



INVEO YATIRIM HOLDİNG AŞ

SERMAYE PİYASASINDA
FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR
TEBLİĞİ'NE (II-14.1) İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ

2023 YILI
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Inveo Yatırım Holding Anonim Şirketi
Genel Kurulu'na

1) Görüş

Inveo Yatırım Holding Anonim Şirketi'nin 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirketin durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGG) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGG tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirketten 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.

3) Diğer Hususlar

Şirket'in 1 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporu başka bir bağımsız denetçi tarafından denetlenmiş ve 1 Mart 2023 tarihinde bu faaliyet raporunun uygunluğu hakkında olumlu görüş verilmiştir.

4) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirketin, 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 6 Mart 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

5) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516 ncı maddelerine 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; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin 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, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

6) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğı

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdellemelerin, Şirketin denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeğı yansıtıp 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 Kurulunun yaptığı irdellemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeğı yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Yunus Can Çarpatan'dır.

İstanbul, 6 Mart 2024

PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş.
(A Member Firm of PKF International)

Yunus Can Çarpatan
Sorumlu Denetçi

1. GENEL BİLGİLER

1.1. KISACA INVEO YATIRIM HOLDİNG

Kökleri 1998'e uzanan, teknoloji ve inovasyondan beslenen sürdürülebilirlik stratejimizle geleceğe güçlü adımlar atan yeni nesil değer yatırımcısıyız. Rekabet avantajı yüksek, inovasyona dayalı ürün ve hizmet geliştiren teknoloji ve finansal girişim şirketleri, dünyanın neresinde olursa olsun ilgi alanımıza giriyor. Bunun sonucunda geniş bir ekosistem oluşturuyor ve bu ekosistemi büyötmeye devam ediyor, finans ve yatırım dünyasına farklı bir soluk getiriyoruz. Oluşturduğumuz ekosisteme yatırımlarımızı yaptık, bu yatırımların sonucunda yüksek verim almaya başladık. Ekosistemimizi tüm paydaşlarımızla bir bütün olarak değer yaratan, ölçeklenebilir bir yapıya dönüştürerek, büyük hedeflerimiz, vizyonumuz, birikim ve inancımızla daha yükseklerle doğru ilerlememizi sürdürüyoruz.

1.2. VİZYON, MİSYON VE DEĞERLER

Vizyonumuz

Değer yaratmayı öncü felsefesi edinen ve yaptığı yatırımlara aynı bakış açısını kazandıran bir şirket olarak, yurt dışında ölçeklenebilecek, halka arza giden değer yaratma zincirinde başarıyla yol alabilecek şirketleri kurmak ve bu potansiyeldeki şirketlere yatırım yapmak en temel önceliğimiz. Gerçekleştirdiğimiz yatırımlar ve yatırım yaptığımız şirketlere kattığımız değer ile piyasa değerimizde 2026 itibarıyla 1,5 milyar ABD dolar seviyesine ulaşma vizyonumuz ile ilerliyoruz.

Misyonumuz

Yurt içinde ve yurt dışında rekabetçi ve sürdürülebilir büyüme potansiyeli olan bir ekosistem yaratarak paydaşlarımız için değer yaratmak ve yurt dışında gerçekleştirdiğimiz yatırımlarda Türkiye'yi temsil etmektir.

Sosyal Değerler

Tasarrufların arttırılması ve bilinçli tasarruf için Eğitim,

Kadınların iş gücüne katılımının artması,

Sürdürülebilir bir yaşam için Doğa.

1.3. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 500.000.000 TL (*)

Çıkarılmış Sermaye : 240.000.000 TL

(*) Şirket Yönetim Kurulu'nun 1 Kasım 2023 tarihli toplantısına istinaden Şirket'in kayıtlı sermaye tavanının 500.000.000 TL'den 1.000.000.000 TL'ye çıkartılması amacıyla esas sözleşme değişikliği yapılmasına karar verilmiştir. İlgili kayıtlı sermaye tavanı artışına yönelik esas sözleşme değişikliği için Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli onaylar alınmış olup, söz konusu esas sözleşme değişikliği yapılacak ilk Olağan Genel Kurul'un onayına sunulacaktır.

PAY SAHİBİ	PAY TUTARI (TL)	PAY ORANI (%)
ERHAN TOPAÇ	194.457.601,8	81,02
A GRUBU	240.000,0	0,10
B GRUBU	194.217.601,8	80,92
GERİ ALINAN PAYLAR	4.030.000,0	1,68
B GRUBU	4.030.000,0	1,68
DİĞER	41.512.398,2	17,30
B GRUBU	41.512.398,2	17,30
TOPLAM	240.000.000,0	100

Şirketimizin, 2023 yıl sonu itibarıyla Merkezi Kayıt Kuruluşu AŞ kayıtlarındaki fiili dolaşımdaki pay oranı %18,88'dir. Şirket'in dönem içerisinde, 14 Şubat 2023 – 8 Ağustos 2023 tarihleri arasında yürüttüğü geri alım programı kapsamında sahip olduğu INVEO payları 4.200.000 adete ve söz konusu payların Şirket sermayesine oranı %1,75'e ulaşmıştır. Şirketimiz söz konusu geri alım programı kapsamında almış olduğu paylardan 210.000 adedini 28 Eylül 2023 tarihi itibarıyla satmıştır. Şirketimiz tarafından 2019 ve 2023 yıllarında yürütülen geri alım programları ile sahip olunan INVEO paylarının Şirket sermayesine oranı 2023 yıl sonu itibarıyla %1,68'dir.

Şirket Esas sözleşmesinin 12. Maddesi çerçevesinde, A Grubu payların her biri Yönetim Kurulu Üyeleri'nin seçiminde 15 (Onbeş) oy hakkına ve B Grubu payların her biri ise 1 (Bir) oy hakkına sahiptir.

1. GENEL BİLGİLER (Devamı)

1.4. YÖNETİM KURULU VE KOMİTELER

1.4.1. YÖNETİM KURULU

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Şirket esas sözleşmesi çerçevesinde 26 Nisan 2023 tarihinde düzenlenen Olağan Genel Kurul'da bir yıl süre ile ve her halükârda yerlerine halefleri seçilinceye kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

31.12.2023 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri:

Yönetim Kurulu	Görevi
Erhan Topaç	Yönetim Kurulu Başkanı
Onur Topaç	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Ülkü Feyyaz Taktak	Bağımsız Yönetim Kurulu
Rüya Eser	Bağımsız Yönetim Kurulu
Bora Oruç	Yönetim Kurulu Üyesi
Demet Özdemir	Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu 2023 yılı içerisinde 36 defa toplanmış ve söz konusu toplantılarda toplam 47 karar alınmıştır. Üyeler toplantılara büyük ölçüde katılım sağlamıştır. Toplantıya katılım ve çağrı, esas itibarıyla Şirket işleri gerek gösterdikçe yapılır ve Yönetim Kurulu toplanır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nde, Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket'le işlem yapmamasına ve rekabet yasağını ihlal etmemesine ilişkin bir hüküm bulunmamasıyla birlikte, 26 Nisan 2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul'da Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396. maddeleri kapsamındaki işleri yapabilmelerine izin verilmesine karar verilmiştir.

Türk Ticaret Kanunu'nda Denetim Kurulu ihtiyari olduğu için 26 Nisan 2023 tarihinde düzenlenen Olağan Genel Kurul'da Denetim Kurulu üye seçimi yapılmamış olup, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca, belirlenen esaslara uygun olarak, Denetimden Sorumlu Komitenin önerisiyle, Yönetim Kurulu'nun 16.03.2023 tarihli kararı ile 2023 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere, Reşitpaşa Mahallesi Eski Büyükdere Cad. No:14 Park Plaza Kat:3 İç Kapı No:10 Sarıyer İstanbul adresinde bulunan İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde 561406-0 Ticaret Sicil Numarası ile kayıtlı PKF Aday Bağımsız Denetim AŞ'nin Şirket'in Bağımsız Denetim şirketi olarak 2023 yılı hesap dönemi için seçilmesinin onaylanmasına ilişkin 26.04.2023 tarihli Genel Kurul kararı, 05.05.2023 tarihinde tescil edilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanlarına EK/1 ve EK/2'de detaylı olarak yer verilmiştir.

1. GENEL BİLGİLER (Devamı)

1.4. YÖNETİM KURULU VE KOMİTELER (Devamı)

1.4.2. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİNE İLİŞKİN DEĞERLENDİRME

Yönetim Kurulu Komitelerine ilişkin görev ve çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve www.inveo.com.tr adresinin yatırımcı ilişkileri bölümünde yayımlanarak kamuya açıklanmıştır.

31.12.2023 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Komite Üyeleri:

Komite	Komite Üyeleri	Komitedeki Görevi	Niteliği	Toplanma Sıklığı
Denetimden Sorumlu Komite	Rüya Eser	Başkan	Bağımsız Üye	Üç ayda bir yılda en az dört defa
	Ülkü Feyyaz Taktak	Üye	Bağımsız Üye	
Kurumsal Yönetim Komitesi	Ülkü Feyyaz Taktak	Başkan	Bağımsız Üye	Yılda en az iki defa
	Rüya Eser	Üye	Bağımsız Üye	
	Deniz Özer (*)	Üye	İcracı	
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Rüya Eser	Başkan	Bağımsız Üye	İki aylık dönemlerde yılda en az altı defa
	Ülkü Feyyaz Taktak	Üye	Bağımsız Üye	

(*) SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Müdürü Kurumsal Yönetim Komitesi'nde görevlendirilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite, dönem içerisinde, bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, finansal tabloların kamuya açıklanması gibi SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma Esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 6 adet rapor hazırlamıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (Kurumsal Yönetim Tebliği) ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.5.1. maddesi çerçevesinde Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevleri de Kurumsal Yönetim Komitesi bünyesinde yürütülmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi, dönem içerisinde, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'nun hazırlanması, Yatırımcı İlişkileri Bölümünün Faaliyetlerinin gözetimi, Aday Gösterme Komitesi fonksiyonu çerçevesinde Bağımsız Yönetim Kurulu Aday Üyelerinin seçimi, Ücret Komitesi fonksiyonu çerçevesinde Ücret Komitesi faaliyetleri gibi SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma Esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 7 adet rapor hazırlamıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, dönem içerisinde, SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma Esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüş ve 6 adet rapor hazırlamıştır.

