



COSMOS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

**SERMAYE PİYASASI KURULU’NUN II-14.1 “SERMAYE PİYASASINDA
FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ’NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
01.01.2023 – 31.12.2023 HESAP DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

İÇİNDEKİLER

1.GENEL BİLGİLER.....	1
2.YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	9
3.ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI.....	9
4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	9
5.FİNANSAL DURUM	13
6.RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	19
7.DİĞER HUSUSLAR.....	20
KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU	24
SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ DEĞERLENDİRMESİ	33

1.GENEL BİLGİLER

Raporun Dönemi	01.01.2023 – 31.12.2023
Ticaret Unvanı	Cosmos Yatırım Holding A.Ş.
Merkez Adresi	Oruçreis Mahallesi Tekstilkent Caddesi A Blok No: 12/B İç Kapı No: 161 Esenler/İstanbul
Ticaret Sicili Memurluğu	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu
Ticaret Sicili Numarası	330414
Kuruluş Tarihi	17.05.1995
Vergi Dairesi	Atışalanı Vergi Dairesi Müdürlüğü
Vergi Numarası	1900046059
Mersis Numarası	0190-0046-0590-0015
Telefon	(0212) 438 39 62
İnternet Sitesi	www.cosmosholding.com
Kurumsal e-posta	info@cosmosholding.com
Kayıtlı Sermaye	30.000.000 TL
Ödenmiş Sermaye	6.494.694 TL
İşlem Gördüğü Borsa	Borsa İstanbul
İşlem Sembolü	COSMO
İşlem Gördüğü Pazar	Ana Pazar
Faaliyet Konusu	Mali Kuruluşlar / Holdingler ve Yatırım Şirketleri

1.1.Cosmos Yatırım Holding A.Ş. Hakkında

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

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

Yakın İzleme Pazarı’nda işlem gören Şirket payları, Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Direktörlüğü kararı ile Kotasyon Yönergesi’nin 36. maddesi kapsamında, 06.04.2023 tarihinden itibaren Alt Pazar’da işlem görmeye başlamasına karar verilmiştir. Borsa İstanbul A.Ş. Pay Piyasası Operasyon Direktörlüğü’nün 27.06.2023 tarihli kararı ile Şirket payları 03.07.2023 tarihi itibarı ile Ana Pazar’da işlem görmeye başlamıştır.

1.2. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 30.000.000 TL

Ödenmiş Sermaye : 6.494.694 TL

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

31.12.2023 tarihi itibarıyla Cosmos Yatırım Holding A.Ş.’nin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortak Adı/Unvanı	31.12.2023		31.12.2022	
	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Ömer ÜNSALAN	2.080.600	32,04	2.080.600	32,04
Özgür KAYA	520.000	8,01	520.000	8,01
Halka Açık Kısım	3.894.094	59,95	3.894.094	59,95
Toplam	6.494.694	100	6.494.694	100

1.3. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar:**İmtiyazlı Pay Miktarı : 600 TL**

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

Cosmos Yatırım Holding A.Ş’ nin imtiyazlı hisselerinin (A grubu hisseler) 31.12.2023 tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

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

Özet piyasa bilgileri

Ödenmiş sermaye (TL)	6.494.694 TL
İşlem gördüğü piyasa	Ana Pazar
Fiili dolaşımdaki pay tutarı (31.12.2023)	4.413.270,47
01.01.2023–31.12.2023 arasındaki en yüksek kapanış fiyatı (TL)	191,80
31.12.2023 Kapanış Fiyatı (TL)	109,00
Piyasa değeri TL (31.12.2023 tarihi itibarıyla)	707.921.646 TL

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

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

Adı Soyadı	Görevi	Görev Sürelerinin Başlangıç ve Bitiş Tarihi
Ömer ÜNSALAN	Yönetim Kurulu Başkanı	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Özgür KAYA	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Burak YERKEL	Yönetim Kurulu Üyesi	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Mustafa ÇAKIR	Yönetim Kurulu Üyesi	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.
Cafer MEMDUHOĞLU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.

Nükhet TAŞDELEN*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	13.10.2020 – 05.05.2023
Ahmet KORKMAZ*	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	09.05.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında 3 yıl görevde bulunmak üzere seçilmiştir.

*05.05.2023 tarihinde; Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliğinden istifa eden Sayın Nükhet Taşdelen'in yerine Sayın Ahmet Korkmaz'ın Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak ataması 09.05.2023 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır.

Grup'un 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla personel sayısı ortalama 37'dir (31 Aralık 2022: 30 kişi).

