 Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Her Pay sahibinin her konuda bilgi alma ve inceleme için eşit hakkı vardır. Bilgi alma ve inceleme hakkı, esas sözleşmeyle veya şirket organlarından birinin kararıyla kaldırılamaz veya sınırlandırılamaz.

Şirket yönetimi özel denetimi yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınır.

Şirketimize 01.01.2026 – 30.09.2026 dönemi içinde Pay sahiplerince sözlü olarak 25 adet telefon ve 5 e-posta ile soru yöneltilmiştir. Kendilerine talep ettikleri şekilde sözlü ve yazılı olarak yöneltilen sorularına cevap verilmiştir.

2.3 Genel Kurul Bilgileri

Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

2.4 Oy Hakkı ve Azlık Hakları

Euro Yatırım sadece yönetim kurulu üyelerinin seçiminde A grubu hisse senetlerinde imtiyaza sahiptir.
Söz konusu Azınlık haklarında ait oy hakkında herhangi bir imtiyaz hakkı bulunmamaktadır. Azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara da tanınabilir. Azınlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilebilir.

2.5 Kar Payı Hakkı

Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

2.6 Payların Devri

Payların serbestçe devredilebilmesini zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılır.

BÖLÜM III - KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1 Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirket internet sitesi (web sayfası) www.euroyatirim.com.tr adı altındadır. İnternet sitesinin yanında ayrıca, BİAŞ 'ın http://borsaistanbul.com adresinde yer alan internet sitesinde; ilgili mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra, ticaret sicili bilgileri, son durum itibariyle ortaklık ve yönetim yapısı, imtiyazlı paylar hakkında detaylı bilgi, değişikliklerin yayınlandığı Türkiye Ticaret Sicil Gazeteleri 'nin tarih ve sayısı ile birlikte ortaklık esas sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları finansal raporlar, faaliyet raporları, izahnameler ve diğer kamuyu

aydınlatma belgeleri, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, pay alım teklifi veya vekalet toplanmasında hazırlanan zorunlu bilgi formları ve benzeri formlar, varsa şirketin kendi paylarının geri alınmasına ilişkin politikası, kar dağıtım politikası, bilgilendirme politikası, şirket tarafından oluşturulan etik kurallar ve sıkça sorulan sorular başlığı altında, şirkete ulaşan bilgi talepleri ile soru ve şikayetler ve bunlara verilen cevaplar yer alır. Bu kapsamda, en az son 5 yıllık bilgilere kurumsal internet sitesinde yer verilir.

İnternet sitemiz Türkçe dilinde hizmet vermektedir.

3.2 Faaliyet Raporu

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunu kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlar.
İlgili mevzuatta ve kurumsal yönetim ilkelerinin diğer bölümlerinde belirtilen hususlara ek olarak yıllık faaliyet raporlarında;

a) Yönetim Kurulu üyeleri ve yöneticilerinin şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye ve Yönetim Kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin beyanlarına,
b) Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin üyeleri, toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerek şekilde çalışma esaslarına ve komitelerin etkinliğine ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesine,
c) Yönetim Kurulu'nun yıl içerisindeki toplantı sayısına ve Yönetim Kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumuna,
ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgiye,
d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiye
e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasındaki çıkar çatışmaları ve bu çıkar çatışmalarını önlemek için şirketçe alınan tedbirler hakkında bilgiye,
f) Sermayeye doğrudan katılım oranının % 5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgiye,
g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ve diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgiye yer verilir.

BÖLÜM IV – MENFAAT SAHİPLERİ

4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri, şirketin hedeflerine ulaşmasında veya faaliyetlerinde ilgisi olan çalışanlar, alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi kişi, kurum veya çıkar gruplarıdır. Şirket, işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına alır. Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ve karşılıklı sözleşmeler ile korunmadığı durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde korunur.

Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerle korunan haklarının ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanır. Şirket, ilgili mevzuat ve menfaat sahiplerine sağlanmış olan tazminat gibi mekanizmaların kullanılabilmesi için gerekli kolaylığı gösterir. Ayrıca şirket çalışanlarına yönelik tazminat politikasını oluşturur ve bunu Kurumsal İnternet Sitesi aracılığıyla kamuya açıklar.
Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında şirketin Kurumsal İnternet Sitesi de kullanılmak suretiyle yeterli bir şekilde bilgilendirilir.

