



COSMOS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

**SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN II-14.1 "SERMAYE PİYASASINDA
FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ'NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
01.01.2022 – 31.12.2022 HESAP DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**



YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Cosmos Yatırım Holding Anonim Şirketi
Genel Kurul'una

Görüş

Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiştir. Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Grup'un durumu hakkında denetlenmiş olan konsolide finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1 Ocak 2022- 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 13 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. Maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtmayı yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolara ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtmayı yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Özkan Cengiz'dir.

İstanbul, 13 Mart 2023

HSY Danışmanlık ve Bağımsız Denetim A.Ş.

Member Crowe Global

Özkan Cengiz

Sorumlu Ortak Başdenetçi, SMMM

İÇİNDEKİLER

1.GENEL BİLGİLER.....	1
2.YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR.....	10
3.ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI.....	10
4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	10
5.FİNANSAL DURUM	13
6.RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	20
7.DİĞER HUSUSLAR.....	21
KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU	26
SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ DEĞERLENDİRMESİ	33

1.GENEL BİLGİLER

Raporun Dönemi	01.01.2022 – 31.12.2022
Ticaret Unvanı	Cosmos Yatırım Holding A.Ş.
Merkez Adresi	Kuştepe Mah. Mecidiyeköy Yolu Cad. Trump Tower Blok No:12 İç Kapı No:237 Şişli / İstanbul
Ticaret Sicili Memurluğu	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu
Ticaret Sicili Numarası	330414
Kuruluş Tarihi	17.05.1995
Vergi Dairesi	Kağıthane Vergi Dairesi Müdürlüğü
Vergi Numarası	1900046059
Mersis Numarası	0190-0046-0590-0015
Telefon/Faks	0(212) 352 74 25
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	Yakın İzleme Pazarı
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.

Şirket’in hisseleri 1995 yılının Mayıs ayında halka arz edilmiş olup, Borsa İstanbul’da Yakın İzleme Pazarında işlem görmektedir. 26.12.2022 tarihinde üst pazara geçiş için Borsa İstanbul A.Ş.’ye başvuru yapılmıştır.

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.

31.12.2022 tarihi itibarıyla Cosmos Yatırım Holding A.Ş.’nin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortak Adı/Unvanı	31.12.2022		31.12.2021	
	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Ömer ÜNSALAN	2.080.600	32,04	-	-
Özgür KAYA	520.000	8,01	-	-
Ali ALTINIŞIK	-	-	1.000.200	15,40
Mehmet AKÇAY	-	-	1.074.898	16,55
Global Art Sanat Yatırımları ve Ticaret A.Ş.	-	-	635.302	9,78
Halka Açık Kısım	3.894.094	59,95	3.784.294	58,27
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) 31.12.2022 tarihi itibariyle dağılımı aşağıdaki gibidir:

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

01.08.2022 tarihi itibariyle yönetimde değişikliğe gidilmiş olup, taraflar arasında yapılan satış sözleşmesi kapsamında hisse devir işlemleri aşağıdaki gibidir;

Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin Ali ALTINIŞIK' a ait 200 adet (A) Grubu İmtiyazlı hissesini beheri (1) TL ve yine aynı şirket nezdinde sahibi bulunduğu 1.000.000.- adet (B) Grubu halka açık hissesini beheri 9.- TL satış bedeli ve ayrıca, Enerji Ofisi Akaryakıt Paz ve Dağ. A.Ş. Nezdinde sahibi bulunduğu, şirket ana sermayesinin %13,34'üne isabet eden ve ilmühabere bağlanmış toplam 667.000.- adet hissesini beheri (1) TL satış bedeli ile, Sn. Ömer ÜNSALAN' a toplam 9.667.200.- TL' si, bedel ile devredilmiştir.

Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin Ergün CANLI 'ya ait 200 adet (A) Grubu İmtiyazlı hissesini beheri (1) TL ve yine aynı şirket nezdinde sahibi bulunduğu 800.000.- adet (B) Grubu halka açık hissesini beheri 9.- TL satış bedeli ve ayrıca, Enerji Ofisi Akaryakıt Paz. ve Dağ. A.Ş. nezdinde sahibi bulunduğu, şirket ana sermayesinin %13,33'üne isabet eden ve ilmühabere bağlanmış toplam 666.500.- adet hissesini beheri (1) TL satış bedeli ile, Sn. Ömer ÜNSALAN' a toplam 7.866,700.- TL'si, bedel ile devredilmiştir.

Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin Global Art Sanat ve Yatırımları ve Ticaret A.Ş.' ye ait 200 adet (A) Grubu İmtiyazlı hissesini beheri (1) TL ve yine aynı şirket nezdinde sahibi bulunduğu 280.000.- adet (B) Grubu halka açık hissesini beheri 9.- TL satış bedeli ve ayrıca, Enerji Ofisi Akaryakıt Paz ve Dağ. A.Ş. nezdinde sahibi bulunduğu, şirket ana sermayesinin %13,33'üne isabet eden ve ilmühabere bağlanmış toplam 666.500.- adet hissesini beheri (1) TL satış bedeli ile, Sn. Ömer ÜNSALAN' a toplam 3.186.700.- TL' si, bedel ile devredilmiştir.

Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin Global Art Sanat ve Yatırımları ve Ticaret A.Ş.' ye ait nezdinde sahibi bulunduğu 520.000.- adet (B) Grubu halka açık hissesini beheri 9.- TL satış bedeli ile, Sn. Özgür KAYA' ya toplam 4.680.000.- TL' si, bedel ile devir edilmiştir.