Komitelerin etkinliği Yönetim Kurulu tarafından olumlu olarak değerlendirilmiştir.

1.4.3. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE VERİLEN MALİ HAKLAR

1 Ocak – 31 Aralık 2023 dönemine ilişkin, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere sağlanan hak, menfaat ve ücret toplamı finansal tablo dipnotlarında 5.363.411 TL olarak yer almakta olup, söz konusu dipnotlar KAP'ta ve Şirket internet sitesinde yayımlanmaktadır. 26 Nisan 2023 tarihinde düzenlenen Olağan Genel Kurul'da, Genel Kurul tarihini takip eden aybaşından itibaren geçerli olmak üzere, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine ayda net 15.000 TL ödenmesine ve diğer Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ise ücret ödenmemesine karar verilmiştir.

1.4.4. ORGANİZASYONEL YAPI VE PERSONEL SAYISI

31.12.2023 tarihi itibarıyla, Şirketimiz personel sayısı 20 kişidir (31.12.2022: 23 Kişi). Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması olmayıp şirket çalışanlarına sağlanan haklar ilgili mevzuat ve şirket iç düzenlemeleri kapsamındadır.

Şirketin organizasyon yapısında dönem içerisinde önemli bir değişiklik olmamıştır.

2. UZUN VADELİ FİNANSAL YATIRIMLAR

Şirketimizin finansal tablolarında finansal yatırımlar gerçeğe uygun değerle gösterilmektedir. Şirketimizin %5'i aşan karşılıklı iştirak ilişkisi içinde olduğu Şirket bulunmamaktadır.

31.12.2023 tarihi itibarıyla Şirketimiz finansal yatırımları aşağıda sıralanmaktadır:

• Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ

1991 yılında kurulan Gedik Yatırım, Borsa İstanbul Pay Piyasası, Repo/Ters Repo Pazarı, Borçlanma Araçları Piyasası, Uluslararası Pazar Depo Sertifikaları Piyasası, Uluslararası Pazar Borçlanma Araçları Piyasası ile Vadeli İşlemler ve Opsiyon Piyasası ve Kaldıraçlı Alım Satım İşlemlerinde aracılık hizmeti veriyor.

Gedik Yatırım sektörde liderlik hedefiyle, teknoloji ve insan kaynağı yönünde yatırımlarına, yükselen yatırımcı tabanıyla ülke ekonomisi ve sermaye piyasalarına katkı sağlamaya devam ediyor.

Gedik Yatırım	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	6.377.175.272	5.197.435.050	1.179.740.222
Pay Oranı - %	%84,87	%84,87	-

- **Misyon Yatırım Bankası AŞ**

2021 Aralık ayında kurulan, 500 milyon TL sermayeli Misyon Yatırım Bankası 2022 Aralık ayında BDDK'dan faaliyet izni almış 2023 yılında yeni ekonominin öncü bankası olmak ve yatırımları demokratikleştirmek hedeflerini merkeze alarak insan, altyapı ve sürece yönelik hazırlıklarını tamamlamış; 14 Haziran 2023 itibarıyla faaliyetlerine başlamıştır. Misyon Yatırım Bankası 2023 yıl sonu itibarıyla üst yönetiminin 25 yıllık tecrübesi yönetiminde oluşturduğu 13 iş birimi ve 123 kişilik kadrosuyla faaliyetlerini sürdürmektedir.

Misyon Yatırım Bankası		31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL		434.393.115	680.907.869	-246.514.754-
Pay Oranı - %		%74,99	76,99	-

- **Finveo World**

Şirketimizin 2021 yılında aldığı kararla birlikte, Finveo World markasıyla sermaye piyasalarında 30 yıldır süregelen yüksek deneyimin dünyadaki farklı bölgelere aktarılması ve tüm dünyada önde gelen lider multi-asset aracı kurumlar arasında ilk sıralarda yer alınması hedeflenmektedir. İlgili yapılanma kapsamında Inveo Alfa, Inveo Beta ve Inveo Delta Şirketleri kurulmuştur. Yurt dışı şirketlerle doğrudan ilişki kurmaktansa, SPV (Özel Amaçlı Aracı) şirketler kurularak yatırım yapılması tercih edilmiştir. Şirketimizin %100'üne sahip olduğu Inveo Delta Uluslararası İş Geliştirme Yönetim ve Yatırım AŞ'deki paylarının tamamı Şirketimizin %100'üne sahip olduğu Ichain Yatırım Holding AŞ'ye 2022 yılı Haziran ayında devredilmiştir.

- **Inveo Alfa Uluslararası İş Geliştirme Yönetim ve Yatırım AŞ**

Inveo Yatırım Holding'in, 100% iştiraki Inveo Alfa üzerinden tüm hisselerine sahip olduğu, Birleşik Krallık'ta kurulu Gedik International Limited'in unvanı, Ekim 2021'de, Finveo UK olarak değiştirilmiştir. 2020 yılı Mart ayında Birleşik Krallık Sermaye Piyasaları Otoritesi (FCA)'den dar kapsamlı lisansını edinen Finveo UK'in faaliyetleri alınan stratejik karar neticesinde sonlandırılmıştır.

Inveo Alfa'nın 24 Şubat 2023 tarihli yönetim kurulu toplantısında, 5.132.646 TL olan ödenmiş sermayesinin tamamı Şirketimiz tarafından daha önce ödenmiş 22.900.000 TL'lik sermaye avansından olmak üzere, iç kaynaklardan karşılanarak, 28.032.646 TL'ye çıkartılmasında karar verilmiştir. Söz konusu sermaye artışı 6 Mart 2023 tarihi itibarıyla Ticaret Sicil'de tescil edilmiştir.

Inveo Alfa	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	41.898.065	31.303.666	10.594.399
Pay Oranı - %	100%	100	-

○ Inveo Beta Uluslararası İş Geliştirme Yönetim ve Yatırım AŞ

Inveo Yatırım Holding'in, %100 iştiraki Inveo Beta üzerinden tüm hisselerine sahip olduğu Finveo MN Ağustos 2020'de Karadağ'da kurulmuştur. Finveo MN, STP lisansını alarak faaliyete geçtikten sonra, lisans kapsamını genişleterek Market Maker lisansı ile hizmet vermeye devam etmiş, faaliyet alanını genişletmeye devam ederek Yatırım Danışmanlığı ve Portföy Yönetimi alanında iki yeni lisans almıştır. Şirket, ülke ve bölgede bankacılık sinerjisinin yapı taşlarından olmak hedefiyle yeni projeler geliştirmeye devam etmektedir. 2022 yılının ikinci çeyreği itibarıyla parçalı hisse senetlerine yatırım yapma imkanını da yatırımcılarına sunmaya başlamıştır. 2022 Haziran ayında gerçekleştirilen Karadağ Basketbol Federasyonu ana sponsorluğu kapsamında kurumsal sosyal sorumluluk projeleri hayata geçirilmiş, Karadağ Milli Basketbol Takımı'nın Bosna Hersek karşılaşmasında attığı her basket için Podgorica Çocuk Hastanesi'ne destek olunmuştur. Şirket, raporlama ve uluslararası yatırımcılarla iletişim süreçlerini iyileştirecek birçok yeniliğe imza atarak 100'e yakın ülkeden yatırımcı kazanımıyla hızla büyümeye devam etmektedir.

Yatırımcı deneyimini geliştirmek üzere website ve içerikler üzerinde çalışmalara başlanmıştır. Ürün çeşitliliğini artırma yönünde adımlar atılarak, Eurobond ürünü için pazarlama stratejisi oluşturulmuş ve satış ekibine gerekli eğitimler verilerek satışa başlanmıştır. Şirket, diğer holding iştiraklerine SLA bazlı hizmet vermeye başlamıştır.

Inveo Beta altında faaliyet gösteren bir diğer iştirakimiz Finveo MA Mauritius Cumhuriyetinde 2023 yılı itibarıyla faaliyetine başlamıştır.

Verimliliği her zaman öncelik olarak ele alan Inveo, Mauritius Cumhuriyetindeki iştirakine, olgunlaşmış bir diğer şirketi Finveo MN üzerinden hizmet sunmakta ve Finveo MA'nın stratejik konumu sayesinde tüm Afrika kıtasına dolaylı hizmet sunmaktadır.

Inveo Beta	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	54.788.691	56.481.804	-1.693.113
Pay Oranı - %	100	100	-

- **Inveo Portföy Yönetimi AŞ**

2008 yılında Gedik Portföy Yönetimi AŞ unvanıyla kurulan Şirket, Inveo Yatırım Holding'in yeniden yapılanma çalışmaları kapsamında alınan stratejik kararlarla 2021 yılından itibaren faaliyetlerine Inveo Portföy adıyla devam etmektedir. Inveo Portföy, "yatırımcılarının uzun vadeli finansal hedeflerine ulaşmaları için aktif portföy yönetimi ile değer katma" misyonu ile çıktığı yolda 15 senedir gelişmeye, daha da ileri gitmeye devam etmektedir.

Inveo Portföy	31.12.2022	31.12.2023	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	105.440.277	62.421.538	43.018.739
Pay Oranı - %	100	100	-

Dönem içerisinde;

- Inveo Portföy'ün 7.500.000 TL olan çıkarılmış sermayesi iç kaynaklardan 22.241.645,1 TL artırılarak 29.741.645,1 TL'ye çıkarılmıştır.
- Inveo Portföy'ün 29.741.645,1 TL olan çıkarılmış sermayesi 258.355 TL artırılarak 30.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

Şirketimizin 31 Ağustos 2023 tarihli Yönetim Kurulu kararı doğrultusunda; Sermayesinin %100'üne sahip olduğumuz Inveo Portföy Yönetimi AŞ'deki 30.000.000 adet payımızın sermayenin %25'ine karşılık gelen 7.500.000 adedinin gerekli izinlerin alınması koşuluyla tüm takyidattan arı olacak şekilde tüm hakları ile birlikte 15.581.309.-TL bedel ile Kanyon Kapital Finansal Danışmanlık Ticaret AŞ'ye satışına karar verilmiştir.

Inveo Portföy tarafından yönetilen portföy büyüklüğü bir önceki yıl aynı dönemde 5,8 milyar TL iken 2023 yılı Aralık sonu itibarıyla %103 büyüme ile 11,8 milyar TL'ye yükselmiştir. 2023 yıl sonu itibarıyla, şirketin yönetiminde bulunan fon sayısı 44'e ulaşmıştır.