Şirket, menfaat sahiplerinin şirketin ilgili mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerinin Kurumsal Yönetim Komitesine veya Denetimden Sorumlu Komiteye iletilmesi için gerekli mekanizmaları oluşturur.

Menfaat sahipleri arasında çıkar çatışmaları ortaya çıkması veya bir menfaat sahibinin birden fazla çıkar grubuna dâhil olması durumunda; sahip olunan hakların korunması açısından mümkün olduğunca dengeli bir politika izlenir, her bir hakkın birbirinden bağımsız olarak korunmasını hedefler.

2026 takvim yılının 01.01.2026 – 30.09.2026 döneminde yatırımcılar tarafından mali, faaliyet ve hisse fiyat performansımız ile genel kurul, kâr dağıtım politikamız, yatırımlarımız ve genel olarak bağlı ortaklıklarımızla ilgili 25 adet telefon ve 5 e-posta ile bilgi talepleri oldu. Kendilerine talep ettikleri şekilde sözlü ve yazılı olarak yöneltilen sorularına cevap verilmiştir.

4.2 Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımı

Başta şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin şirket yönetimine katılımını destekleyici modeller şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde geliştirilir. Şirket tarafından benimsenen söz konusu modellere şirketin iç düzenlemelerinde veya esas sözleşmesinde yer verilir.
Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınır.

4.3 Şirketin İnsan Kaynakları Politikası

İşe alım politikaları oluşturulurken ve kariyer planlamaları yapılırken, eşit koşullardaki kişilere eşit fırsat sağlanması ilkesi benimsenir. Yönetici görev değişikliklerinin şirket yönetiminde aksaklığa sebep olabileceği öngörülen durumlarda yeni görevlendirilecek yöneticilerin belirlenmesi hususunda halefiyet planlaması hazırlanır.

4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketin faaliyetleri internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanan etik kuralları çerçevesinde yürütülür.
Şirket, sosyal sorumluluklarına karşı duyarlı olur; çevreye, tüketiciye, kamu sağlığına ilişkin düzenlemeler ile etik kurallara uyar. Şirket, uluslararası geçerliliğe sahip insan haklarına destek olur ve saygı gösterir. İrtikap ve rüşvet de dahil olmak üzere yolsuzluğun her türlüsüyle mücadele eder.

BÖLÜM V. YÖNETİM KURULU

5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Yönetim Kurulu üye sayısı, her durumda beş üyeden az olmamak koşulu ile, Yönetim Kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmalarına, hızlı ve rasyonel kararlar almalarına ve komitelerin oluşumuna ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmelerine imkân sağlayacak şekilde belirlenir.

Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur. İcrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyesi, üyelik haricinde şirkette başkaca herhangi bir idari görevi veya kendisine bağlı icrai mahiyette faaliyet gösteren bir birim bulunmayan ve şirketin günlük iş akışına ve olağan faaliyetlerine müdahil olmayan kişidir.

İcrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyeleri içerisinde, görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur.

Yönetim Kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birinden az olamaz. Bağımsız üye sayısının hesaplanmasında küsuratlar izleyen tam sayı olarak dikkate alınır. Her durumda, bağımsız üye sayısı ikiden az olamaz.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin görev süresi üç yıla kadar olup, tekrar aday gösterilerek seçilmeleri mümkündür.

Bayram AKIN – Yönetim Kurulu Başkanı

1980 Batman-Kozluk doğumludur. Kozluk Atatürk İlk Öğretim Okulu Mezunudur. 27.12.2024 tarihinden itibaren Euro Yatırım Holding A.Ş. ’de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır**.**

Selina Özlem ŞAHİN – Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1996 Viyana-Avusturya doğumludur. Atılım Üniversitesi İşletme Bölümü Mezunudur. 2015 yılından itibaren grup şirketlerde yöneticilik yapmaktadır. Eylül 2022 tarihinden itibaren Euro Yatırım Holding A.Ş. 'de yöneticilik görevini sürdürmektedir. Selina Özlem Şahin İngilizce ve Almanca bilmektedir.