Özet piyasa bilgileri

Halka arz tarihi	Mayıs 1995
Ödenmiş sermaye (TL)	6.494.694 TL
İşlem gördüğü piyasa	Yakın İzleme Pazarı
Fiili dolaşımdaki pay tutarı (31.12.2022)	4.413.557,13
01.01.2022–31.12.2022 arasındaki en yüksek kapanış fiyatı (TL)	119,80
31.12.2022 Kapanış Fiyatı (TL)	119,80
Piyasa değeri TL (31.12.2022 tarihi itibarıyla)	778.064.341,20 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	08.08.2022 - İlk Olağan Genel Kurula kadar
Özgür KAYA**	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	08.08.2022 - İlk Olağan Genel Kurula kadar
Burak YERKEL*	Yönetim Kurulu Üyesi	07.06.2022 - İlk Olağan Genel Kurula kadar
Mustafa ÇAKIR***	Yönetim Kurulu Üyesi	05.09.2022 - İlk Olağan Genel Kurula kadar
Cafer MEMDUHOĞLU***	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	05.09.2022 - İlk Olağan Genel Kurula kadar
Nükhet TAŞDELEN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	13.10.2020 - Üç yıl
Mehmet AKÇAY*	Yönetim Kurulu Başkanı	07.12.2021 - 07.06.2022
Ali ALTINIŞIK*	Yönetim Kurulu Başkanı	07.06.2022 - 08.08.2022
Murat VAY**	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	06.12.2021 - 08.08.2022
Onur BURUS***	Yönetim Kurulu Üyesi	13.10.2020 - 05.09.2022
Özcan CAN***	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	13.10.2020 - 05.09.2022

* 07.06.2022 tarihinde Yönetim Kurulu Başkanı üyeliğinden istifa eden Mehmet AKÇAY'ın yerine Yönetim Kurulu Üyesi olan Ali ALTINIŞIK'ın Yönetim Kurulu Başkanı olarak atanmasına, Ali ALTINIŞIK 'dan boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine dışardan Burak YERKEL' in yapılacak ilk Genel Kurulun onayına sunulmak üzere, TTK'nın 363. Maddesi uyarınca Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmasına karar verilmiştir. 08.08.2022 tarihinde Yönetim Kurulu Başkanı üyeliğinden istifa eden Ali ALTINIŞIK yerine , Ömer ÜNSALAN' ın Yönetim Kurulu Başkanı olarak atanmasına ve yapılacak ilk Genel Kurulun onayına sunulmak üzere, TTK'nın 363. Maddesi uyarınca atanmasına karar verilmiştir.

**08.08.2022 tarihinde Yönetim Kurulu Başkanı Yardımcı üyeliğinden istifa eden Murat VAY'ın yerine , Özgür KAYA'nın Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak atanmasına ve yapılacak ilk Genel Kurulun onayına sunulmak üzere, TTK'nın 363. maddesi uyarınca atanmasına karar verilmiştir.

***05.09.2022 tarihinde; Yönetim Kurulu üyeliğinden istifa eden Onur BURUS yerine Mustafa ÇAKIR'ın Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmasına, Bağımsız Yönetim Kurulu

üyeliğinden istifa eden Özcan CAN'ın yerine Cafer MEMDUHOĞLU'nun Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmasına ve yapılacak ilk Genel Kurulun onayına sunulmak üzere, TTK'nın 363. maddesi uyarınca atanmalarına karar verilmiştir.

Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla ortalama personel sayısı 3 (31 Aralık 2021: 2)'dür. Grup'un bağlı ortaklıklarında 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla ortalama personel sayısı 30 (31 Aralık 2021: 82) 'dur.

Dönem içerisinde faaliyet giderleri içinde yer alan personel giderleri ise 4.264.663 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.

1.5. Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri

Ömer ÜNSALAN

Yönetim Kurulu Başkanı

1981 Pütürge/Malatya doğumlu Ömer Ünsalan lise 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 %29,09 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.

Özgür KAYA

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

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 Emirligi'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. 2016 yılından bugüne halka arz ve mali danışmanlık faaliyetleri yürütmektedir.

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.

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 Kapalıçarşısı da kıymetli madenler alanın da ticari faaliyetlerini sürdürmektedir.

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 tarafsızlığımı 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.

Cafer MEMDUHOĞLU

Nükhet TAŞDELEN Bağımsızlık Beyanı

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

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

Beyan ederim.

Nükhet TAŞDELEN

1.6. 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, 2022 yılı aralık sonu 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.

01.01-31.12.2022 döneminde Grup'un Yönetim Kurulu Üyelerine sağlanan ücret, huzur hakkı vb. faydalar 495.451 TL (01.01-31.12.2021: 272.921 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 oluşturmadan, mevcut personel ve yönetim ile araştırma faaliyetlerini sürdürmektedir. Bu amaçla ekonomik gelişmeler izlenmekte ve bu doğrultuda kararlar verilmektedir.

4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

01.01.2022-31.12.2022 hesap döneminde 351.011 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. Tabii olduğumuz mevzuat gereği bağımsız dış denetim yapılmaktadır.

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

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

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

31.12.2022 tarihi itibarıyla çalışan 19 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.

31.12.2022 tarihi itibarıyla çalışan 4 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.

31.12.2022 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.

31.12.2022 tarihi itibarıyla çalışan 1 personeli bulunmaktadır.

4.4. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

Cosmos Yatırım Holding A.Ş' nin 31.12.2022 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 2022 tarihi itibarıyla Grup'un aleyhine açılan ve Grup'un mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava yoktur.