- **HiVC Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ**

hiVC, teknoloji tabanlı, geometrik büyüme potansiyeline sahip girişim şirketlerinin iş modellerinin geliştirilmesi ve küresel ölçekte başarı etmelerine nakdi ve aynı katkı sağlama amacıyla kurulmuş bir Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı'dır. 2020 yılı Aralık ayında kurulan hiVC, 2021 yılı itibarıyla aktif yatırımlarına başlamış ve günümüz itibarıyla toplamda, doğrudan veya dolaylı olarak, 25 farklı girişim şirketine sermaye finansmanı sağlamıştır. Devam yatırımları da dahil olmak üzere toplam 25 adet girişim sermayesi yatırımı yapan hiVC, kuruluşundan bugüne girişimcilik ekosistemine 37,8 Milyon Türk Lirası'nın üzerinde kaynak aktarmıştır. hiVC'nin halka arz süreci öncesinde girişim sermayesi yatırımları ve planlanan halka arzına ilişkin hazırlıkları devam etmektedir.

HiVC	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	10.311.389	10.775.063	-463.674
Pay Oranı - %	9,80	9,80	-

- **BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri AŞ**

Boğaziçi Ventures, Türkiye girişimcilik ekosisteminde yer alan saygın ve başarılı girişimciler tarafından kurulmuş bir girişim sermayesi şirkettir. Tohum öncesi aşamadan halka açık olarak listelenen aşamalara kadar farklı büyüklük ve odakta fonlar kurmakta ve yönetmektedir. Boğaziçi Ventures, teknoloji girişimcileri tarafından 2015 yılında kurulan bir risk sermayesi şirkettir.

BV Teknoloji	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	47.211.408	47.211.411	-3
Pay Oranı - %	20,5	20,5	-

- **Novel Scala Basılı Yayın ve Tanıtım Ticaret AŞ**

Türkiye'nin finans kütüphanesi olarak tanınan Scala Yayıncılık, 1992 yılından bu yana, iş yönetim, finans ve ekonomi kitaplarının yanı sıra edebiyat, roman, şiir, tıp ve ilk gençlik kitaplarıyla da yayınevi dünyasına ve tüm okurlara hizmet vermektedir.

Scala Yayıncılık ile Inveo Yatırım Holding'in yolları 2020 yılında kesişmiş; biri finans ve sermaye piyasalarının gelişimine, diğeri ise ekonomi ve finans alanında okuryazarlığın artmasına adanmış 30 yıllık iki büyük deneyim, güçlerini birleştirmiştir.

Novel Scala	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	24.046.037	6.132.011	17.914.026
Pay Oranı - %	52,38	55	-1,62

- **Devexperts Teknoloji Yazılım Geliştirme AŞ/ Devexperts Bilgi Dağıtım Hizmetleri AŞ**

Devexperts, 20 yıldan fazla bir süredir, sermaye piyasaları ve finans sektöründe, teknoloji çözümlerini sağlama yönünde çalışmaktadır. Şirket, bireysel ve kurumsal hizmet sunan aracı kurumlar, servet yönetim şirketleri, yatırım fonları, borsalar ve sigorta şirketleri için alım-satım platformları ve aracılık otomasyonu yazılımları geliştirmekte, piyasa veri ürünleri oluşturmaktadır.

Devexperts, finans sektöründeki şirketlere özelleştirilmiş veri dağıtım çözümleri ve Fintech alanındaki uzmanlık sağlayarak, şirketlerin büyümelerine ve rekabet avantajı elde etmelerine yardımcı olma misyonu ile yoluna devam etmektedir.

Devexperts Teknoloji	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	4.262.701	1.386.226	2.876.475
Pay Oranı - %	9,99	9,99	-

Devexperts Bilgi Dağıtım Hizmetleri	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	1.155.487	440.693	714.794
Pay Oranı - %	9,99	9,99	-

- **Detay Danışmanlık Bilgisayar Hizmetleri Sanayi Dış Ticaret AŞ**

Detaysoft, inovasyon odaklı vizyonuyla, dijital dönüşümle büyümeyi hedefleyen kurumlara çözümler sağlamaktadır. SAP'nin en üst seviye Platin Global iş ortağı olarak, Ar-Ge Merkezi'nde geliştirdiği yenilikçi çözümlerin yanı sıra, tüm SAP modüllerindeki uzman danışmanları aracılığıyla müşterilerine uçtan uca SAP çözümleri sunmaktadır. Şirketin, halka açılmak amacıyla esas sözleşmesinin sermaye piyasası mevzuatına uyumlu hale getirilmesi için değiştirilmesi ve kayıtlı sermaye sistemine geçiş maksadıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na yaptığı başvuru 10.02.2022 tarihinde SPK tarafından olumlu karşılanmıştır. Şirketin 2024-2025 döneminde halka arzı planlanmaktadır.

Detay Danışmanlık (Detaysoft)	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	49.176.749	47.184.205	1.992.544
Pay Oranı - %	5,50	5,50	-

- **Albila Serum Biyolojik Ürünler Sanayi ve Ticaret AŞ**

Albila Serum, antiserum, biyoteknolojik ürün geliştirme ve Ar-Ge faaliyetlerinde Türkiye’de öncü ve lider olma vizyonu ile yola çıkan Albila, 2017’de bir “Melek Yatırımcılık” projesi ile kurulmuş ve biyoteknoloji alanında çalışan bir teknoloji şirkettir. Hissedar yapısını, Türkiye’nin önde gelen iş kadınları ve iş adamlarından toplam 40 kişi oluşturmaktadır. Ekosisteme zarar vermeden, hayvan sokmalarına karşı, at kaynaklı panzehir üretmeyi planlayan Eskişehir’deki ilk ilaç üretim tesisidir.

Albila Serum	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	818.741	1.349.063	-530.322
Pay Oranı - %	1,94	1,21	0,73

- **Ichain Yatırım Holding AŞ**

Ichain Yatırım Holding, kripto varlık ve merkezizsiz finans alanında yakın gelecekte ortaya çıkabilecek fırsatları değerlendirmek ve ilgili sektörlerdeki iş birlikleri ve yatırımları gerçekleştirmek amacıyla, 2022 yılı Nisan ayında kurulmuştur. Şirketimiz, 10.000.000 TL sermaye ile kurulan Ichain Yatırım Holding’in %100’üne sahiptir.

Ichain Yatırım Holding	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	28.837.261	16.477.292	12.359.969
Pay Oranı - %	100	100	-

- **Inveo Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ**

Inveo Yatırım Holding olarak, bağlı ortaklığımız Gedik Yatırım ile birlikte, 2022 yılında yüksek gelişim ve küresel büyüme potansiyeline sahip, gelişmiş teknolojik tabanlı ürün ve hizmetler geliştiren girişimlere yatırım yapma amacıyla Inveo Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ’yi (Inveo Ventures) kurmuştur. Başlangıç sermayesi olarak 65 milyon TL’lik sermaye ile kurulan Inveo Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ’ye toplam sermayesinin %85’ine tekabül eden 55.250.000 TL ile iştirak edilmiştir. Inveo Ventures, gerçekleştireceği girişim yatırımlarının yanı sıra; girişim ve yatırım ekosistemi ve mevcutta yatırım gerçekleştirilen portföy girişimleri ile holding ve grup şirketleri arasındaki bağı da kuvvetlendirerek, bir değer köprüsü görevi üstlenmektedir. Inveo Ventures, ilk yatırımını paylaşımlı mobilite girişimi HOP’un %15,5’ini alarak yapmış olup, ayrıca HOP’a köprü turda 35 milyon TL finansman sağlamıştır. Sağladığı finansmanla hizmet verdiği araç sayısını 5 kat artıran HOP, Türkiye sınırları dışında Karadağ’ ve Yunanistan’da hizmete başlamış; diğer ülkelerle ilgili hazırlıklarını ise sürdürmektedir.

Inveo Ventures Şubat 2023'te, yeni nesil medya teknolojileri ve uçtan uca yayıncılık teknolojileri geliştiren Aposto Teknoloji ve Medya AŞ paylarının %4,59'u satın almış ve Mayıs 2023'te borç-sermaye finansman karması sözleşmesi ile ek yatırım gerçekleştirmiştir.

Ağustos 2023'te dijital reklam yönetim platformu Magnetic Teknoloji AŞ'ye yatırım yaparak şirket paylarının %2,3'üne ortak olmuş, yine Ağustos 2023'te yapay zeka temelli metin üreticisi Novus Technologies Inc.'e borç-sermaye finansman karması sözleşmesi ile yatırım gerçekleştirerek şirket paylarının %5,03'üne ortak olmuştur.

Şirket, Kasım 2023'te Malwation Siber Güvenlik AŞ'nin %4,5'ine, Aralık 2023'te B2 Metrik Yazılım ve Bilişim AŞ'nin %1,66'sına ortak olmuştur. Yine Aralık 2023'te Mizan Plus Gıda Tic AŞ'ye 5.805.980 TL yatırım yapılmasına karar verilmiştir.

Inveo Ventures	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	326.341.075	240.602.505	85.738.570
Pay Oranı - %	85	85	-

- **Inveo Araç Kiralama Hizmetleri AŞ**

Inveo Araç Kiralama Hizmetleri, gelecek dönemde ortaya çıkabilecek fırsatları değerlendirmek ve grup şirketleri başta olmak üzere her türlü kurumsal kiralama hizmetini gerçekleştirmek amacıyla, Inveo Yatırım Holding'in %100'üne sahip olacağı, 20 Milyon TL sermayeli bir kurumsal kiralama hizmeti şirketi kurmuştur. Bu kapsamda yapılan çalışmalar sonucunda, gerekli izinler alınmış olup, Inveo Araç Kiralama Hizmetleri Anonim Şirketi'nin kuruluş işlemleri tamamlanarak Şirket, 12.01.2023 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilmiştir.