Dönem içerisinde faaliyet giderleri içinde yer alan personel giderleri ise 6.596.122 TL'dir. Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması yoktur. Çalışanlara maaş, yemek ve yol ücreti yanında İş Kanununda yer alan sosyal haklardan doğum izni, ölüm izni, evlilik izni ve yıllık izin verilmektedir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri

Ömer ÜNSALAN

Yönetim Kurulu Başkanı

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

2008 yılında ideallerini gerçekleştirmek üzere Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.'nin temellerini atarak ofis ve pano imalat atölyesinin kurucu ortaklarından biri olmuştur. Hali hazırda bu şirketin %28,34 payına sahip olup, şirkette disiplinler arası koordinasyon ve şirketin iç denetim faaliyetlerinden sorumludur, ERP sisteminin şirkete entegrasyonunda öncülük etmiştir. Bütçe planlaması, bütçe denetlemesi, mali disiplinlerin sağlanması ve gelecek yılların projeksiyonların çıkarılması, denetlenmesini sağlamaktadır.

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

Özgür KAYA

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

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

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

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

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

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

Burak YERKEL

Yönetim Kurulu Üyesi

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

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

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

Mustafa ÇAKIR

Yönetim Kurulu Üyesi

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

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

Cafer MEMDUHOĞLU

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

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

Sırasıyla sağlık, gıda, açık hava reklamcılık sektörlerinde de faaliyetlerde bulunmuştur. Şu anda aktif olarak inşaat ve müteahhitlik, otomotiv ithalatı ve İstanbul Kapalıçarşı da kıymetli madenler alanın da ticari faaliyetlerini sürdürmektedir.

Nükhet TAŞDELEN*

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Av. Nükhet Taşdelen, ortaöğrenimini İzmir- Aliğa Alpoğuz Anadolu Lisesinde tamamlayarak, 2009 yılında Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesinde Hukuk lisans eğitimine başlamıştır. Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesinden mezun olduktan sonra avukatlık stajını İstanbul Barosu’nda yapmış ve halen İstanbul’da avukatlık mesleğini icra etmektedir.

Bünyesinde çalıştığı birden fazla hukuk bürosu sebebiyle; başta Ticaret ve Sermaye Piyasası Hukuku olmak üzere; özel ve ceza hukuku alanlarında gerçek ve tüzel kişi müvekkillerine hukuki danışmanlık vermekte ve aktif dava takibi yapmaktadır.

Av. Nükhet Taşdelen, mesleğinin ilk yılından bu yana İstanbul Barosu Kadın Hakları Merkezi ile İstanbul Barosu Çocuk Hakları Merkezi’nin üyesi olup bu alanlarda da çalışmalar yürütmektedir.

Ahmet KORKMAZ*

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

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

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

**05.05.2023 tarihinde; Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliğinden istifa eden Nükhet Taşdelen’in yerine Ahmet Korkmaz’ın Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak ataması 09.05.2023 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır.*

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları:

Cafer MEMDUHOĞLU Bağımsızlık Beyanı

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

- a) Cosmos Yatırım Holding A.Ş. ve Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- d) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,
- h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- i) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

Beyan ederim. 05.05.2023

Cafer MEMDUHOĞLU

Ahmet KORKMAZ Bağımsızlık Beyanı

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

- a) Cosmos Yatırım Holding A.Ş. ve Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- d) Üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,
- h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- i) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

Beyan ederim. 05.05.2023

Ahmet Korkmaz

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, 2023 Aralık dönemi itibariyle herhangi bir çıkar çatışması meydana gelmemiştir.

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

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

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

01.01-31.12.2023 döneminde Grup’un Yönetim Kurulu Üyelerine sağlanan ücret, huzur hakkı vb. faydalar 1.577.700 TL (01.01-31.12.2022: 2.018.188 TL)’dir.

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

Yoktur.

3.ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

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

4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde 11.844.581 TL yatırım yapılmıştır.

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

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

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

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

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

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

31.12.2023 tarihi itibarıyla çalışan 11 personeli bulunmaktadır.

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

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

31.12.2023 tarihi itibarıyla çalışan 11 personeli bulunmaktadır.

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

31.12.2023 tarihi itibarıyla çalışan 7 personeli bulunmaktadır.

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

31.12.2023 tarihi itibarıyla çalışan 9 personeli bulunmaktadır.

İş Ortaklıklarındaki Paylar

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

İş ortaklıkları ve doğrudan / dolaylı iştirak oranları aşağıdaki gibidir.

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

4.4. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

Cosmos Yatırım Holding A.Ş' nin 31.12.2023 tarihi itibari ile iktisap ettiği kendi payları bulunmamaktadır.