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

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

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

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

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

Yıl içerisinde olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmamıştır.

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

Grup'un 01.01.2022-31.12.2022 hesap döneminde 96.188 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 Uğratıp Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği:

Şirket, şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.

5.FİNANSAL DURUM

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

31.12.2022 tarihi itibarıyla Cosmos Yatırım Holding A.Ş.'nin bilançosunda 15.607.194 TL net dönem karı mevcuttur.

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:

Konsolide Finansal Tablo Verileri ve Gelir Tablosu aşağıdaki gibidir.

TL	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2021
VARLIKLAR	63.962.141	54.725.099
Dönen Varlıklar	56.796.543	26.043.700
Nakit ve Nakit Benzerleri	22.904.158	1.973.010
Ticari Alacaklar	11.106.423	2.265.186
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	1.555.045	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9.551.378	2.265.186
Diğer Alacaklar	122.841	403.546
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	-	403.546
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	122.841	-
Stoklar	15.101.974	19.929.160
Peşin Ödenmiş Giderler	6.088.398	378.163
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	1.190.000	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	4.898.398	378.163
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	171.256	638.280
Diğer Dönen Varlıklar	1.301.493	456.355
Toplam Dönen Varlıklar	56.796.543	26.043.700
Duran Varlıklar	7.165.598	28.681.399
Diğer Alacaklar	-	3.190
- İlişkili olmayan taraflardan alacaklar	-	3.190
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3.180.623	-
Maddi Duran Varlıklar	3.695.721	27.712.747
Kullanım Hakkı Varlıkları	-	410.598
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14.570	93.646
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14.570	93.646
Ertelemiş Vergi Varlığı	274.684	461.218
Toplam Duran Varlıklar	7.165.598	28.681.399
TOPLAM VARLIKLAR	63.962.141	54.725.099

KAYNAKLAR	63.962.141	54.725.099
Kısa Vadeli Yükümlülükler	33.974.552	7.142.762
Kısa Vadeli Borçlanmalar	185.160	384.084
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar</i>	<i>185.160</i>	<i>384.084</i>
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	735.648	-
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları</i>	<i>735.648</i>	<i>-</i>
Ticari Borçlar	11.204.304	1.701.603
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>11.204.304</i>	<i>1.701.603</i>
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	327.387	803.746
Diğer Borçlar	679.639	356.903
- <i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>58.573</i>	<i>190.558</i>
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>621.066</i>	<i>166.345</i>
Ertelenmiş Gelirler	20.374.624	3.015.000
- <i>İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	<i>4.228.364</i>	<i>-</i>
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>	<i>16.146.260</i>	<i>3.015.000</i>
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	396.098	495.507
Kısa Vadeli Karşılıklar	71.692	385.919
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar</i>	<i>71.692</i>	<i>209.829</i>
- <i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>-</i>	<i>176.090</i>
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	33.974.552	7.142.762
Uzun Vadeli Yükümlülükler	811.691	8.414.068
Uzun Vadeli Borçlanmalar	545.115	271.920
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar</i>	<i>545.115</i>	<i>271.920</i>
Diğer Borçlar	-	600
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>-</i>	<i>600</i>
Uzun Vadeli Karşılıklar	197.093	1.713.564
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar</i>	<i>197.093</i>	<i>1.713.564</i>
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	69.483	6.427.984
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	811.691	8.414.068
ÖZKAYNAKLAR	29.175.898	39.168.269
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	23.789.914	22.555.531
Ödenmiş Sermaye	6.494.694	6.494.694
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	4.838.118	8.163.830
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs ve İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	-	(13.759.010)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler	-	10.622.970
- <i>Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)</i>	<i>-</i>	<i>10.622.970</i>
- <i>Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)</i>	<i>-</i>	<i>10.763.906</i>
- <i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)</i>	<i>-</i>	<i>(140.936)</i>
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	199.928	199.928
Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	(3.350.020)	8.124.770
Net Dönem Karı / Zararı	15.607.194	2.708.349
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	5.385.984	16.612.738
Toplam Özkaynaklar	29.175.898	39.168.269
TOPLAM KAYNAKLAR	63.962.141	54.725.099

TL	Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2022 31.12.2022	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2021 31.12.2021
Hasılat	82.631.406	29.160.276
Satışların Maliyeti (-)	(70.942.286)	(26.619.480)
BRÜT KAR (ZARAR)	11.689.120	2.540.796
Genel Yönetim Giderleri (-)	(6.674.015)	(2.377.332)
Pazarlama Giderleri (-)	(144.335)	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	1.142.708	399.315
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(1.896.695)	(51.610)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	4.116.783	511.169
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	13.584.781	5.306.324
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	-	(15.882)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	(119.377)	-
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	17.582.187	5.801.611
Finansman Gelirleri	246.840	219.932
Finansman Giderleri (-)	(790.991)	(135.402)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	17.038.036	5.886.141
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(994.858)	(1.367.132)
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	(2.954.204)	(495.507)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	1.959.346	(871.625)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	16.043.178	4.519.009
DÖNEM KARI (ZARARI)	16.043.178	4.519.009
Dönem Karı (Zararının) Dağılımı		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	435.984	1.810.660
Ana Ortaklık Payları	15.607.194	2.708.349
Pay Başına Kazanç (Kayıp)	2,40	0,42

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 ulaşılabilmektedir.

Şirket'in 31.12.2022 tarihli finansal tabloları, Şirket Yönetim Kurulu tarafından 13 Mart 2023 tarihinde onaylanmıştır.