Inveo Araç Kiralama Hizmetleri AŞ	31.12.2023	31.12.2022	Fark
Gerçeğe Uygun Değer - TL	10.000.000	-	10.000.000
Pay Oranı - %	100	-	-

DÖNEM İÇİNDE SATILAN FİNANSAL YATIRIMLAR

Şirketimiz dönem içerisinde;

- Sermayesinin %4,59'una sahip olduğu Aposto Teknoloji ve Medya AŞ'deki paylarının tamamı olan 3.580 adet payı 1.888.154TL bedel ile Şirketimizin %85'ine ve bağlı ortaklığımız Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ'nin %15'ine sahip olduğu Inveo Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ'ye devretmiştir.
- Sermayesinin %10'una sahip olduğu Bodrum Girişimcilik AŞ'deki paylarının tamamı olan 200.000 adet payı 200.000 TL bedel ile devretmiştir.
- Sermayesinin %0,45'ini temsil eden her biri 1 TL nominal değerde 315.000 adet A Grubu hissesi, her biri 1 TL nominal değerde B Grubu 600.000 adet hisse karşılığında devretmiştir.

3. 2023 YILI EKONOMİK DURUM

3.1. 2023 YILI MAKRO GELİŞMELER

Gelişmiş ülke merkez bankalarının hızlı parasal sıkılaştırma adımlarına bağlı olarak küresel risk iştahı 2022 yılının genelinde baskı altında kalmıştı. 2023 yılında ise merkez bankalarının şahin mesajlarına karşın, enflasyonda yaşanan gerilemeye ve Çin'in pandemiden çıkış adımlarının küresel büyüme beklentilerini desteklemesine bağlı olarak, ağustos ayına kadar risk iştahında toparlanma eğilimi gözlenmiştir. Mart ayında ABD'de bankacılık sektöründe yaşanan iflaslar ve iflasların sektörün geneline yayılabileceği endişeleri piyasalarda sert satışlara yol açtıysa da bu durum çok kısa sürmüştür. Ağustos ayının başlarından itibaren ise FED'in ek faiz artışları ve faizlerin beklentilerden daha uzun süre yüksek seviyelerde kalacağı yönünde verdiği mesajlar ve eşanlı olarak ABD'nin bütçe açığı ve borçluluğundaki artışlar ABD tahvil faizlerinde sert yükselişlere yol açmış, bu da ABD borsalarında kasım ayına kadar %10'u aşan kayıpların yaşanmasına yol açmıştır. Kasım ayından itibaren ise istihdam piyasasında yumuşama yönünde gelen veri akışı ve enflasyondaki gerilemeyle beraber tahvil faizleri 50-60 baz puan gerilerken, borsalarda yeniden yükseliş eğiliminin hâkim olduğu gözlenmektedir. Sonuç olarak, S&P-500 endeksi sene başındaki seviyelerinin yaklaşık %20 üzerinde seyretmektedir.

Yurtiçindeki gelişmeleri ise 14/28 Mayıs seçimlerinin öncesi ve sonrası diye ikiye ayırmak yanlış olmaz. Seçimler öncesinde ekonomi yönetimi TL'deki stabilizasyonun sürdürülmesi üzerine odaklanırken, TL'nin stabil seyretmesiyle ithalat talebindeki güçlenmeye bağlı olarak cari açık da hızlı yükselişini sürdürerek mayıs itibarıyla 60 milyar \$'ı aşmıştır. Cari açıktaki bu hızlı yükseliş ve TL'yi stabil tutmak için yapılan rezerv satışlarına bağlı olarak uluslararası döviz rezervlerimiz mart ortasından mayıs sonuna kadar olan dönemde 30 milyar \$'dan fazla gerilemiştir. Bütçe görünümünde de 6 Şubat Kahramanmaraş depremleri ve seçime bağlı harcamalar nedeniyle yılın ilk

yarısında çok hızlı bir bozulma gözlenmiş, merkezi bütçe açığı 2022 sonundaki 139 milyar TL seviyesinden Haziran'da 716 milyar TL'ye yükselmiştir. 2022'nin kasım ayında %85 seviyesinde zirve yapan TÜFE enflasyonu ise hizmet ve gıda enflasyonundaki katılıklara karşın enerji fiyatlarındaki gerileme ve baz etkisinin de desteğiyle Haziran itibarıyla %38'e kadar gerilemiştir.

Seçimlerin sonrasında ise dış ticaret dinamikleri ve döviz rezervlerinde yaşanan kayıplar gözetilerek TL'de değer kayıplarına izin verilmesiyle, \$/TL kuru Mayıs ortasındaki 19,50 civarı seviyelerinden 2-3 aylık süreçte 27,0'li seviyelere yükselmiştir. Bunun yanında ortodoks politikalara dönüşle birlikte ekonomi politikalarında normalleşme adımları takip edilmiştir. Haziran-Ekim arasındaki politika faizini toplamda 2.650 baz puanlık artışla %8,50'den %35,0 seviyesine yükselten TCMB aynı zamanda geçmiş dönemdeki makroihtiyari tedbirleri kademeli olarak gevşetmiş ve kredi ve miktarsal sıkılaştırma kararları almaya devam etmiştir. Bu kapsamda, kur korumalı mevduat (KKM) hesaplarının zorunlu karşılık oranları artırılarak piyasada oluşan Türk lirası likidite fazlası finansal sistemden çekilmiştir. Ek olarak, bankalara KKM hesaplarından Türk lirası hesaplara geçiş hedefleri verilerek KKM'den çıkış süreci başlatılmıştır. Atılan bu adımların desteğiyle, KKM hesaplarında Ağustos ortasından Kasım ortasına kadar olan dönemde 30 milyar \$'ın üzerinde düşüş yaşanmıştır. Bu süreç boyunca döviz rezervlerinde ise toparlanma eğilimi hakim olmuş, brüt döviz rezervleri kabaca 30 milyar \$ kadar artış göstermiştir. \$/TL kurunda ise Mayıs-Ağustos arasındaki hızlı yükselişlerin ardından kademeli artış eğilimi hakim olmuş, Kasım ortası itibarıyla 28,80 seviyelerine ulaşılmıştır. Seçim sonrası dönemdeki önemli gelişmelerden biri de, bütçedeki bozulmanın önüne geçmek üzere vergi artışlarına ilişkin yapılan çeşitli düzenlemeler olmuştur. Bu düzenlemelerin yardımıyla ve ek olarak iç talebin gücünü korumasıyla bütçe görünümünde Temmuz'dan itibaren iyileşme gözlenmiş, 12-aylık birikimli bütçe açığı Haziran'daki 716 milyar TL seviyesinden Ekim sonunda 618 milyar TL'ye gerilemiştir. Bütçede sağladığı toparlanmaya karşın, vergi artışları kur artışları ile beraber enflasyonda sert yükselişlere neden olmuş, manşet TÜFE enflasyonu Haziran'daki %38,2 seviyesinden Ekim'de %61,4'e yükselmiştir.

Ekonomi politikalarındaki normalleşmeye bağlı olarak, Türkiye'nin risk primindeki iyileşme devam ederken, Türk varlıklarına sınırlı da olsa yeniden yabancı ilgisi oluşmaya başlamıştır. Seçim sonuçlarının ardından 550 civarı seviyelerden 700'ün üzerine yükselen CDS makası Mehmet Şimşek'in Hazine ve Maliye Bakanı olarak atanmasına ilişkin haber akışıyla birlikte düşmeye başlamış, Kasım ortalarında 350 civarı seviyelere gerilemiştir. Ekonomide rasyonel politikalara dönüş ile birlikte uluslararası derecelendirme kuruluşlarından Fitch ve S&P de kredi notunu teyit ederken not görünümelerini "negatif"ten "durağan"a yükseltmiştir.

3.2. 2023 YILI BIST-100 PERFORMANSI

Borsa İstanbul'da ise seçimlere kadar olan süreçte depremlerin ardından alınan önlemlerin desteğiyle dönemsel olarak yükselişler görülse de, seçimlere ilişkin belirsizlikler nedeniyle düşüş eğilimi hakim olmuş, BIST-100 endeksi 2022 sonundaki 5.600 seviyelerinden Mayıs ortalarında 4.400'lü seviyelere kadar geri çekilmiştir. Ancak seçimlerin ardından ekonomi politikalarındaki normalleşme ve enflasyonun yeniden yükselişe geçmesiyle birlikte mevduat başta olmak üzere diğer para piyasalarındaki getirilerin reel olarak düşük kalması Borsa İstanbul'a olan yatırımcı ilgisinin yeniden artmasına yol açmıştır. Enflasyondan korunmak için öne çekilen talebin şirket cirolarına olumlu etkisi ve TL'nin değer kaybının ihracatçı şirketlere olumlu yansması da ana katalizörler olarak öne çıkmıştır. BIST-100 endeksi Haziran ayıyla birlikte soluksuz bir yükseliş trendine girmiş ve Ekim başında 8.600'lü seviyeleri test etmiştir. Sonrasında İsrail-Filistin arasındaki gerginlikle birlikte jeopolitik risklerdeki artış ve endekste teknik düzeltme ihtiyacı satışlara yol açmış, endeks 7.400'lü seviyelere kadar geri çekilmiştir. Son dönemde ise jeopolitik risklerin piyasalar üzerindeki etkisinin azalmasıyla birlikte endekste yeniden yükseliş denemeleri gözlenmektedir.

4. FİNANSAL PERFORMANS

Şirketimizin finansal tabloları SPK'nın Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne (II-14.1) göre düzenlenmiş olup, bağımsız denetimden geçmiştir.

Özet Bilanço (TL)

Varlıklar	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Dönen Varlıklar	136.201.985	677.574.801
Duran Varlıklar	7.520.728.107	6.424.712.941
Toplam Varlıklar	7.656.930.092	7.102.287.742

Kaynaklar	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.080.252.832	1.186.133.961
Uzun Vadeli Yükümlülükler	274.226.927	627.378.947
Özkaynaklar	6.302.450.333	5.288.774.834
Toplam Kaynaklar	7.656.930.092	7.102.287.742

Özet Gelir Tablosu	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Hasılat	3.426.511.273	3.547.464.702
Brüt Kar	3.424.076.360	3.526.015.901
Esas Faaliyet Karı	3.389.349.292	3.494.295.915
Net Dönem Karı	1.123.212.743	2.030.860.467

Karlılık Oranları	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Net Dönem Karı / Toplam Aktif	14,67	28,59
Net Dönem Karı / Özsermaye	17,82	38,40

5. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Şirketimizin ilişkili taraf işlemleri finansal tablolarımızın 20 nolu dipnotunda detaylı olarak gösterilmektedir.

6. KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIMINA İLİŞKİN BİLGİ

6.1. KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Şirketimizin 2022 yılına ilişkin Olağan Genel Kurul toplantısı 26.04.2023 tarihinde yapılmıştır. 2022 yılına ilişkin söz konusu Genel Kurul'da onaylanan kar dağıtım politikası aşağıda yer almaktadır.

INVEO YATIRIM HOLDİNG AŞ KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Şirketin kar dağıtım politikası Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Esas Sözleşmesi çerçevesinde belirlenmekte olup, kâr dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmektedir.

İlgili mevzuat, yatırım ihtiyaçları ve finansal imkanlar elverdiği sürece, Şirket her sene oluşan net dağıtılabilir kârın en az %5 nispetindeki kısmının nakit ve/veya bedelsiz payların sermayeye ilave edilmesi suretiyle ortaklara dağıtılmasını hedeflemektedir. Yönetim Kurulu, Şirketimizin mevcut kârlılık ve nakit durumu, özsermaye oranı, net işletme sermayesi ihtiyacı, uzun vadeli stratejileri, yatırım ve finansman planları, nakit akımları ile piyasa koşulları ve beklentilerini dikkate alarak; farklı bir oran belirleyebileceği gibi, kâr payının bedelsiz pay veya belirli oranlarda nakit ve bedelsiz pay şeklinde dağıtılmasını ya da kâr dağıtımını yapılmamasını önerebilir.

Şirketin kâr dağıtımını, TTK'na ve SPK'ya uygun şekilde ve yasal süreler içinde gerçekleştirilmektedir. Şirket kârına katılım konusunda Esas Sözleşme'de imtiyaz bulunmamaktadır. Kâr dağıtımını mevzuatta öngörülen süreler içerisinde, Genel

Kurul toplantısında belirlenen tarihte, bir tarih belirlenmedi ise Genel Kurul toplantısını takiben en kısa sürede yapılmaktadır.

Şirket Esas Sözleşmesi'ne göre; Yönetim Kurulu Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Düzenlemelerine uymak kaydı ile kar payı avansı dağıtılabilir.

6.2. 2022 YILI KARININ KULLANIMI

Şirketimizin 26 Nisan 2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında; Şirketimizin 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap döneminde SPK'ya göre oluşan 1.971.460.542,00 TL net dönem karından, VUK 325/A maddesi uyarınca 1.600.000,00 TL girişim sermayesi fonu ayrıldıktan sonra kalan 1.957.286.982,24 TL'nin; yasal kayıtlarda yer alan 806.407.385,52 TL net dönem karından, VUK 325/A maddesi uyarınca 1.600.000,00 TL girişim sermayesi fonu ayrıldıktan sonra kalan 792.233.825,76 TL'nin olağanüstü yedek akçe olarak ayrılmasına, Şirket stratejilerimiz, yatırım ve finansman politikaları dikkate alınarak yapılan değerlendirme akabinde kar dağıtımını yapılmamasına karar verilmiştir.

6.3. 2023 YILI KARININ KULLANIMINA İLİŞKİN TEKLİF

INVEO YATIRIM HOLDİNG AŞ 2023 YILI KAR DAĞITIM TABLOSU (TL)			
1. Ödenmiş / Çıkarılmış Sermaye		240.000.000,00	
2. Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		48.000.000,00	
Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		İmtiyaz yoktur.	
		SPK'ya Göre	Yasal Kayıtlara Göre
3.	Dönem Kârı	1.184.504.426,00	4.062.113.152,92
4.	Vergiler (-)	61.291.683,00	0,00
5.	Net Dönem Kârı	1.123.212.743,00	4.062.113.152,92
6.	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00	0,00
7.	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	0,00	0,00
8.	Net Dağıtılabilir Dönem Kârı	1.123.212.743,00	4.062.113.152,92
Yıl İçinde Dağıtılan Kar Payı Avansı (-)			
Kar Payı Avansı Düşülmüş Net Dağıtılabilir Dönem Karı / Zararı			
9.	Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	20.750,00	20.750,00
10.	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Kârı	1.123.233.493,00	4.062.133.902,92
11.	Ortaklara Birinci Kâr Payı	0,00	0,00
	- Nakit	0,00	0,00
	- Bedelsiz	0,00	0,00
12.	İmtiyazlı Pay Sahiplerine Dağıtılan Kâr Payı	0,00	0,00
13.	Dağıtılan Diğer Kâr Payı	0,00	0,00
	- Çalışanlara	0,00	0,00
	- Yönetim Kurulu Üyelerine	0,00	0,00
	- Pay Sahibi Dışındaki Kişilere	0,00	0,00

14.	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kâr Payı	0,00	0,00
15.	Ortaklara İkinci Kâr Payı	0,00	0,00
16.	Genel Kanuni Yedek Akçe	0,00	0,00
17.	Statü Yedekleri	0,00	0,00
18.	Özel Yedekler		0,00
19.	Olağanüstü Yedek	1.123.212.743,00	4.062.113.152,92
20.	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar	0,00	0,00

KÂR PAYI ORANLARI TABLOSU

	PAY GRUBU	TOPLAM DAĞITILAN KÂR PAYI		TOPLAM DAĞITILAN KÂR PAYI / NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KÂRI	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ PAYA İSABET EDEN KÂR PAYI	
		NAKİT (TL)	BEDELSİZ (TL)	ORANI (%)	TUTARI (TL)	ORANI (%)
NET	A Grubu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B Grubu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOPLAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Şirketin 06.03.2024 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında; 31 Aralık 2023 tarihinde sona eren hesap döneminde, SPK'ya göre oluşan 1.123.212.743,00 TL net dönem karının ve yasal kayıtlarda yer alan 4.062.113.152,92 TL net dönem karının olağanüstü yedek akçe olarak ayrılmasına, Şirket stratejilerimiz, yatırım ve finansman politikaları dikkate alınarak yapılan değerlendirme akabinde kar dağıtımının yapılmamasına, bunlara ilişkin olarak aşağıdaki tablodaki teklifin Genel Kurul'un onayına sunulmasına karar verilmiştir.

7. DÖNEM İÇİNDE YAPILAN ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ

Dönem içerisinde esas sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

8. FİNANSMAN KAYNAKLARI VE ÇIKARILMIŞ BULUNAN SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI

İşletmenin finansman kaynakları, şirketin özsermayesi, kullandığı krediler, nitelikli yatırımcılara ihraç edilen tahviller ve vadeli mevduat gelirlerinden oluşmaktadır. Şirketin kısa ve uzun vadeli finansman ihtiyacı için çeşitli para ve sermaye piyasası araçlarına ilişkin alternatifler değerlendirilmektedir.

Şirketimiz tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.02.2022 tarih ve 6/140 sayılı kararıyla onaylanan 500 Milyon TL ihraç tavanı kapsamında, 20.07.2022, 14.09.2022, 30.09.2022, 16.11.2022 ve 25.01.2023 tarihlerinde borçlanma aracı ihracı gerçekleştirilmiştir. SPK'nın 30.03.2023 tarih ve 20/423 sayılı kararıyla onaylanan 200 Milyon TL ihraç tavanı kapsamında, 19.04.2023 tarihinde borçlanma aracı ihracı gerçekleştirilmiştir. SPK'nın 16.08.2023 tarih ve 47/973 sayılı kararıyla onaylanan 500 Milyon TL ihraç tavanı kapsamında, 13.09.2023, 29.09.2023 ve 15.11.2023 tarihlerinde borçlanma aracı ihracı gerçekleştirilmiştir. SPK'nın 21.12.2023 tarih ve 80/1743 sayılı kararı ile onaylanan 1 Milyar TL ihraç tavanı kapsamında, 26.12.2023 tarihinde borçlanma aracı ihracı gerçekleştirilmiştir. Raporlama dönemi içinde nitelikli yatırımcılara ihraç edilen borçlanma aracına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

İsın Kodu	İhraç Tutarı (Milyon TL)	Vade (gün)	İhraç Tarihi	İtfa Tarihi
TRFGKYH12416	30	364	25.01.2023	24.01.2024
TRFGKYH42413	200	364	19.04.2023	17.04.2024
TRFGKYH92418	70	364	13.09.2023	11.09.2024
TRFGKYHA2317	330	364	29.09.2023	26.12.2023
TRFGKYHK2414	100	364	15.11.2023	13.11.2024
TRFGKYHA2416	450	364	26.12.2023	24.12.2024

Tahvil ihracına ilişkin gerekli açıklamalar, SPK mevzuatına uygun olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Şirket internet sitesinde (www.inveo.com.tr) yayınlanmaktadır.

9. KREDİ DERECELENDİRME

JCR Avrasya Derecelendirme AŞ (JCR-Eurasia Rating) 31.05.2022 tarihli Kredi Derecelendirme Raporu'nda; Şirketimizin kredi derecelendirme notunu yeniden gözden geçirmiş ve çok yüksek düzeyde yatırım yapılabilir kategorisinde değerlendirmiştir. Bu kapsamda, JCR-Eurasia Rating Şirketimizin Uzun Vadeli Ulusal Notunu 'AA- (Tr), Kısa Vadeli Ulusal Notu'nu 'J1+(Tr) ve görünümünü ise 'Stabil' olarak açıklamıştır. Ayrıca, Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı ve Yerel Para Notları'nı ülke tavanı olan 'BB' olarak, görünümünü ise 'Stabil' olarak belirlemiştir. JCR-Eurasia Rating ile Şirketimiz arasında imzalanan Kredi Derecelendirme sözleşmesi talebimiz üzerine iptal edilmiş olup, derecelendirme süreci sona ermiştir. Bu nedenle, JCR-Eurasia Rating tarafından 31.05.2022 tarihinde yayımlanan Şirketimize ait derecelendirme raporu 31.05.2023 tarihi itibarıyla geçerliliğini yitirmiştir. JCR ile Şirketimiz arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

10.KURUMSAL RİSK YÖNETİMİ, İÇ DENETİM VE İÇ KONTROL SİSTEMİ HAKKINDA YÖNETİM KURULU'NUN DEĞERLENDİRİLMESİ

Inveo İç Kontrol Birimi, Holding'in karşılaşılabileceği risklerin izlenmesini ve kontrolünü sağlamak üzere faaliyetlerini sürdürmektedir. Birim, Holding bünyesinde gerçekleştirilen faaliyetlerin kapsam ve yapısıyla uyumlu, değişen koşullara cevap verebilecek nitelik, yeterlilik ve etkinlikte kurulmuştur. İç Kontrol Birimi'nin faaliyetleri, tespit edilen risklerin izlenmesine olanak verecek şekilde, günlük faaliyetlerin bir parçası olarak sürdürülmektedir. Bununla birlikte, Denetimden sorumlu komite; şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi ise Holding'in sürdürülebilirliğini ve stratejik hedeflerine ulaşmasını engelleyebilecek kurumsal risklerin takibini yapmaktadır. Stratejik, operasyonel, finansal, mevzuat ve uyum, itibar, suistimal ve her türlü iç ve dış riskin tanımlanması, sınıflanması, meydana gelme olasılıklarının ve muhtemel etkilerinin hesaplanması, bu risklerin Inveo'nun kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmaktadır. Komite ikişer aylık dönemler itibarıyla yılda altı kez toplanmakta ve toplantıları tutanak ile kayda geçirilmektedir. Riskin Erken Saptanması Komitesi, dönem içerisinde, SPK mevzuatı düzenlemeleri ile Görev ve Çalışma Esasları çerçevesinde çalışmalarını sürdürmüştür. 2023 yılında 6 adet toplantı tutanağı mevcuttur.