Aysel KOÇAK AKGÜL – Yönetim Kurulu Üyesi
1983 doğumludur. Gazi Üniversitesi Matematik bölümü mezunudur. 05.05.2025 tarihinden itibaren Euro Yatırım Holding A.Ş. 'de Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Seda BAYRAK – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
1982 Ankara doğumludur. Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi mezunudur. 3568 sayılı kanuna göre yetki belgesine sahiptir. Euro grup bünyesinde 2010 yılından bu yana farklı görevlerde bulunmuştur. Evli ve bir çocuk annesidir. 27.12.2024 tarihinden itibaren Euro Yatırım Holding A.Ş. 'de Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Veysel BALKU – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
1982 doğumludur. 05.05.2025 tarihinden itibaren Euro Yatırım Holding A.Ş. 'de Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

5.2 Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır. Yönetim Kurulu Başkanı, diğer Yönetim Kurulu üyeleri ve İcra Başkanı/Genel Müdür ile görüşerek Yönetim Kurulu toplantılarının gündemini belirler. Üyeler her toplantıya katılmaya ve toplantılarda görüş bildirmeye özen gösterir. Elektronik ortamda Yönetim Kurulu toplantısı yapılmasına imkân sağlanır.

Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgelerin, eşit bilgi akışı sağlanması amacıyla, toplantıdan yeterli zaman önce Yönetim Kurulu üyelerinin incelemesine sunulmasından sorumludur.

Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak Yönetim Kurulu'na bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulur.

Yönetim Kurulu'nda her üyenin bir oy hakkı vardır.

Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilir.

Yönetim Kurulu toplantılarında gündemde yer alan konular açıkça ve her yönü ile tartışılır. Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu toplantılarında icracı olmayan üyelerin etkin katılımını sağlama yönünde en iyi gayreti gösterir. Yönetim Kurulu üyesi, toplantılarda muhalif kaldığı konulara ilişkin makul ve ayrıntılı karşı oy gerekçesini karar zaptına geçirtir.

Yönetim Kurulu üyesi şirket işleri için yeterli zaman ayırır. Yönetim Kurulu üyesinin başka bir şirkette Yönetici ya da Yönetim Kurulu Üyesi olması veya başka bir şirkette danışmanlık hizmeti vermesi halinde, söz konusu durumun çıkar çatışmasına yol açmaması ve üyenin şirketteki görevini aksatmaması esastır. Bu kapsamda, üyenin şirket dışında başka görev veya görevler alması belli kurallara bağlanır veya sınırlandırılır. Yönetim Kurulu Üyesinin şirket dışında aldığı görevler ve gerekçesi, grup içi ve grup dışı ayrımı yapılmak suretiyle seçimin görüşüldüğü Genel Kurul Toplantısında seçime ilişkin gündem maddesi ile birlikte pay sahiplerinin bilgisine sunulur.

2026 takvim yılının Ocak – Haziran döneminde 12 adet Yönetim Kurulu kararı alınmış olup, bağımsız üyelerce onaylanmayan önemli nitelikte sayılan işlem veya ilişkili taraf işlemi bulunmamaktadır.

5.3 Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi teminen "Denetimden Sorumlu Komite", "Riskin Erken Saptanması Komitesi", "Kurumsal Yönetim Komitesi", "Aday Gösterme Komitesi", "Ücret Komitesi" oluşturulur. Ancak Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmaması durumunda, Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin görevlerini yerine getirir.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve KAP 'ta açıklanır.

Komitelerin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerinin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komitelerin başkanları, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Denetimden Sorumlu Komitelerin tüm üyelerinin Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi niteliğinde olması gerekir. Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Denetimden Sorumlu Komite dışındaki diğer komitelerde üye olabilir.

İcra Başkanı/Genel Müdür komitelerde görev alamaz.

Bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilir.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komiteler, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Komiteler, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

Komiteler yaptıkları tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komiteler, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kuruluna sunarlar.

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 kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur, pay sahipleri ile ilişkiler biriminin çalışmalarını gözetir.

Komite Üyeleri

Adı Soyadı	**Ünvanı**
Seda BAYRAK	Başkan
Veysel BALKU	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar. Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirilir.

Komite Üyeleri

Adı Soyadı	Ünvanı
Seda BAYRAK	Başkan
Veysel BALKU	Üye

Denetimden ve İç Kontrolden Sorumlu Komite

Denetimden sorumlu komite; ortaklığın muhasebe sistemini, finansal bilgilerini ve ortaklığın iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar, inceler. Çalışmaları hakkında bilgi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

Komite Üyeleri

Adı Soyadı	Ünvanı
Seda BAYRAK	Başkan
Veysel BALKU	Üye

Ücretlendirme Politikası

a) Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirler,
b) Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirler,
c) Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunulur.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmaz. Şu kadar ki, bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde olması gerekmektedir.