Rasyolar	31.12.2022	31.12.2021
Likidite Oranları		
Cari Oran	1,67	3,65
Likidite Oranı	1,23	0,86
Nakit Oran	0,67	0,28
Finansal Yapı Oranları		
Finansal Kaldıraç	0,54	0,28
Toplam Yükümlülükler/ Özkaynaklar	1,19	0,40
K.V.K/Toplam Kaynaklar	0,53	0,13
U.V.K/Toplam Kaynaklar	0,01	0,15

<i>Finansal Borçlar/Öz kaynaklar</i>	0,05	0,02
<i>Finansal Borçlar/Toplam Varlıklar</i>	0,02	0,01

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

Şirketin 31.12.2022 finansal tablolarında yer alan öz kaynaklar grubu hesap kalemlerinin incelenmesi sonucunda Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamış olup, borca batıklık durumu yoktur.

5.4. Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler:

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

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

“Kar Dağıtım Politikası” kamuya açıklanmış olup, ayrıca şirketin internet sitesinde yer almaktadır.

Kar Dağıtım Politikası

Şirket esas sözleşmesi ile birlikte, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri, vergi yasaları ve diğer yasal mevzuat hükümleri dikkate alınarak kar dağıtım kararlarını belirleyen Kar Dağıtım Politikamız aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

1) Şirket kar dağıtımını ve yedek akçe ayrılması konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirket'in genel masrafları ile muhtelif amortisman bedelleri gibi genel muhasebe ilkeleri uyarınca Şirket'çe ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler ve mali mükellefiyetler için ayrılan karşılıklar, hesap yılı sonunda tespit olunan gelirlerden indirildikten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kardan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

a) Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe: Kalanın %5'i Türk Ticaret Kanunu'nun 519 uncu maddesi uyarınca ödenmiş sermayenin %20'sini buluncaya kadar birinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır.

b) Birinci Temettü: Kalan tutara varsa ilgili hesap yılı içinde yapılan bağışların ilave edilmesiyle hesaplanacak matrahtan, Sermaye Piyasası Kurulu'nca saptanan oran ve miktarın altında olmamak kaydıyla Şirket'in kar dağıtım politikası esaslarını da dikkate alarak Genel Kurulca belirlenen tutarda birinci temettü ayrılır.

c) İkinci Temettü: Safi kardan (a) ve (b) bentlerinde yer alan hususlar düşüldükten sonra kalan kısmı Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya, dönem sonu kar olarak bilançoda bırakmaya, kanuni veya ihtiyari yedek akçelere ilave etmeye veya olağanüstü yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

ç) İkinci Tertip Kanuni Yedek Akçe: Türk Ticaret Kanunu'nun 519 uncu maddesinin ikinci

fıkrasının (c) bendi gereğince ikinci tertip kanuni yedek akçe ayrılır.

d) Yasa hükmüyle ayrılması gereken yedek akçeler ile bu esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci temettü ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve memur, müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi belirlenen birinci temettü ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Şirket karının tespiti ve karın dağıtımında Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili düzenlemelerine ve diğer mevzuata uyulur.

2) Şirket finansal tablolarındaki net dönem ve geçmiş yıl zararlarının uygun öz sermaye kalemleri ile mahsup edilmesi zorunludur. Ancak mevzuat gereği veya vergisel yükümlülük doğurması nedeniyle mahsup edilemeyen geçmiş yıl zararları net dağıtılabilir karın tespitinde indirimine konu edilebilir. Şirket finansal tablolarındaki net dönem ve geçmiş yıl zararlarının uygun öz sermaye kalemleri ile mahsup edilmesine yönelik mahsup işleminin, ilgili yıl Genel Kurul toplantısında kar dağıtımına ilişkin gündem maddesinin görüşülmesinden önce karara bağlanması zorunludur.

3)Yönetim Kurulu kar dağıtım kararında mevzuatı ve piyasa koşullarını dikkate alır. Buna göre kar dağıtımında Şirketin büyümesi için yapılması gereken yatırımlar ile bu yatırımların finansmanı arasındaki dengenin korunmasına dikkat edilerek Şirket'in öz sermaye oranı, sürdürülebilir büyüme hızı, piyasa değeri ve nakit akımları dikkate alınır. Yönetim Kurulu Sermaye Piyasası Kurulu'nun zorunlu kıldığı oranından az olmamak üzere, Şirket'in piyasa değerini olumsuz etkilemeyecek oranda kar payı dağıtmayı politika olarak belirler.

4) Dağıtılacak kar 3. madde göz önünde bulundurularak prensip olarak Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında hazırlanan ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TFRS) ile uyumlu finansal tablolar dikkate alınarak ve pay sahipleri ile Şirket çıkarları arasında hassas denge korunarak, Yönetim Kurulu teklifi ile Genel Kurul tarafından belirlenir. Ancak kar dağıtımı ile ilgili mevzuatların ve SPK ilke kararlarının herhangi bir yaptırımını mevcut ise, dağıtımı yapılacak karda bu hususlar ayrıca dikkate alınır.

5) Genel kurul tarafından yasal kayıtlarda yer alan net dağıtılabilir dönem karından daha fazla temettü dağıtılmasına karar verilmesi halinde olağanüstü yedek akçeler, geçmiş yıl karları gibi yasal kayıtlarda yer almayan ve kar dağıtımına konu edilebilecek diğer kaynakların da kar dağıtımında kullanılmasına karar verilmesi mümkündür.