11.ÇALIŞANLARIN SOSYAL HAKLARI İLE DİĞER TOPLUMSAL VE ÇEVRESEL SONUÇ DOĞURAN ŞİRKET FAALİYETLERİ

Çalışanlarının bugünleri gibi yarınlarını da düşünen Şirket, onlara işveren katkılı BES, bedelli askerlik desteği, evlilik ve doğum desteği, gelişimi destekleyici yabancı dil, yüksek lisans, SPL sınav desteği ve başarı ödülü gibi çeşitli yan haklar sunmaktadır.

Ayrıca Şirket'te; doğum günü izni, kafa izni, kanuni süresinin üzerinde evlilik ve babalık izinleri gibi yıllık izin haricinde çeşitli izin türleri bulunmaktadır.

2023 yılında çalışanlara yönelik özel sağlık sigortasının kapsamı genişletilmiştir. SGK anlaşmalı hastanelerde limit ortadan kaldırılarak limitsiz sağlık sigortası modeline geçilmiş ve çalışanların daha az maliyetle daha iyi sağlık hizmeti almaları sağlanmıştır.

Çalışan bağlılığı ve motivasyonunu artırmak için 2023 yılında çalışanlara özel organizasyonlar, sosyal sorumluluk projeleri ve INVEOFEST gibi pek çok farklı etkinlik hayata geçirilmiştir. Şirket, kurumsal bir vatandaş olarak topluma katkıda bulunma sorumluluğunun bilinciyle gönüllü çalışanları aracılığıyla da çalışmalar yürütmektedir. Şirket toplumsal farkındalık ve katılımı artırmaya yönelik adımlarının yansımaları olarak gördüğü bu faaliyetlere büyük önem vermektedir.

Pandemi sürecinin getirdiği kısıtlamaların günlük hayatımızdan kalkmasıyla, Şirket'te hibrit çalışma modeli kalıcı hale getirilmiştir.

İnsana ve bilgiye yatırım yapan Şirket, temel eğitim politikasını, sürekli öğrenmeyi bir hayat felsefesi olarak benimsemiş çalışanlarının profesyonel ve kişisel gelişimlerine katkıda bulunmak ve bu hususta çalışanlara eşit fırsatlar sunmak olarak belirlemiştir.

Faaliyet dönemi içerisinde, yeni çalışanlara Şirket kültürünü özümsemeleri ve yeni işlerine adaptasyonlarını hızlandırmak amacıyla etkili bir yönlendirme programı olan "Oryantasyon Sınıf Eğitimi" hayata geçirilmiştir.

Şirket çalışanlarının mesleki ve kişisel gelişimlerini desteklemek amacıyla; 2023 yılında; Temel Analiz, Enflasyon Muhasebesi, SPL eğitimleri ve yasal zorunlu eğitimler gibi birçok farklı konu başlığındaki eğitimler verilmiştir.

Şirket, 2023 sonu itibarıyla yaş ortalaması 34 olan 18 çalışanıyla faaliyetlerini sürdürmektedir.

12. HUKUKİ AÇIKLAMALAR

13.1. ÖNEMLİ DERECEDE ETKİLEYEBİLECEK MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ

- Sermaye Piyasası Kurulu ("**SPK**"), 14 Şubat 2023 tarihinde payları borsada işlem gören ortaklıklar ve bunların bağlı ortaklıklarının pay geri alım işlemlerinin kolaylaştırılması ve yatırımcıların korunması amacıyla 9/177 Sayılı İlke Kararını ("**İlke Kararı**") yayınlamıştır. İlke Kararı ile birlikte SPK'nın pay geri alımlarına ilişkin geçmiş tarihli basın duyuruları ve ilke kararları (21 Temmuz 2016 ve 25 Temmuz 2016 tarihli duyurular ve 23 Haziran 2022 tarihli ve 34/959 sayılı ve 21 Ağustos 2015 tarihli ve 21/1023 sayılı ilke kararları) yürürlükten kaldırılmıştır.
- Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ ("**Tebliğ**"), 18 Şubat 2023 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanmıştır.
- 12 Mart 2023 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan 7440 sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılması ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun ("**7440 Sayılı Kanun**") ile kurum kazancının

tespitinde istisna ve indirimden yararlanan kurumlar vergisi mükelleflerine yönelik tek seferlik bir ek vergi getirilmiştir.

- Sermaye Piyasası Kurulu tarafından "II-16.3 Sayılı Payları Girişim Sermayesi Pazarında İşlem Görecek Ortaklıklara İlişkin Esaslar Tebliği" (Tebliğ) 18 Mayıs 2023 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.
- 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 332. ve 580. Maddelerinde belirlenen anonim ve limited şirketlerin en az sermaye tutarları, 24 Kasım 2023 Tarihli ve 7887 sayılı Anonim ve Limited Şirketler İçin En Az Sermaye Tutarının Artırılmasına İlişkin Cumhurbaşkanı Kararı ("Karar") ile değiştirilmiştir. Karar, 25 Kasım 2023 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanmış ve 1 Ocak 2024 tarihinde yürürlüğe girmiştir.

13.2. DİĞER HUKUKİ AÇIKLAMALAR

2023 yılı hesap dönemine ilişkin olarak iç denetim, bağımsız denetim ve Grup fonksiyonları dışında özel denetçi tayini talebi söz konusu olmamıştır.

Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularındakiler dâhil olmak üzere, Şirketimizin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek büyüklükte Şirketimiz aleyhine açılmış bir dava bulunmamaktadır. Dönem içinde faaliyet gösterilen coğrafi çevre ile ilgili olarak yaşanan önemli bir değişiklik bulunmamaktadır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan adli yaptırım veya önemli büyüklükte idari yaptırım bulunmamaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenen hedeflere uygun olarak yıllık bütçe oluşturulmakta ve faaliyet sonuçlarının, bütçe ile uyumluluğu izlenmektedir. 2023 Nisan ayında düzenlenen 2022 yılı faaliyetlerine ilişkin Olağan Genel Kurul kararları Şirket tarafından uygulanmıştır. Şirket dönem içinde Olağanüstü Genel Kurul düzenlememiştir.

Şirket'in yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında çıkar çatışmasına yol açabilecek herhangi bir konu söz konusu olmamıştır.

Merkez üssü Kahramanmaraş olan ve 10 ilimizi iki kez çok yüksek şiddetle sarsan deprem felaketi nedeniyle Şirketimiz tarafından 1 Milyon TL fon ayrılmıştır. 2023 yılında Şirketimiz tarafından yapılacak bağışların üst sınırı 3.000.000 TL olarak belirlenmiş olup, 2023 yılında Şirketimiz tarafından 20.750 TL bağış yapılmıştır.

Şirket ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar 20 no'lu finansal rapor dipnotunda yer almaktadır.

Şirketin TTK 376. Madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplama çerçevesinde sermayesi karşılıksız kalmamaktadır.

13. BİLANÇO DÖNEMİ VE SONRASI GELİŞMELER

Şirket merkezinin bulunduğu binanın isim değişikliğine istinaden Şirket'in, "Altayçeşme Mahallesi Çamlı Sokak Ofis Park İş Merkezi No :21 İç Kapı No :45 Kat: 10-11-12 Maltepe/ İstanbul" olan adresi "Altayçeşme Mahallesi Çamlı Sokak Pasco Plaza No :21 İç Kapı No :45 Kat: 10-11-12 Maltepe/ İstanbul" olarak güncellenmiştir. Adres isim değişikliği 19 Şubat tarih ve 11025 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

Şirket, 5 Mart 2024 tarihli yönetim kurulu kararına istinaden %100 bağlı ortaklığı olan Inveo Araç Kiralama Hizmetleri AŞ'ye Şirket'in net işletme sermayesinde kullanılmak amacıyla, ileride yapılması planlanan sermaye artırımına konu edilmek üzere 2.000.000 TL sermaye avansı verilmesine karar verilmiştir.

14. ŞİRKETİN KÜNYESİ VE İLETİŞİM BİLGİLERİ

Şirketin Ticaret Ünvanı	: Inveo Yatırım Holding AŞ
Ticaret Sicili Bilgileri	: İstanbul, 391828-334910
Mersis No	: 1392874233383422
Merkez Ofis	: Altayçeşme Mahallesi Çamlı Sokak Pasco Plaza No :21 İç Kapı No :45 Kat: 12 Maltepe/ İstanbul
Telefon	: +90 216 377 7790
Faks	: +90 216 377 1136
Eposta	: info@inveo.com.tr
Web site	: https://www.inveo.com.tr

15. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

Kurumsal Yönetim Uyum Beyanı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile SPK II-17.1. sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında, Kurumsal Yönetim Uyum Raporu hazırlamakla yükümlü şirketlerin esas alacakları format yeniden belirlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2023 – 31.12.2023 dönemine ilişkin Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması söz konusu formata göre "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF)" ve "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)" olarak hazırlanmış ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanmıştır.