Şirket, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç veremez, kredi kullandıramaz, verilmiş olan borçların ve kredilerin süresini uzatamaz, şartlarını iyileştiremez, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandıramaz veya lehine kefalet gibi teminatlar veremez. Ancak bireysel kredi veren kuruluşlar herkes için uyguladığı şartlarda, söz konusu kişilere kredi verebilir ve bu kişileri diğer hizmetlerinden yararlandırabilir.

Yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler, yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanır. Kişi bazında açıklama yapılması esastır. Kişi bazında açıklamanın yapılamadığı durumlarda açıklamada asgari olarak yönetim kurulu ve üst düzey yönetici ayrımına yer verilir.

5.4 Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Şirketimiz Yönetim Kurulunca Risk yönetimi ve iç kontrol sistemi oluşturulmuş olup yazılı prosedürlere bağlanmıştır. Söz konusu prosedürlere de risk yönetimi ve iç kontrol sistemi günlük haftalık ve aylık raporlama ve takip şeklinde ayrılmıştır. Söz konusu Mekanizmanın uygulama aşamalarında görülen aksaklıklar gerekliği görüldüğü her durumda yeniden gözden geçirilerek riskin azaltılması şeklinde düzeltilmektedir.

İlgili personele görev tanımları ve iş akışları yazılı olarak bildirilmektedir.

5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirketimizin hedefleri Sermaye Piyasaları ve Para Piyasalarında aracılık işlem hacmini geliştirmek Sermaye piyasalarına yerli ve yabancı yeni yatırımcılar getirebilmektir. Ayrıca şirketimizin ve iştiraklerimizin karlılık

oranlarının her yıl artması için gerekli atılımları yapmak bunun için personel alımı ve alt yapı yatırımlarının yapılması olacaktır**.**

5.6 Mali Haklar

Yönetim Kurulu, şirketin belirlenen ve kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşmasından sorumludur. Şirketin Kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşıp ulaşmadığına ilişkin değerlendirme ve ulaşılamaması durumunda gerekçeleri Yıllık Faaliyet Raporunda açıklanır. Yönetim Kurulu; hem kurul hem üye hem de idari sorumluluğu bulunan yöneticiler bazında özeleştirisini ve performans değerlendirmesini yapar. Yönetim Kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticiler bu değerlendirmeler dikkate alınarak ödüllendirilir veya azledilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmeli ve genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunularak ortaklara bu konuda görüş bildirme imkânı tanınmalıdır. Bu amaçla hazırlanan ücret politikasına şirketin kurumsal internet sitesinde yer verilir.

Şirketin ücretlendirme politikası internet sitesinde açıklanmıştır.

Şirkette personel toplu sözleşme uygulaması yoktur. Şirketin 30.09.2026 tarihi itibariyle personel mevcudu 8'dir. Dönem içinde faaliyetler bazında herhangi bir uyuşmazlık gözlemlenmemiştir. Çalışanlara maaş, yemek ücreti yanında iş kanununda yer alan sosyal haklardan doğum izni, ölüm izni, evlilik izni ve yıllık izni verilmektedir. Şirket personeline maaş ve yemek ücreti ödenmektedir. 2026 Ocak- Haziran döneminde Yönetim Kurulu Üyelerine toplam Brüt Brüt 1.269.563,34 TL huzur hakkı ödemesi yapılmıştır.

8. DİĞER HUSUSLAR

Şirket Yönetim Kurulu tarafından alınan karar uyarınca; Ankara İli, Çankaya İlçesi, Balgat Mahallesi (Mahalle No: 55776), 25988 Ada, 7 Parsel üzerinde bulunan, 1.203 m² yüzölçümüne sahip, ana taşınmaz niteliği "Betonarme Bina" olan ve kat mülkiyeti hükümlerine göre tesis edilmiş, tamamı Şirket mülkiyetinde bulunan 5 adet bağımsız bölümün, tüm hukuki ve fiili unsurlarıyla birlikte bir bütün halinde 120.000.000 TL bedelle satış işlemi 29.07.2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir.
Yine; şirket yönetim kurulu tarafından alınan karar uyarınca; Ankara ili, Çankaya İlçesi, Dikmen Mahallesi, 29086 Ada, 1 Parsel numaralı konut niteliğindeki taşınmazın 59.000.000 TL bedelle satış işlemi 02.04.2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