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

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

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

31 Aralık 2023 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 Ulaşlamamışsa 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:

Şirketin bağlı ortaklık satışı işlemine ilişkin olarak; 14.07.2023 tarihinde saat 11:00'de şirket merkez adresi olan Oruçreis Mahallesi Tekstil Kent Caddesi A Blok No:12/B İç Kapı No:161 Esenler /İSTANBUL adresinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmıştır. İstanbul Valiliği Ticaret İl Müdürlüğü'nün 13.07.2023 tarih ve 87124971 sayılı yazısıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Mücahit Güngör gözetiminde fiziki ve elektronik ortamda eş zamanlı olarak toplanılmıştır.

Toplantıya ait çağrı; T.T.K.'nın 414. maddesi ve Esas Sözleşme 'de öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde; toplantı ilanının Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 22.06.2023 tarih 10858 sayılı nüshasında, Kamuyu Aydınlatma Platformu, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde ve Şirketimiz www.cosmosholding.com internet sitesinde gerek Türk Ticaret Kanunu (TTK) gerekse Sermaye Piyasası Kanunu (SPK) mevzuatının belirlemiş olduğu yasal süreleri içerisinde yapılmıştır.

14.07.2023 TARİHLİ OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI GÜNDEMİ

1-Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması.

2 - Şirketimizin 30.09.2022 tarih ve 2022/21 sayılı kararı ile sermayesinin %60'ına sahip olduğu bağlı ortaklığı Enerji Ofisi Akaryakıt Pazarlama ve Dağıtım A.Ş.'deki paylarımızın tamamının Erg Uluslararası Lojistik Nakliyat İnşaat ve Ticaret A.Ş.'ye devredilmesine ilişkin olarak, söz konusu devir işleminin SPK'nın II.23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği hükümleri çerçevesinde "Önemli Nitelikte İşlem" olarak değerlendirildiğinden, 3 numaralı gündem maddesine olumsuz oy kullanarak muhalefet şerhini toplantı tutanağına işletecek pay sahipleri için ayrılma hakkı kullanım fiyatının pay başına işlemin ilk kez kamuya açıklandığı tarihten önceki son altı aylık dönem içinde borsada oluşan "günlük düzeltilmiş ağırlıklı ortalama fiyatların aritmetik ortalaması" olan 1,00 TL nominal değerli pay için 17,87 TL fiyat üzerinden kullanımına ilişkin Olağanüstü Genel Kurul'a bilgi verilmesi.

3 - Şirketimizin 30.09.2022 tarih ve 2022/21 sayılı kararı doğrultusunda sermayesinin %60'ına sahip olduğu bağlı ortaklığı Enerji Ofisi Akaryakıt Pazarlama ve Dağıtım A.Ş.' deki paylarımızın tamamının Erg Uluslararası Lojistik Nakliyat İnşaat ve Ticaret A.Ş.'ye devredilmesine ilişkin pay devir işleminin Olağanüstü Genel Kurul'un onayına sunulması.

4 - Dilekler ve kapanış.

14.07.2023 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısına katılıp, ilgili gündem maddesine ilişkin olumsuz oy kullanıp muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleterek ayrılma hakkını kullanmak isteyen pay sahibi olmamıştır.

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

Grup'un 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde 1.612.081 TL bağış ve yardım yapılmıştır. Sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalar yoktur.

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

Şirket, şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.

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

Şirket, şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.

5.FİNANSAL DURUM

Enflasyon Muhasebesi Uygulanması:

TFRS'leri uygulayan işletmeler, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından 23 Kasım 2023 tarihinde yapılan açıklamayla birlikte, 31 Aralık 2023 tarihinde veya sonrasında sona eren yıllık raporlama dönemine ait finansal tablolarından itibaren TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama Standardına göre enflasyon muhasebesi uygulamaya başlamıştır. TMS 29, geçerli para birimi yüksek enflasyonlu bir ekonominin para birimi olan işletmelerin, finansal tabloları da dahil olmak üzere, finansal tablolarında uygulanmaktadır.

Söz konusu standart uyarınca, yüksek enflasyonlu bir ekonomiye ait para birimi esas alınarak hazırlanan finansal tablolar, bu para biriminin bilanço tarihindeki satın alma gücünde hazırlanmıştır. Önceki dönem finansal tablolar da karşılaştırma amacıyla karşılaştırmalı bilgiler raporlama dönemi sonundaki cari ölçüm birimi cinsinden ifade edilmiştir. Şirket bu nedenle, 31 Aralık 2022 tarihli finansal tablolarını 'da, 31 Aralık 2023 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 finansal raporlarından başlamak üzere TMS 29 hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

TMS 29 uyarınca yapılan yeniden düzenlemeler, Türkiye İstatistik Kurumu ("TÜİK") tarafından yayınlanan Türkiye'deki Tüketici Fiyat Endeksi'nden ("TÜFE") elde edilen düzeltme katsayısı kullanılarak yapılmıştır. 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla, finansal tabloların düzeltilmesinde kullanılan endeksler ve düzeltme katsayıları aşağıdaki gibidir:

Tarih	Endeks	Düzeltilme Katsayısı	Üç Yıllık Bileşik Enflasyon Oranı
31 Aralık 2023	1.859,38	1,00000	%268
31 Aralık 2022	1.128,45	1,64773	%156

Konsolide Finansal Tablo Verileri ve Gelir Tablosu aşağıdaki gibidir.