Söz konusu bildirimlere aşağıdaki linklerden ulaşılabilir:

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) :

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1256068>

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) :

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1256069>

Şirketimiz tarafından SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması zorunlu olan ilkelerine uyulmuş, uygulaması zorunlu olmayan ilkelerine uyum konusunda azami özen gösterilmiş olup, uyum için çalışmalara devam edilmektedir. Düzenleme uyarınca uygulaması zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden, henüz tam uyum sağlanamayan başlıca ilkeler aşağıda belirtilmektedir. Henüz uygulanmayan ilkeler menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

- 1.5.2. numaralı ilkeye ilişkin olarak; azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, Türk Ticaret Kanunu'ndaki hükümler esastır.
- 4.2.8. numaralı ilkeye ilişkin olarak; 2023 yıl sonu itibarıyla Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin yönetici sorumluluk sigortası bulunmamaktadır.
- 4.3.9. numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu'nda yer alacak kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve zaman ile bu hedeflere ulaşmak amacıyla henüz bir politika belirlenmemiştir. Bununla birlikte, yönetim kurulunun yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte, aday belirleme sürecinde bu husus göz önünde bulundurulmaktadır. Mevcut durumda ise Şirket yönetim kurulunda iki kadın üye bulunmakta olup, kadın üye oranı yaklaşık %33'tür.
- 4.4.5. numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı Şirket esas sözleşmesinde belirlenmiş olup, ayrıca Şirket içi düzenlemeyle yazılı hale getirilmemiştir.
- 4.4.7 numaralı ilkeye ilişkin olarak; yönetim kurulu üyelerinin sektörel tecrübelerinin Şirketimize önemli katkısı dolayısıyla şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır.
- 4.5.5 numaralı ilkeye ilişkin olarak; komite başkanlarının bağımsız üyelerden oluşması gerekliliği, denetimden sorumlu komitenin tüm üyelerinin bağımsız üye olması zorunluluğu, icra başkanı/genel müdürün komitelerde görev alamaması ve yönetim kurulu üyelerimizin bilgi birikimi ve tecrübelerinin de dikkate alınması sonucunda bazı yönetim kurulu üyelerimiz birden çok komitede görevlendirilmektedir.
- 4.6.5. numaralı ilkeye ilişkin olarak; Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler, yıllık faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır. Yapılan ödemeler genel uygulamaya paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Beyanı

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Sürdürülebilirlik Uyum Çerçevesi'nde belirtilenler de dahil sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları takip etmektedir. Bu kapsamda, Şirket, faaliyetlerinin sosyal, ekonomik ve çevresel etkilerini değerlendirmek ve Şirketin Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları doğrultusunda gerçekleştirdiği faaliyetlerini bütüncül olarak sunmak amacıyla Sürdürülebilirlik Projesi başlatılmış ancak sonuçlandırılmamıştır.

02.10.2020 tarihinde SPK'nın "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" ile 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı Kurul Kararı uyarınca hazırlanan Şirketimizin 01.01.2023 – 31.12.2023 dönemine ilişkin Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanmış olup, aşağıdaki linkten ulaşılabilmektedir.

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi:

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1256070>

Kurumsal Yönetim İle İlgili Açıklamalar

Pay Sahipleri ile İlişkiler - Yatırımcı İlişkileri Bölümü Faaliyetleri

Şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Bölümü; yürüttüğü faaliyetlere ilişkin olarak 2023 yılının ilk 6 aylık dönemine ilişkin hazırladığı raporu 14.07.2023 tarihinde, 2023 yıl sonuna ilişkin raporunu ise 31.01.2024 tarihinde yönetim kuruluna sunmuştur.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü	Unvan	Lisans Türü
Deniz Özer	Yatırımcı İlişkileri Müdürü	Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı - Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı - Türev Araçlar Lisansı
Melek Melis Taşkanal	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi	Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı - Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı
Diğdem Erdoğan	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi	-
Hakan Duran	Yatırımcı İlişkileri Uzman Yardımcısı	-

Özlem Göç	Yatırımcı İlişkileri Bölümü Görevlisi	Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 2 Lisansı
-----------	--	---

Yatırımcı İlişkileri Bölümü, mevcut ve potansiyel yatırımcılara Şirket hakkında doğru, zamanında ve tutarlı bilgi sunmak; Şirket'in bilinirliğini ve kredibilitelerini artırmak, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum ile Şirket'in sermaye maliyetini düşürmek ve Yönetim Kurulu ile sermaye piyasası katılımcıları arasında çift yönlü iletişimi sağlamak amacıyla faaliyet göstermektedir. Bölüm, pay sahiplerinin soru ve bilgi taleplerini gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere ve şirket içi ilgili birimlerle koordineli çalışmak suretiyle ivedi olarak yanıtlamaktadır. Bu kapsamda, 2023 yılında bireysel yatırımcılardan eposta ile 51, telefon ile 46 soru gelmiş, bu sorular "bilgide eşitlik ilkesi" dikkate alınarak yazılı ve sözlü olarak cevaplandırılmıştır. Bununla birlikte, kurumsal yatırımcılarla 2 fiziki toplantı gerçekleştirilmiştir.

Şirket, tüm sermaye piyasası katılımcılarına bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımı hususunda eşit davranılması ve açıklamaların eş zamanlı ve aynı içerikle yapılması esaslarını gözetmiştir. Şirket, pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyecek nitelikteki gelişmelerde ivedi olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu üzerinden kamuya açıklama yapmakta ve bilgi paylaşımlarını kamuya açıklanmış olan içerik kapsamında gerçekleştirmektedir. Bilgi ve açıklamalar, güncel olarak Şirket web sitesinde yatırımcıların bilgilerine sunulmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü İletişim Bilgileri:

Telefon : +90 216 453 00 33

e-posta : ir@inveo.com.tr

Dönem İçinde Gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları

Dönem içinde, 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına ilişkin çağrı; Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 04.04.2023 tarih ve 10804 sayılı nüshasında ilan edilmek suretiyle, ayrıca, 29.03.2023 tarihinde MKK'nın Elektronik Genel Kurul Sisteminde (EGKS), KAP'ta ve Şirket'in www.inveo.com.tr internet adresinde toplantı tarihi, yeri ve gündeminin bildirilmesi suretiyle yasal süresi içinde yapılmıştır. Olağan Genel Kurulumuz yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak 26.04.2023 tarihinde Altayçeşme Mahallesi Çamlı Sokak Ofis Park Maltepe No:21 Kat:11 Maltepe/İstanbul adresinde yapılmış; Genel Kurul'a fiziki katılımın yanı sıra EGKS üzerinden de katılım sağlanmıştır. Genel Kurul %81,03 toplantı nisabı ile gerçekleştirilmiştir.

EK/1 – Yönetim Kurulu Üyelerinin ve Genel Müdürün Özgeçmişleri
Erhan TOPAÇ
Yönetim Kurulu Başkanı

1953 yılında doğan Erhan Topaç, Boğaziçi Üniversitesi Makine Mühendisliği Bölümü'nde yüksek lisans çalışmasının ardından yine aynı üniversitede Endüstri Mühendisliği Bölümü'nde Matematiksel Modelleme konusunda doktora çalışmaları yaptı. 1979-1989 yılları arasında Eczacıbaşı Holding'de çeşitli görevlerde yer alan Topaç, 1989-1990 yıllarında ise Pepsi Cola Pazarlama Müdürü olarak görev yaptı. Erhan Topaç, sırasıyla 2001-2003 yılları arasında Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği Başkan Vekilliği, 2006-2015 yılları arasında HUB Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ Yönetim Kurulu Başkanlığı, 2008-2015 yılları arasında ise Gedik Portföy Yönetimi AŞ Yönetim Kurulu Başkanlığı yaptı. 2018-2019 yılları arasında Borsa İstanbul AŞ Yönetim Kurulu Üyesi ve Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği Başkanlığı, 2019-2021 yılları arasında Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği Başkan Vekilliği, 2010-2021 yılları arasında Gedik Üniversitesi'nde Mütevelli Heyeti Üyeliği, 2004-2022 yılları arasında Marbaş Menkul Değerler AŞ Yönetim Kurulu Başkanlığı ve 1991-2022 yılları arasında Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerinde bulundu.

Erhan Topaç, 1998 yılındaki kuruluşundan bu yana Inveo Yatırım Holding AŞ'nin Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmekte olup, aynı zamanda Misyon Yatırım Bankası AŞ Yönetim Kurulu Başkanı'dır.

Onur TOPAÇ
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı ve Genel Müdür

1990 yılında İstanbul'da doğan Onur Topaç, Avusturya Lisesi'ni bitirdikten sonra 2013 yılında Koç Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü'nde lisans eğitimini tamamladı ve Özyeğin Üniversitesi'nde Finans Mühendisliği Bölümü'nde yüksek lisans yaptı. 2008 yılında Gedik Yatırım'da finans kariyerine başlayan Onur Topaç, 2013 yılında, Bankacılık Bölümü'nün kuruluş safhasında görev aldı. Teknolojik dönüşümün öncüsü olan Sayın Topaç, 2015-2020 yılları arasında HUB Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ'de sırasıyla Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Başkanı olarak, 2015-2019 tarihleri arasında ise Marbaş Menkul Değerler AŞ'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev yaptı.

Inveo Yatırım Holding AŞ Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdürü olarak görev yapan Sayın Topaç, aynı zamanda Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ'de Yönetim Kurulu Başkanı ve CEO, Misyon Yatırım Bankası AŞ Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, hiVC Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, Inveo Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, Ichain Yatırım Holding AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, Inveo Araç Kiralama Hizmetleri AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, GYT Bilişim ve Ticaret AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri AŞ Tüzel Kişi Adına Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaya devam etmektedir.

Demet ÖZDEMİR

Yönetim Kurulu Üyesi

1969 yılında Ankara'da doğan Demet Özdemir, Ankara Atatürk Anadolu Lisesi sonrası Orta Doğu Teknik Üniversitesi İşletme Bölümü'nde lisans eğitimini tamamladı ve 1993 yılında London School of Economics Uluslararası Finans Bölümü'nde yüksek lisans yaptı. Arthur Andersen Denetim Bölümü ile başlayan ve EY (Ernst&Young) Kurumsal Finansman ile devam eden 30 yıllık kariyerinin son 15 yılını Kıdemli Şirket Ortağı olarak geçiren Özdemir, bu süre boyunca bine yakın yerli ve uluslararası şirkete; birleşme, satın alma, halka arz, yeniden yapılanma ve finansal danışmanlık hizmetleri verdi. Cinsiyet eşitliği ve kadının iş hayatında güçlenmesi konusunda aktif çalışmalar yürüten Demet Özdemir, EY Global İş Kadınları Danışma Kurulu Üyesi, EY Women Fast Forward ve Women3 Forumu Yönetim Komitesi Üyesi, ayrıca EY Girişimci Kadın Liderler (EWW) Programını hayata geçiren EMEIA Lideri olarak görev yaptı.