6) SPK mevzuatı ile belirlenen asgari temettü tutarı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri çerçevesinde belirlenecek tarihlerde nakit olarak dağıtılır. Asgari temettü tutarından daha fazla kar dağıtımına karar verilmesi halinde kalan tutar, ortaklığın sermaye yapısını ve piyasa değerini olumsuz yönde etkilemeyecek oranda nakit kar payı ve/veya bedelsiz hisse senedi dağıtımı şeklinde yapılabilir.

7) Şirket tarafından çıkarılacak hisse senetlerinin tamamı hamiline olup hisse başına düşen kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Kar Payının, pay sahiplerine hangi tarihte verileceği Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından hükme bağlanır. Ancak kar payının en geç 5. ayın sonuna kadar ödenmesine özen gösterilir.

8) Bedelsiz hisse senedi dağıtımlarında mevzuatta belirtilen düzenleme ve ilkelere uyulur. Bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

9) Türk Ticaret Kanunu ve Vergi Yasaları kapsamında hazırlanan finansal tablolara göre hesaplanan net dağıtılabilir dönem kârının 1'inci maddeye göre hesaplanan tutardan düşük olması durumunda, iş bu madde kapsamında hazırlanan finansal tablolara göre hesaplanan net dağıtılabilir dönem kârı dikkate alınır.

10) Türk Ticaret Kanunu ve Vergi Yasaları kapsamında hazırlanan finansal tablolara göre net dağıtılabilir dönem kârı oluşmaması halinde, Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında hazırlanan ve TFRS ile uyumlu finansal tablolarda net dağıtılabilir dönem kârı hesaplanmış olsa dahi, kâr dağıtımı yapılmaz.

11) Hesaplanan net dağıtılabilir dönem kârı, çıkarılmış sermayenin %5'inin altında kalması durumunda kâr dağıtımı yapılmayabilir.

12) Kar dağıtımı yapılmadığı takdirde neden dağıtılmadığı ve dağıtılamayan karın nerede kullanıldığını Yönetim Kurulu, pay sahiplerinin bilgisine sunar.

13) Şirketimiz yatırım ortaklığı sektöründe yer aldığından Şirket karına katılma konusunda imtiyaz yoktur.

14) Şirket huzur hakkı, ücret, kar payı gibi faaliyetlerinin gerektirdiği ödemeler dışında mal varlığından ortaklarına Yönetim Kurulu üyelerine personeline ve 3. kişilere herhangi bir menfaat sağlayamaz. Bu madde ile ilgili Yönetim Kurulu kararı alınırken ana sözleşme ilgili maddeye göre hareket edilir.

15) Yönetici ve çalışanlara kar payı dağıtımı söz konusu olması halinde bunun miktarı ve ödeme şekli Yönetim Kurulu'na belirlenir ve pay sahiplerinin bilgisine sunulur.

16) Ortaklara dağıtılacak birinci temettünün azalmamasını teminen, Sermaye Piyasası Kanunu'nun 19. maddesinin 5. fıkrası gereği ilgili mali yıl içinde yapılan bağışlar birinci temettüye esas net dağıtılabilir dönem karının matrahına eklenmesi ve birinci temettünün bu matrah üzerinden hesaplanması ilkesine göre hareket edilir.

17) Kar dağıtımlarında Sermaye Piyasası Kanunu'nun 19. Maddesine, Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğ hükümlerine ve ilke kararlarına uyulur.

18) Genel Kurulca onaylanan Kar Dağıtım Politikası Şirket'in internet sitesinde yayınlanır.

Kâr Payı Dağıtımına İlişkin Teklif

Şirket'in 24.05.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereğince:

Yasal kayıtlarımızda 69.648,97 TL elde edilen karın, geçmiş yıllar zararlarına mahsup edilmesi hususundaki Yönetim Kurulu önerisi Genel Kurul' da 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 ve üst yönetim tarafından koordineli bir şekilde çalışmalar yapılmaktadır. Özellikle tahsilat, kaynak yönetimi, bütçe dengesi, nakit akışı, kur riski, pandemi, iş kazası, vb. risklere karşı önlemler geliştirilmektedir.

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

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

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

Finansal risk yönetimindeki hedefler

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

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

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

7.DİĞER HUSUSLAR

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

30.01.2023 tarihli KAP bildirimimizde;

Bağlı ortaklığımız Mekatronik Yapı Taahhüt San. A.Ş. yurtiçi müşterisi ile 30.01.2023 tarihinde hassas kontrollü temiz oda ve arge laboratuvarı kurulumuna yönelik sözleşme imzalamıştır.

Sözleşmenin toplam bedeli KDV dahil 12.390.000 TL'dir.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1105814>

24.01.2023 tarihli KAP bildirimimizde;

Bağlı ortaklığımız Cosmos Mühendislik A.Ş. yurtiçi yeni müşterisi ile 24.01.2023 tarihinde elektrik ve mekanik taahhüt sözleşmesi imzalamıştır.

Sözleşmenin toplam bedeli KDV dahil 6.903.000 TL'dir.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1104229>

19.01.2023 tarihli KAP bildirimimizde;

Bağlı ortaklığımız Cosmos Mühendislik A.Ş. yurtiçi yeni müşterisi ile 19.01.2023 tarihinde endüstriyel bir tesisin skada ve otomatik kontrol sistemleri altyapısı, projelendirme, uygulama/devreye almaya yönelik iş akdi imzalamıştır.

Sözleşmenin toplam bedeli KDV dahil 12.472.600 'dür.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1103213>

17.01.2023 tarihli KAP bildirimimizde;

Bağlı ortaklığımız Cosmos Mühendislik A.Ş. yurtiçi yeni müşterisi ile 17.01.2023 tarihinde yurtiçinde endüstriyel bir tesisin proses, mekanik projelendirme ve uygulama işlerine yönelik sözleşme imzalamıştır.