TL	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022
VARLIKLAR	168.561.428	105.719.331
Dönen Varlıklar	145.527.483	94.187.795
Nakit ve Nakit Benzerleri	7.341.013	37.739.850
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20.848.391	2.562.293
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	72.312.533	15.691.770
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	331.841	202.409
Stoklar	29.586.290	25.814.935
Peşin Ödenmiş Giderler		
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	-	1.960.798
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	5.156.085	8.071.233
Diğer Dönen Varlıklar	9.951.330	2.144.507
Toplam Dönen Varlıklar		
Duran Varlıklar	23.033.945	11.531.536
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	2.731.377	2.924.428
Maddi Duran Varlıklar	15.949.673	7.600.648
Şerefiye Dışındaki Maddi Olmayan Duran Varlıklar	56.288	34.301
Ertelenmiş Vergi Varlığı	4.090.257	972.159
Diğer Duran Varlıklar	206.350	-
Toplam Duran Varlıklar	23.033.945	11.531.536
TOPLAM VARLIKLAR	168.561.428	105.719.331

KAYNAKLAR

Kısa Vadeli Yükümlülükler	116.587.991	55.729.333
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5.932.401	305.094
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	421.749	1.212.149
Ticari Borçlar		
- <i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	540.000	-
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	68.194.258	18.461.649
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	1.480.875	563.008
Diğer Borçlar		
- <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	3.026.184	96.512
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	1.224.867	999.786
Sözleşme Yükümlülükleri		
<i>Devam Eden İnşaat ve Taahhüt İşlerinden Doğan</i>	4.126.993	-
<i>Sözleşme Yükümlülükleri</i>		
Ertelenmiş Gelirler		
- <i>İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	21.763.116	6.967.199
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	7.996.812	26.604.664
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	1.533.922	370.479
Kısa Vadeli Karşılıklar		
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar</i>	316.814	148.793
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	30.000	-
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	116.587.991	55.729.333

Uzun Vadeli Yükümlülükler	3.570.950	2.359.103
Uzun Vadeli Borçlanmalar	-	898.200
Diğer Borçlar		
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	232.153	-
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar</i>	852.207	324.756
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	2.486.590	1.136.147
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	3.570.950	2.359.103

ÖZKAYNAKLAR	48.402.487	47.630.895
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	33.809.859	38.540.044
Ödenmiş Sermaye	6.494.694	6.494.694
Sermaye Düzeltmesi Farkları	85.698.241	85.698.241
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	14.873.188	14.873.188
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir		
- <i>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</i>	(241.281)	
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	2.100.394	2.100.394
Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	(70.626.473)	(80.400.028)
Dönem Net Karı / (Zararı)	(4.488.904)	9.773.555
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	14.592.628	9.090.851
TOPLAM KAYNAKLAR	168.561.428	105.719.331

TL	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2023 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2022 31.12.2022
Hasılat	321.377.974	163.581.413
Satışların Maliyeti (-)	(282.021.995)	(139.314.048)
BRÜT KAR (ZARAR)	39.355.979	24.267.365
Genel Yönetim Giderleri (-)	(16.282.724)	(14.186.330)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(1.327.948)	(490.585)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	6.250.227	4.220.215
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(9.698.581)	(5.475.307)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	18.296.953	8.335.358
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	2.325.732	20.727.637
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(1.955.000)	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	(193.051)	(2.648.214)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	18.474.634	26.414.781
Finansman Gelirleri	3.954.296	544.953
Finansman Giderleri (-)	(2.356.665)	(1.559.449)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	(21.331.895)	(14.849.039)
VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)	(1.259.630)	10.551.246
Vergi (Gideri) / Geliri		
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	(3.691.893)	(5.540.129)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	1.640.584	5.004.274
DÖNEM NET KARI / (ZARARI)	(3.310.939)	10.015.391
DÖNEM KARININ/ZARARININ DAĞILIMI		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	1.177.965	241.836
Ana Ortaklık Payları	(4.488.904)	9.773.555
Pay Başına Kazanç (Kayıp)	(0,51)	1,54

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

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

Şirket'in 31.12.2023 tarihli finansal tabloları, Şirket Yönetim Kurulu tarafından 17.05.2024 tarihinde onaylanmıştır.

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

31.12.2023 tarihi itibarıyla Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin bilançosunda 4.488.904 TL net dönem zararı mevcuttur.

31.12.2023 tarihli finansal tablo verilerine göre, enflasyon muhasebesi uygulanmış haliyle Şirketin aktif toplamı 168.561.428 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirketimiz kaynakları, 116.587.991 TL tutarında Kısa Vadeli Kaynaklardan, 3.570.950 TL tutarında Uzun Vadeli

Kaynaklardan, 48.402.487 TL tutarında Öz Kaynaklardan oluşmaktadır. Aktif toplamı 168.561.428 TL olup karşılığında, 48.402.487 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır. Öz Kaynakların aktif toplamına oranı % 28,72 , yabancı kaynakların aktife oranı ise % 71,28'dir.

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

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

Hasılat; 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde 321.377.974 TL ve 01.01.2022 - 31.12.2022 hesap döneminde ise 163.581.413 TL olarak gerçekleşmiştir.

Bağımsız Denetimden Geçmiş (TL)	31.12.2023	31.12.2022
Ödenmiş Sermaye	6.494.694	6.494.694
Özkaynaklar	48.402.487	47.630.895
Aktif Büyüklük	168.561.428	105.719.331
Vergi Öncesi Dönem Karı/Zararı	18.474.634	26.414.781
Dönem Vergi (Gideri)/Geliri	(3.691.893)	(5.540.129)
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	1.640.584	5.004.274

Rasyolar	31.12.2023	31.12.2022
Likidite Oranları		
<i>Cari Oran</i>	%125	%169
<i>Likidite Oranı</i>	%99	%123
<i>Nakit Oran</i>	%6	%68
Finansal Yapı Oranları		
<i>Finansal Kaldıraç</i>	%71	%55
<i>Toplam Yükümlülükler/ Özkaynaklar</i>	%248	%122
<i>K.V.K/Toplam Kaynaklar</i>	%69	%53
<i>U.V.K/Toplam Kaynaklar</i>	%2	%2

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

Şirketin 31.12.2023 finansal tablolarında yer alan öz kaynaklar grubu hesap kalemlerinin incelenmesi sonucunda Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, borca batıklık durumu yoktur.

Söz konusu hesap grubunda yer alan kalemler aşağıdaki gibidir.

	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2022 31.12.2022
Öz Kaynaklar	48.402.487	47.630.895
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	33.809.859	38.540.044
Ödenmiş Sermaye	6.494.694	6.494.694
Sermaye Düzeltme Farkları	85.698.241	85.698.241
Paylara İlişkin Primler/Iskontolar	14.873.188	14.873.188
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir		
-Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	(241.281)	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	2.100.394	2.100.394
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	(70.626.473)	(80.400.028)
Dönem Net Karı/Zararı	(4.488.904)	9.773.555
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	14.592.628	9.090.851

5.4. Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler:

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

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

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

Kar Dağıtım Politikası

Finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli şirket stratejisi, iştirak ve bağlı ortaklıklarımızın sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu, dikkate alınarak, Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve diğer ilgili düzenlemeler ile Esas Sözleşmemizin kâr 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 dağıtabilir. Bir hesap döneminde verilecek toplam kar payı avansı bir önceki yıla ait dönem karının yarısını aşamaz. Genel Kurul tarafından yönetim kuruluna verilen kar payı avansı dağıtma yetkisi, bu yetkinin verildiği yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın kar payı avansı tamamen mahsup edilmediği sürece, ek bir kar payı avansı verilmesine ve/veya kar payı dağıtılmasına karar verilemez.

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

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

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

Kâr Payı Dağıtımına İlişkin Teklif

Şirket'in 09.05.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereğince:

TTK ve Vergi Usul Kanunu kapsamında hazırlanan finansal tablolara göre oluşan 2.378.661,42 TL net dönem karı, 2.549.492,80 TL geçmiş yıl zararları düşüldükten sonra dağıtılabilir dönem karı mevcut olmadığından dolayı; SPK'nın kâr dağıtımına ilişkin düzenlemeleri dâhilinde, 1 Ocak- 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin olarak herhangi bir kâr dağıtımı yapılmayacağı hususu, yapılan oylama sonucu toplantıya katılanların oy birliği ile kabul edilmiştir.

6.RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

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

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

Öte yandan, Şirket'te İç Denetim ve Kontrol Mekanizması, projelerin bütçe kontrolleri, harcamaların kontrolü ve denetlenmesi, kanun ve düzenlemelere uygunluk konuları başta

olmak üzere birçok konuda faaliyette bulunmaktadır.

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

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

Finansal risk yönetimindeki hedefler

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

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

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

7.DİĞER HUSUSLAR

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

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

İlave Bilgiler:

Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri:

Yönetim Kurulu'nun 05.06.2023 tarihli kararıyla, Şirket merkezinin Kuştepe Mah. Mecidiyeköy Yolu Cad. Trump Tower Blok No:12 İç Kapı No: 237 Şişli / İstanbul adresinden Oruçreis Mahallesi Tekstil Kent Caddesi A Blok No: 12/B İç Kapı No: 161 Esenler/İstanbul adresine taşınmasına ilişkin Esas Sözleşme değişikliği 08.06.2023 tarihinde tescil edilerek 09.06.2023 tarih 10849 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

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

Denetçilerin Yetki ve Sınırı

Yeni Türk Ticaret Kanunu’nun denetçilere ilişkin 400. maddesinde “Denetçi, bağımsız denetim yapmak üzere, 1/6/1989 tarihli ve 3568 sayılı Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanununa göre ruhsat almış yeminli mali müşavir veya serbest muhasebeci mali müşavir unvanını taşıyan ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumunca yetkilendirilen kişiler ve/veya ortakları bu kişilerden oluşan sermaye şirketi olabilir.” denilmektedir.

Bu kapsamda, Şirketimizin 09.05.2023 tarihli 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Boğaziçi Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. 2023 faaliyet yılı için denetçi olarak seçilmiştir.

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

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

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

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

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

Şirketin üretim birimi bulunmamaktadır.

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

İlişkili Taraf Açıklamaları

<u>31 Aralık 2023</u>	<u>Alacaklar</u>	<u>Borçlar</u>		
	<u>Kısa vadeli</u>	<u>Kısa vadeli</u>		
<u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u>	<u>Ticari</u>	<u>Ticari</u>	<u>Ticari olmayan</u>	<u>Ertelenmiş gelirler</u>
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Müh. A.Ş.	1.533.023	540.000	-	5.432.309
Plan S Uydu ve Uzay Teknolojileri A.Ş.	1.000.000	-	-	-
Mekatronik Yapı Taahhüt San. A.Ş. ve Tekno				
Elktromekanik Müh.San.ve Tic. A.Ş. İş Ort.	4.419.625	-	-	-
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	211.295	-	-	-
Harvey Burger A.Ş.	31.250	-	-	-
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	13.653.198	-	-	10.159.124
Serhat Esen	-	-	2.969.105	-
Ömer Ünsalan	-	-	57.079	-
Selahattin Kartal	-	-	-	2.745.000
Mekatronik İnşaat Mühendislik Ticaret A.Ş.	-	-	-	2.908.663
Kontrolmatik Technologies Orta Asya	-	-	-	518.020
Toplam	20.848.391	540.000	3.026.184	21.763.116

<u>31 Aralık 2022</u>	<u>Alacaklar</u>		<u>Borçlar</u>	
	<u>Kısa vadeli</u>		<u>Kısa vadeli</u>	
<u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u>	<u>Ticari</u>	<u>Peşin ödenmiş giderler</u>	<u>Ticari olmayan</u>	<u>Ertelenmiş gelirler</u>
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	2.288.814	-	-	-
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	273.479	-	-	1.647.729
Selahattin Kartal	-	1.960.798	10.336	-
Özgür Kaya	-	-	11.781	-
Ömer Ünsalan	-	-	74.395	-
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Müh. A.Ş.	-	-	-	5.319.470
Toplam	2.562.293	1.960.798	96.512	6.967.199

	01 Ocak - 31 Aralık 2023	
	Mal ve Hizmet Alışları	Mal ve Hizmet Satışları
İlişkili taraflarla olan işlemler		
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A. Ş	1.000.353	28.935.671
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	1.645.196	223.616
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	316.855	135.783.502
Beta Motor Taşıt Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	30.302
Harvey Burger Gıda A.Ş.	-	28.294
Kontrolmatik Technologies Orta Asya	-	2.383.738
Toplam	2.962.404	167.385.123

	01 Ocak - 31 Aralık 2022	
	Mal ve Hizmet Alışları	Mal ve Hizmet Satışları
İlişkili taraflarla olan işlemler		
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A. Ş	1.794.080	23.667.198
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	1.368.060	2.333.783
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	-	10.194.207
Toplam	3.162.140	36.195.188

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar

	01 Ocak - 31 Aralık 2023	01 Ocak - 31 Aralık 2022
Üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydalar	1.577.700	2.018.188
Toplam	1.577.700	2.018.188

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

KURUMSAL YÖNETİM UYUM BEYANI

Şirketimiz Kurumsal Yönetim’in ana prensipleri olan; “Adillik”, “Şeffaflık”, “Sorumluluk” ve “Hesap Verebilirlik” ilkelerini benimsemektedir.

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

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

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

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

Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamalarına aşağıda sunulan KAP adreslerinden ulaşılabilmektedir. (KAP’ta paylaştıktan sonra link eklenecektir.)

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF): <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1287701>

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) : <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1287702>

BÖLÜM I- PAY SAHİPLERİ

1.1.Yatırımcı İlişkileri Bölümü

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

Yatırımcı İlişkileri Bölümü İletişim Bilgileri:

Özge Cantürk

Yatırımcı İlişkileri Müdürü

E-posta : ozge.canturk@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.

01.01.2023-31.12.2023 dönemi içerisinde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca toplam 130 adet özel durum açıklaması yapılmıştır. SPK tarafından özel durum açıklamalarının zamanında yapılmamasına ilişkin uygulanan herhangi bir yaptırım olmamıştır.

Şirketimiz Esas Sözleşmesinin 15.maddesinde Şirket Genel Kuruluna ilişkin bilgi paylaşılmış olup, dönem içerisinde pay sahipleri özel denetçi tayini talebinde bulunmamıştır.

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

1.3. Genel Kurul Toplantıları

Şirket 2022 yılı Olağan Genel Kurulu 09.05.2023 tarihinde saat 10.00’da Trump Tower Rezidans Kuştepe Mahallesi Mecidiyeköy Yolu Caddesi No:12 Kat:4 Şişli /İstanbul adresinde toplam sermayenin % 40’ını teşkil eden 4 ortağın katılımıyla fiziki ve elektronik ortamda eş zamanlı olarak gerçekleştirilmiştir.

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

2022 yılı Olağan Genel Kurulu için 17.04.2023 tarihli ve 10813 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde duyuru ile Kamuyu Aydınlatma Platformu, Elektronik Genel Kurul Sistemi’nde Genel Kurul çağrı ilanı yapılmış, ayrıca internet sitesinde bu ilan yayımlanmıştır.

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

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

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

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

Genel Kurul tarihinin 21 gün öncesinden itibaren Şirket merkezinde; SPK’nın (II-14.1) sayılı Tebliğ hükümlerine göre hazırlanan Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Bağımsız Denetçi Raporu, yasal kayıtlara göre düzenlenen Bilanço ve Gelir Tablosu ve 2022 yılı dönem sonucu ile ilgili Yönetim Kurulu önerisi ortakların tetkikine hazır bulundurulmuştur.

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

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

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

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

Ayrıca, 2023 yılı için, 06.02.2023 tarihinde meydana gelen merkez üssü Kahramanmaraş olan ve çevresindeki birçok ilimizi olumsuz etkileyen depremler sonrasında depremzede vatandaşlarımızın acil ihtiyaçlarının karşılanması amacıyla yapılan 1.000.000,00 TL olarak gerçekleştiği bu bağış miktarı da dahil olmak üzere 2023 yılı için yapılacak bağışların üst sınırının 3.000.000, 00 TL (üç milyon Türk Lirası) olarak belirlenmesi hususu 2022 yılı Genel Kurul’unda oy birliği ile kabul edilmiştir.

09 Mayıs 2023 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 19.05.2023 tarihinde tescil edilmiştir.

2022 YILINA AİT OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI GÜNDEMİ

- 1- Açılış ve Toplantı Başkanlığı’nın oluşturulması,
- 2- Toplantı Başkanlığı’na toplantı tutanağının imzası için yetki verilmesi,
- 3- 2022 Yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun okunması ve görüşülmesi,
- 4- 2022 Yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Rapor Özeti’nin okunması,
- 5- 2022 Yılı hesap dönemine ilişkin Finansal Tabloların okunması, görüşülmesi ve onaylanması,
- 6- Şirketin 2022 yılı faaliyetlerinden dolayı Yönetim Kurulu Üyelerinin ayrı ayrı ibra edilmeleri,
- 7- Yönetim Kurulu Üyeliğine, Türk Ticaret Kanunu’nun 363. Maddesi gereğince yapılan atamalarının onaylanması,
- 8- Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin seçimi ile görev sürelerinin tespiti,
- 9- Sermaye Piyasası Mevzuatı ve 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanununun 399. maddesi uyarınca, 2023 yılında görevlendirilmek üzere Yönetim Kurulunca seçilen Bağımsız Denetim Şirketinin Genel Kurul’un onayına sunulması,
- 10- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler için belirlenen ve güncellenen "Ücretlendirme Politikası" hakkında bilgi verilmesi ve görüşülmesi,
- 11- Yönetim Kurulu Üyelerinin aylık huzur haklarının tespiti,
- 12- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde güncellenen "Kar Dağıtım Politikası"nın görüşülmesi ve onaya sunulması,
- 13- 2022 yılı dönem sonucu ile ilgili Yönetim Kurulu önerisinin görüşülüp karara bağlanması,
- 14- Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde güncellenen "Şirket Bilgilendirme Politikası" hakkında pay sahiplerine bilgi verilmesi,