2021 yılı başında EY'daki görevinden ayrılan Demet Özdemir, halihazırda, Inveo Yatırım Holding AŞ, Osmanlı Yatırım Menkul Değerler AŞ, Sun Tekstil AŞ ve İngiliz Türk Ticaret Odası'nda Yönetim Kurulu Üyesi, Gelecek Varlık Yönetimi AŞ, Çelebi Hava Servisi AŞ ve Akenerji Elektrik Üretim AŞ'de ise Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Bora ORUÇ

Yönetim Kurulu Üyesi

1999 yılında Orta Doğu Teknik Üniversitesi Ekonomi Bölümü'nden mezun oldu. Aynı yıl Sermaye Piyasası Kurulu'nda çalışmaya başlayan Bora Oruç, 2014 - 2020 yılları arasında Sermaye Piyasası Kurulu'nda halka açık şirketler, sermaye piyasası aracı ihraçları, yatırım kuruluşları, kurumsal yatırımcılar, finansal altyapı kuruluşlarından ve uluslararası finansal kuruluşlarla ilişkilerden sorumlu Başkan Yardımcısı olarak görev yaptı. 2017 - 2020 yıllarında G20 Finansal İstikrar Kurulu (Financial Stability Board) Düzenleyici İşbirliği Daimî Komitesi Üyesi ve 2018 - 2020 yıllarında Merkezi Kayıt Kuruluşu AŞ Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapan Bora Oruç, işletme yüksek lisans programını (MBA) Cambridge Üniversite'sinde 2009 yılında tamamlamıştır.

Bora Oruç halen OMG Capital Advisors şirketinde Yönetici Ortak, Foneria Portföy Yönetimi AŞ'de Ortak ve Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve İş Yatırım Ortaklığı AŞ'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini yürütmektedir.

Rüya ESER

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi'ni bitirdi. Yüksek lisansını aynı üniversitenin Sosyal Bilimler Enstitüsü İşletme Finansmanı programında tamamladı. Ayrıca İngiltere'de Birmingham Üniversitesi'nde Para Banka ve Finans üzerine yüksek lisans yaptı. Doktora derecesini ise Yıldız Teknik Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü İktisat Bölümü'nden aldı. İş yaşamına 1985 yılında T. Vakıflar Bankası'nda mali analist yardımcısı olarak başladı, daha sonra 1987-2013 yılları arasında Sermaye Piyasası Kurulu'nda uzman ve başuzman olarak araştırma ve denetleme dairelerinde çalıştı.

2013-2017 yıllarında bir bağımsız denetim şirketinde Kalite Kontrol ve Kurumsal Yönetim Direktörü görevinde bulundu. Ayrıca 2016-2018 yılları arasında Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği'nde bağımsız yönetim kurulu üyesi yaptı. Sermaye piyasaları, bağımsız denetim, kompleksite iktisadi konularında hakemli dergilerde ve kitap bölümlerinde yayınlanan makaleleri ile ulusal ve uluslararası bilimsel toplantılarda sunulan ve basılan bildirileri bulunmaktadır. Halen yarı zamanlı öğretim görevlisi olarak, Mimar Sinan Güzel Sanatlar Üniversitesi İstatistik Bölümü'nde lisans programında dersler vermektedir. Bunların yanı sıra, SMMM ruhsatına, bağımsız denetçi belgesine ve Sermaye Piyasası Lisanslama Sicil ve Eğitim Kuruluşunun vermiş olduğu lisans belgelerine sahip olup, Bağımsız Denetim Derneği ve Türkiye Ekonomi Kurumu Üyesi'dir. Inveo Yatırım Holding AŞ'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olan Rüya Eser, aynı zamanda Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ, Marbaş Menkul Değerler AŞ ve Kartonsan Karton Sanayi ve Ticaret AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi görevlerini yürütmektedir.

Ülkü Feyyaz TAKTAK

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1952 yılında doğan Ülkü Feyyaz Taktak, Şişli Terakki Lisesi'nden mezun olduktan sonra 1975 yılında Boğaziçi Üniversitesi lisans eğitimini ve 1979 yılında ise Boğaziçi Üniversitesi Makine Mühendisliği Bölümü'nde yüksek lisans eğitimini tamamladı. 1979 tarihinde Tekfen İnşaat İmalat ve Mühendislik bünyesinde Proje Mühendisi, 1983-1985 yılları arasında Türkiye Şişecam Fabrikaları'nda Proje Mühendisi, 1985-1987 yılları arasında İktisat Bankası Ücret Yönetimi Yönetmeni ve İnsan Gücü Planlama Yönetmeni, 1987-1989 yılları arasında Anadolu Bankası ve Emlak Bankası'nda Personel Müdürü ve İnsan Kaynakları Planlama Müdürü ve Genel Müdür Danışmanı, 1989-1990 yılları arasında Marmara Management Finansal Hizmetler'de Personel Müdürü, 1990-1991 yılları arasında Veb Holding İdari İşler Koordinatörü, 1991-2014 yılları arasında Yapı ve Kredi Bankası'nda, sırasıyla, İnsan Kaynakları Bölüm Yönetmenliği ve İnsan Kaynakları Genel Müdür Yardımcısı görevlerini yürüttü.

2004-2017 yılları arasında Eczacıbaşı Holding'de CEO'ya bağlı olarak İnsan Kaynakları Direktörü, Koordinatörü ve Grup Başkanı olarak görev yapan Ülkü

Feyyaz Taktak, bu görevinden 2017 yılında emekli olarak ayrıldı. 2018 yılından bu yana Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi'dir. Bunun yanı sıra MESS Eğitim Vakfı ve Marbaş Menkul Değerler AŞ'de Yönetim Kurulu Üyesi olan Ülkü Feyyaz Taktak, Inveo Yatırım Holding AŞ'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışındaki Görevleri

Adı-Soyadı	Görevi – İcracı/İcracı Olmayan/Bağımsız Üye	Göreve Başlama Tarihi	Son Durum İtibarıyla Ortaklık Dışında Aldığı Görevler
Erhan Topaç	Yönetim Kurulu Başkanı –İcracı Olmayan	14.04.1998	Misyon Yatırım Bankası AŞ Yönetim Kurulu Başkanı
Onur Topaç	Yönetim Kurulu Başkan Vekili - İcracı	15.04.2015	Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ Yönetim Kurulu Başkanı ve CEO, Misyon Yatırım Bankası AŞ Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı, hiVC Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, Inveo Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, Ichain Yatırım Holding AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, Inveo Araç Kiralama Hizmetleri AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, GYT Bilişim ve Ticaret AŞ Yönetim Kurulu Başkanı, BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri AŞ Tüzel Kişi Adına Yönetim Kurulu Üyesi
Bora Oruç	Yönetim Kurulu Üyesi – İcracı Olmayan	07.12.2020	Foneria Portföy Yönetimi AŞ Yönetim Kurulu Başkan Vekili(*) ve İş Yatırım Ortaklığı AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi(*)
Demet Özdemir	Yönetim Kurulu Üyesi – İcracı Olmayan	19.03.2021	Osmanlı Yatırım Menkul Değerler AŞ Yönetim Kurulu Üyesi (*), Sun Tekstil AŞ Yönetim Kurulu Üyesi (*), İngiliz Türk Ticaret Odası Yönetim Kurulu Üyesi (*), Gelecek Varlık Yönetimi AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (*), Çelebi Hava Servisi AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (*) ve Akenerji Elektrik Üretim AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (*)
Ülkü Feyyaz Taktak	Yönetim Kurulu Üyesi - Bağımsız	24.04.2018	Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, MESS Eğitim Vakfı Yönetim Kurulu Üyesi (*), Marbaş Menkul Değerler AŞ Yönetim Kurulu Üyesi
Rüya Eser	Yönetim Kurulu Üyesi - Bağımsız	25.03.2022	Gedik Yatırım Menkul Değerler AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Marbaş Menkul Değerler AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, MSGSU yarı zamanlı öğretim görevlisi (*), Kartonsan Karton Sanayi ve Ticaret AŞ Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi(*)

(*) Grup dışı şirketlerde alınan görevler.

EK/2 - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları

INVEO YATIRIM HOLDİNG AŞ

YÖNETİM KURULU ÜYESİ ADAYI BAĞIMSIZLIK BEYANI

- Inveo Yatırım Holding AŞ (Şirket), Şirketin 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 olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,
 - Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler 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 çalışmamış veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olduğumu,
 - Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - Aday gösterilme tarihim itibarıyla ve seçilmem durumunda görevim süresince kamu kurum ve kuruluşlarında (bağlı olunan mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç) tam zamanlı çalışmadığımı,
 - 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'na (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
 - Şirketin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebileceğimi güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayıracağımı,
 - Şirket Yönetim Kurulu'nda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla bir süredir Yönetim Kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
 - 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 almamış olduğumu,
 - Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,
 - Bağımsızlığımı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıktığı takdirde derhal Şirket Yönetim Kurulu'na bilgi vereceğimi ve görevimden istifa edeceğimi
- kabul ve beyan ederim.

Rüya ESER

18.01.2023

INVEO YATIRIM HOLDİNG AŞ

YÖNETİM KURULU ÜYESİ ADAYI BAĞIMSIZLIK BEYANI

- Inveo Yatırım Holding AŞ (Şirket), Şirketin 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 olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu,
 - Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimini (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler 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 çalışmamış veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almamış olduğumu,
 - Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - Aday gösterilme tarihim itibarıyla ve seçilmem durumunda görevim süresince kamu kurum ve kuruluşlarında (bağlı olunan mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç) tam zamanlı çalışmadığımı,
 - 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'na (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
 - Şirketin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabileceğimi, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebileceğimi güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
 - Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayıracağımı,
 - Şirket Yönetim Kurulu'nda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla bir süredir Yönetim Kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
 - 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 almamış olduğumu,
 - Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,
 - Bağımsızlığımı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıktığı takdirde derhal Şirket Yönetim Kurulu'na bilgi vereceğimi ve görevimden istifa edeceğimi
- kabul ve beyan ederim.

Ülkü Feyyaz TAKTAK

18.01.2023