Sözleşmenin toplam bedeli KDV dahil 38.296.900 TL'dir.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1102794>

10.01.2023 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirketimizin mühendislik alanında faaliyet gösteren bağlı ortaklığımız Cosmos Mühendislik A.Ş., yurtiçi yeni müşterisi ile 10.01.2023 tarihinde hava kanalı imalatına yönelik yeni bir iş akdi imzalamıştır.

Sözleşmenin toplam bedeli KDV dahil 22.071.949 TL'dir.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1099521>

09.01.2023 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirketimiz 09.01.2023 tarihinde yapılan Yönetim Kurulu Toplantısında; Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II - 17.1) sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11'nci maddesi gereğince; Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün kurulmasına ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün faaliyetlerini yürütmek üzere, Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansına sahip Sn. Özge Cantürk'ün Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak atanmasına, karar verilmiştir.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1097807>

26.12.2022 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirket Yönetim Kurulumuzun 26.12.2022 tarihli toplantısında; Şirketimiz paylarının bir üst pazar olan Alt Pazarda işlem görmesine yönelik gerekli şartların oluştuğu tespit edilmiştir. Buna istinaden Yakın İzleme Pazarından bir üst pazar olan Alt Pazara geçmek için gerekli başvuru işlemlerinin yapılmasına karar verilmiştir. Bu kapsamda Şirketimiz tarafından bugün itibariyle üst pazara geçiş için Borsa İstanbul A.Ş.'ye başvuru yapılmıştır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1089928>

05.12.2022 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirketimizin yeni merkez adresi Kuştepe Mah. Mecidiyeköy Yolu Cad. Trump Tower Blok No:12 İç Kapı No:237 Şişli / İstanbul olmuştur. Adres değişikliği tescil işlemleri 02/12/2022 tarihi itibariyle tamamlanmıştır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1084321>

10.10.2022 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirketimiz Panel Smart Elektromekanik ve Otomasyon Sistemleri Sanayi Ticaret A.Ş. 'nin %85 hissesini sermaye artırım yoluyla edinmiştir. Sermaye artırım yoluyla yapılan bu edinimde 2.125.000 TL sermaye ödemesi yapılmış olup, kalan 6.375.000 TL ise taahhüt edilmiştir.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1070230>

30.09.2022 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirket, Enerji Ofisi Akaryakıt Pazarlama ve Dağıtım A.Ş.'de ki %60 oranındaki hisselerinin tamamını Bizim Menkul Değerler A.Ş.'nin düzenlemiş olduğu 19 Eylül 2022 tarihli değerlendirme raporu üzerinden 27.565.788 TL'ye Erg Uluslararası Lojistik Nakliyat İnşaat ve Ticaret A.Ş.'ye satmıştır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1066432>

27.09.2022 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirket'imiz Mekatronik Yapı Taahhüt San. A.Ş.'nin %51 hissesini 2.550.000 TL bedelden satın almıştır.

Söz konusu 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.

Söz konusu hisse devir işlemi bugün itibariyle tamamlanmıştır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1065504>

15.09.2022 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 08.09.2022 tarihli iştirak şeklinde şirket kurulması yönünde aldığı karar doğrultusunda;

Şirketimizin, %33 pay sahibi olduğu 10.000.000 TL sermayeli Harvey Burger Gıda A.Ş. ünvanlı şirketin kuruluş ve tescil işlemleri 15.09.2022 tarihinde tamamlanmıştır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1063400>

12.09.2022 tarihli KAP bildirimimizde;

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 08.09.2022 tarihinde kurulması yönünde aldığı karar ile; Cosmos Mühendislik A.Ş. ünvanlı, 10.000.000 TL sermayeli, % 60 bağlı ortaklık olarak 12.09.2022 tarihinde kuruluşu tamamlanmıştır.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1062436>

İlave Bilgiler:

Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri:

Yönetim Kurulu'nun 14.11.2022 tarihli kararıyla, Şirket merkezinin Etiler Mah. Yanarsu Sk. No:44 Doğan Apt. K:2 D:2 Beşiktaş / İstanbul adresinden Kuştepe Mah. Mecidiyeköy Yolu Cad. Trump Tower Blok No:12 İç Kapı No:237 Şişli / İstanbul adresine taşınmasına ilişkin Esas Sözleşme değişikliği 02.12.2022 tarihinde tescil edilerek 10717 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 24.05.2022 tarihli 2021 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında HSY Danışmanlık ve Bağımsız Denetim A.Ş. 2022 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 çıkılmıştır. 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

İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Ticari Alacaklar

	31.12.2022	31.12.2021
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti	1.389.072	-
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	165.973	-
Toplam	1.555.045	-

İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Diğer Alacaklar

	31.12.2022	31.12.2021
Hakan Ertaç	-	403.546
Toplam	-	403.546

İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Peşin Ödenmiş Giderler

	31.12.2022	31.12.2021
Selahattin Kartal	1.190.000	-
Toplam	1.190.000	-

İlişkili Taraflara Kısa Vadeli Diğer Borçlar

	31.12.2022	31.12.2021
Selahattin Kartal	6.273	-
Özgür Kaya	7.150	-
Ömer Ünsalan	45.150	-
Tarkan Ertaç	-	92.434
Ae Gayrimenkul Yatırımları Ticaret A.Ş.	-	98.124
Toplam	58.573	190.558

İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Ertelenmiş Gelirler

	31.12.2022	31.12.2021
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.	3.228.364	-
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	1.000.000	-
Toplam	4.228.364	-

İlişkili Taraflardan Alışlar

01.01-31.12.2022	Mamul-Tic. Mal	Hizmet	Toplam
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	109.550	139.634	249.184
Toplam	109.550	139.634	249.184

(01.01-31.12.2021: Yoktur)

İlişkili Taraflara Satışlar

01.01-31.12.2022	Mamul-Tic. Mal	Hizmet	Toplam
Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A. Ş.	11.910.598	34.000	11.944.598
Kontrolmatik Elektrik Sanayi Ticaret Ltd. Şti.	895.407	-	895.407
Pomega Enerji Depolama Teknolojileri A.Ş.	6.185.698	-	6.185.698
Toplam	18.991.703	34.000	19.025.703

(01.01-31.12.2021: Yoktur)

İlişkili Taraflardan Elde Edilen Adat Gelirleri

	31.12.2022	31.12.2021
Hakan Ertaç		36.784
Sıtkı Murat Aşık	-	20.970
Mehmet Akçay	-	20.798
Toplam	-	78.552

İlişkili Taraflardan Elde Edilen Kira Gelirleri

	31.12.2022	31.12.2021
Ae Gayrimenkul Yatırımları Ticaret A.Ş.	-	4.800
Toplam	-	4.800

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Ücret ve Benzeri Menfaatler

	31.12.2022	31.12.2021
Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar (*)	495.451	272.921
Toplam	495.451	272.921

(*)Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ücret ödemelerinden kaynaklanmaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU**KURUMSAL YÖNETİM UYUM BEYANI**

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği (II-17.1) uyarınca Borsa şirketleri 3 gruba ayrılarak uyum zorunluluğu getirilen maddeler her grup için ayrı olarak belirlenmiştir. Yakın İzleme Pazarı şirketleri bahsedilen üç gruba da dahil edilmemiş ve zorunlu maddelerin uygulamasından muaf tutulmuşlardır.

Yakın İzleme pazarında işlem görmekte olan Cosmos Yatırım Holding A.Ş. de bu çerçevede zorunlu maddelerin uygulanmasından muaf durumdadır. Bununla birlikte mevcut durum itibari ile uyum zorunluluğu bulunmayan “Kurumsal Yönetim’in ana prensipleri olan; “Adillik”, “Şeffaflık”, “Sorumluluk” ve “Hesap Verebilirlik” ilkelerini benimsemiştir.

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 itibariyle 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.

BÖLÜM I- PAY SAHIPLERİ

1.1.Yatırımcı İlişkileri Bölümü

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

Yatırımcı İlişkileri Bölümü İletişim Bilgileri:

Özge Cantürk

Yatırımcı İlişkileri Müdürü

E-posta : ozge.canturk@cosmosholding.com

Telefon : (212) 352 74 25

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.

01.01.2022-31.12.2022 dönemi içerisinde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca toplam 45 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

Cosmos Yatırım Holding Anonim Şirketi'nin 2021 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı 24/05/2022 tarihinde, Saat:14:00'da Etiler Mah. Yanarsu Sok. No:44/2 Beşiktaş/İstanbul adresinde T.C. İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 20.05.2022 tarih ve 74818229 sayılı yazılarıyla görevlendirilen bakanlık temsilcisi Sayın Zafer Karakoç gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ait davet Kanun ve Esas Sözleşmede öngörüldüğü gibi ve toplantı yeri, gün ve saati ile gündemi de ihtiva edecek şekilde 29/04/2022 tarihinde KAP'ta, şirketin internet sitesi www.cosmosholding.com adresinde, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinin 06/05/2022 tarih ve 10572 sayılı nüshasında, Yenigün Gazetesinin 30/04/2022 tarihli yurtiçi baskısında toplantı gün ve gündeminin ilan edilmesi suretiyle süresi içerisinde yapılmıştır.

Toplantının TTK. 414. maddesine göre yapıldığı, hazır bulunanlar listesinin tetkikinde elektronik ortamda katılan yoktur. Fiziki ortamda, şirketin toplam 6.494.694.-TL sermayesine tekabül eden (6.494.694) paydan 2.600.600-TL sermayeye tekabül eden (1.000.200) payın asaleten (1.600.400) payın vekaleten olmak üzere toplam 2.600.600 payın toplantıda temsil edildiği, böylece gerek TTK ve gerekse SPK 'nın öngördüğü toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılmasıyla, toplantının başlamasına herhangi bir engel olmadığı Ticaret Bakanlığı temsilcisinin ifadesi üzerine toplantı Yönetim Kurulu üyesi Ali Altınışık tarafından açılarak gündem maddelerinin görüşülmesine geçildi.

GÜNDEM

1-Açılış yapılarak başkanlık divanı seçimine geçildi: Yönetim kurulu üyesi Ali Altınışık tarafından toplantı başkanlığına: Ali Altınışık, Oy Toplama Memurluğuna: Önder Sadık Kumru, Tutanak Yazmanlığına: Ersin Yelkenci'nin seçilmelerine ve toplantı tutanaklarını imzalama yetkisinin verilmesini sözlü olarak önerdi başka öneri ve teklif olmadığından bu öneri oy birliğiyle kabul edildi.

2- 2021 yılına ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile 2021 yılına ait Bağımsız Dış Denetim Raporu Kamu Aydınlatma Platformunda ve şirketin internet sitesinde yayınlanması ve böylece pay sahiplerinin bilgisine sunulmuş olması nedeniyle söz konusu raporların okunmuş sayılması oylamaya sunuldu bu öneri oy birliğiyle kabul edildi.

2021 yılına ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile 2021 yılına ait Bağımsız Dış Denetim Raporu müzakere açıldı söz alan olmadı. Ayrı ayrı oylamaya sunulduğu oy birliğiyle kabul edildi.

3- 2021 yılına ait Bilanço ve Gelir/Gider hesapları Kamu Aydınlatma Platformunda ve şirketin internet sitesinde yayınlanması ve böylece pay sahiplerinin bilgisine sunulmuş olması nedeniyle okunmuş sayılması oybirliği ile kabul edildi. 2021 yılı bilanço ve gelir/gider hesapları oy birliği ile kabul edildi.

4- Yönetim Kurulu ibrasına geçildi, Yönetim Kurulu Üyelerinin her biri kendi ibralarında sahibi buldukları paylardan doğan oy haklarını kullanmayarak toplantıya katılan diğer ortaklar ayrı ayrı ibra edildi. Bu öneri oy birliğiyle kabul edildi.

5- Toplantı Başkanı tarafından Yönetim Kurulunun kararı doğrultusunda, şirketimizin 2021 yılı faaliyetleri sonucunda elde edilen karın geçmiş yıllar zararından mahsup edilmesi nedeniyle kar dağıtılmaması yönündeki önerisi müzakere edildi ve bu öneri oy birliğiyle kabul edildi.

6- 2022 ve izleyen yıllara ait kar dağıtım politikası ortakların onayına sunulup oy birliği ile kabul edildi.

7- 2022 yılı bağımsız denetimi için HSY Danışmanlık ve Bağımsız Denetim A.Ş. firmasının bir yıllığına seçilmesi konusundaki Yönetim Kurulu Kararı okundu bu karar ortakların onayına sunulup oy birliğiyle kabul edildi.

8- Yönetim Kurulu üyeliğinden istifa eden Sıtkı Murat Aşık yerine atanan Murat Vay' ın Yönetim Kurulu Üyeliğinin kabulüne ve mevcut Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süreleri devam ettiğinden bu sürenin sonuna kadar görev yapmak üzere seçilmesi oy birliği ile kabul edildi.

9- Sermaye Piyasası Kurulunun 11-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.6.2 maddesi uyarınca Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticiler için belirlenen ücretlendirme politikası hakkında Genel Kurula bilgi verildi. Oy birliği ile kabul edildi.

10- Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket ve Bağlı Ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için T.T.K.'nun 395 ve 396 maddeleri kapsamına giren hususlarda yetkili kılınmaları hakkında gerekli iznin verilmesi ortakların onayına sunuldu, bu öneri oy birliğiyle kabul edildi.

11- Gündemde görüşülecek başka madde olmadığından toplantıya son verildi.

Genel Kurulda gündemde görüşülecek başka madde kalmadığından ve söz alan olmadığından toplantıya saat: 14:15' de son verilmiştir.

Şirketimizin, 24.05.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı Olağan Genel Kurulu'na ait toplantı ilanı, hazır bulunanlar listesi, toplantı tutanağı, vekaletname örneği' ne www.cosmosholding.com

kurumsal internet sitemizden ulaşılabilmektedir.

24 Mayıs 2022 tarihinde yapılan 2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 30.05.2022 tarihinde tescil edilmiştir.

1.4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

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

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

Azınlık payları yönetimde temsil edilmemektedir.

Şirket Esas Sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemi bulunmamaktadır.

Şirketimizde, pay sahiplerinin oy haklarını kullanmasını zorlaştırıcı her türlü uygulamadan kaçınılmakta ve ilgili yasal mevzuattaki düzenlemeler dikkate alınarak Şirket azlık haklarının 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 "Kar Dağıtım Politikası" 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 28.8.2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” hükümlerine uygun olarak hazırlanmaktadır.

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

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

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

3.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

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

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

3.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

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

3.3. İnsan Kaynakları Politikası

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

3.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

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

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

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

4.1. Yönetim Kurulu'nun Yapısı ve Oluşumu

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

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

Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve esas sözleşme uyarınca Genel Kurulun yetkisinde bırakılmış bulunanlar dışında, Şirketin işletme konusunun gerçekleştirilmesi için gerekli olan her çeşit iş ve işlemler hakkında karar almaya yetkilidir.

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

Yönetim kuruluna ilişkin ücretler Genel Kurul tarafından belirlenir. Ücretlendirme esasları sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak belirlenir.

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

4.2. Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, Şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim Kurulu'nun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından tespit edilir. Fevkalade durumlarda üyelerden birisinin yazılı isteği üzerine, Başkan Yönetim Kurulu'nu toplantıya çağırılmazsa, üyeler de re'sen çağrı yetkisine haiz olurlar.

Toplantı yeri Şirket merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu karar almak kaydı ile, uygun görülecek bir başka yerde de toplanabilir.

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

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

Yönetim Kurulu Üyeleri 31.12.2022 tarihi itibarıyla 24 toplantı yapmıştır ve % 67 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 gerekli komiteler oluşturulur. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetime ilişkin düzenlemeleri uyarınca Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve kamuya duyurulur.

4.4. Şirket'in Stratejik Hedefleri

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

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

4.5. Mali Haklar

Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin ücret-huzur hakkı Genel Kurulca tespit olunur. Şirket'in 24.05.2021 tarihinde yapılan Genel Kurul Toplantısında Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticiler için ödenecek ücret Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

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.