- 15- Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince güncellenen Şirketin "Bağış ve Yardım Politikası"nın görüşülmesi ve onaya sunulması,
- 16- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09/02/2023 tarih ve 8/174 sayılı kararı çerçevesinde, deprem bölgesinde depremedelerin ihtiyaçları doğrultusunda kullanılmak üzere bağış ve yardımda bulunulmasına ilişkin Yönetim Kurulu kararının onaya sunulması,
- 17- Şirketin 2022 yılı içinde bağış yapıp, yapmadığı konusunda Genel Kurul'a bilgi sunulması ve 2023 yılında şirket tarafından yapılacak bağışlar için üst sınır belirlenmesi,
- 18- Şirketimizin güncellenmiş "Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge"nin görüşülmesi ve onaya sunulması,
- 19- Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğinin 12.maddesi kapsamında Şirketin üçüncü kişiler lehine verilen TRİK (Teminat, Rehin, İpotek, Kefalet)ler ile elde edilen gelir ve menfaatlara ilişkin Genel Kurul'a bilgi verilmesi,
- 20- Kurumsal Yönetim İlkelerinin 1.3.6 ve 1.3.7 maddesi kapsamında Genel Kurul'un bilgilendirilmesi,
- 21- Yönetim Kurulu Üyelerine Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerinde yazılı muameleleri yapabilmeleri için yetki verilmesi,
- 22- Dilekler ve kapanış.

1.4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

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

Esas Sözleşmesinin 8'inci maddesi uyarınca Yönetim Kurulu seçiminde (A) grubu payların aday göstermede imtiyazı olup, (B) grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır. (A) grubu paylar Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde oy hakkı imtiyazına sahip olduğundan Borsa İstanbul'da işlem görmeyecektir. (A) grubu paylar hariç diğer tüm paylar Borsa İstanbul A.Ş.' de işlem görmektedir.

Azınlık payları yönetimde temsil edilmemektedir.

Şirket Esas Sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemi bulunmamaktadır.

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

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

1.5. Kâr Payı Hakkı

Şirketin kar payına katılım hususunda imtiyaz bulunmamaktadır.

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

1.6. Payların Devri

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

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

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

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

2.2. Faaliyet Raporu

Faaliyet raporu SPK’nın (II-14.1) sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliğine göre SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde ve 28.08.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” hükümlerine uygun olarak hazırlanmaktadır.

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

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

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

3.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

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

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

3.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

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

yöneticiler davet edilerek bilgilendirilmeleri amacıyla gerekli açıklamalar yapılmaktadır.

3.3. İnsan Kaynakları Politikası

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

3.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

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

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

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

4.1. Yönetim Kurulu’nun Yapısı ve Oluşumu

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

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

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

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

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

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

4.2. Yönetim Kurulu’nun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, Şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim Kurulu’nun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından tespit edilir.

Fevkalade durumlarda üyelerden birisinin yazılı isteği üzerine, Başkan Yönetim Kurulu’nu toplantıya çağırılmazsa, üyeler de re’sen çağrı yetkisine haiz olurlar. Toplantı yeri Şirket merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu karar almak kaydı ile, uygun görülecek bir başka yerde de toplanabilir.

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

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

Yönetim Kurulu Üyeleri 31.12.2023 tarihi itibarıyla 25 toplantı yapmıştır ve %80 katılım sağlanmıştır.

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

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

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

Denetimden Sorumlu Komite

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

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

Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler Denetim Komitesi tarafından belirlenir.

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

Komite, en az üç ayda bir Şirket merkezinde toplanır ve bu toplantı sonuçlarını Yönetim

Kurulu'na sunar.

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

Denetim Komitesi, 01.01-31.12.2023 döneminde dört toplantı yapmış ve toplantılar neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir.

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

Adı Soyadı	Görevi
Ahmet Korkmaz	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Cafer Memduhoğlu	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Kurumsal Yönetim Komitesi

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

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

Kurumsal Yönetim Komitesi 01.01-31.12.2023 döneminde iki toplantı yapmış ve toplantı neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir

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

Adı ve Soyadı	Görevi
Cafer Memduhoğlu	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ahmet Korkmaz	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Özge Cantürk	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 tespiti, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

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

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

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01- 31.12.2023 döneminde üç toplantı yapmış ve toplantılar neticesinde alınan tavsiye kararları Yönetim Kurulu tarafından benimsenmiştir.

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

Adı Soyadı	Görevi
Cafer Memduhoğlu	Başkan (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)
Ahmet Korkmaz	Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

4.4. Şirket'in Stratejik Hedefleri

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

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

4.5. Mali Haklar

Yönetim Kurulu Üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş olup, 2022 yılı Genel Kurul'da ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulurken 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.