Şirketimizin 50.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı dâhilinde, 150.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle, toplam satış hasılatı 2.866.010.868,95 TL olacak şekilde Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürü çerçevesinde tahsisli olarak nakden artırılması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na (SPK) başvuruda bulunulmuş; ancak söz konusu başvuru, SPK'nın 20.08.2026 tarih ve 50/1528 sayılı kararı ile olumsuz karşılanarak ret gerekçeleri 25.09.2026 tarihli resmî yazı ile tebliğ edilmiştir.
Kurul incelemelerinde; Şirketimize sermaye avansı kapsamında iletilen tutarlardan 803.294.657 TL'lik kısmın aynı gün veya birkaç gün içerisinde ilişkili taraflardan Cod Enerji Üretim Sanayi ve Ticaret A.Ş. paylarının alımı için ilgili şirket ortağına ödendiği, bu fonun bir bölümünün tahsisli sermaye artırımına katılan taraflara geri aktarıldığı ve nakit çekimler yapıldığı; diğer yandan sermaye avanslarından 2.092.135.000 TL'lik tutarın Asafakın Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin %35 payı için sermaye artırımına katılım bedeli olarak aktarıldığı ve bu tutarın ilişkili bir madencilik şirketine yönlendirildiği, kalan tutarların bir bölümünün ise borç ya da arsa alımı adı altında sermaye artırımına katılan taraflara geri gönderildiği saptanmıştır.
Nitekim tahsisli sermaye artırımına katılan belirli katılımcılar tarafından taahhüt edilen toplam 2.402.665.000 TL tutarındaki kaynağın, toplam sermaye artırım tutarının %83,83'ünü oluşturduğu ve söz konusu fonların bu kişilerin veya eşlerinin nihai faydalanıcısı olduğu şirket payları için harcanarak Şirketimize kalıcı ve serbestçe tasarruf edilebilir bir fon girişi sağlamadığı, sürecin örtülü olarak ayni sermaye konulması sonucunu doğurarak VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 12/4 maddesini dolanma niteliğinde olduğu gerekçesiyle ihraç talebi aynı Tebliğ'in 12/8 maddesi uyarınca reddedilmiştir.

Bu kapsamda Kurul kararıyla; Cod Enerji paylarının satın alınması (803.294.657 TL) ile Asafakın Madencilik sermaye artırımına katılımı (2.092.135.000 TL) kapsamında gerçekleştirilen tüm kayıt ve işlemlerin geri alınması, yapılan tüm ödemelerin eksiksiz biçimde Şirketimize iade edilmesi ve bu işlemlerin tevsik edici belgelerinin tebliğden itibaren 60 gün içinde Kurul'a iletilmesi istenmiştir. Ayrıca, sermaye artırımına ilişkin 28.01.2026 tarihli Yönetim Kurulu kararının mevzuatta öngörülen 10 iş günlük yasal süre aşılarak 09.03.2026 tarihinde tescil ettirilmesi nedeniyle Şirketimiz uyarılmıştır.

Öte yandan, İstanbul 16. Asliye Ticaret Mahkemesi'nin 16.10.2025 tarih ve E.2015/1177, K.2025/686 sayılı kararıyla Şirket paylarının bir aracı kurum vasıtasıyla devrine ilişkin işlemin iptali ve payların iadesine yönelik hükmün özel durum açıklamasıyla kamuya duyurulmaması gerekçesiyle, II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği'nin 5'inci ve 24'üncü maddelerine aykırılık kapsamında Şirketimizden 30 gün içinde yazılı savunma istenmiştir.

Raporlama tarihi itibarıyla tebliğ edilen 60 günlük iade ve savunma süresi deruhte edilmekte olup, Şirketimiz aleyhine kesinleşmiş herhangi bir idari yaptırım veya para cezası bulunmamaktadır; söz konusu yasal ve idari süreçlerin Şirketimizin finansal tabloları ve nakit akışı üzerindeki muhtemel etkileri yakından takip edilmekle birlikte, mevcut aşamada bu etkilerin boyutu tam ve kesin olarak belirlenememektedir.

EURO YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

Selina Özlem Şahin	Aysel KOÇAK AKGÜL
Yönetim Kurulu Başkanı	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı