

MATRİKS

**MATRİKS BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**01 OCAK 2023-30 EYLÜL 2023 HESAP DÖNEMİNE
AİT FAALİYET RAPORU**

İÇİNDEKİLER

1. Genel Bilgiler	1
2. Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Tanınan Maddi Haklar ..	6
3. Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları.....	7
4. Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler	7
5. Finansal Durum.....	10
6. Riskler İç Kontrol ve Yönetim Organının Değerlendirmesi.....	13
7. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu.....	19
8. Diğer Hususlar	20

MATRİKS BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş VE BAĞLI ORTAKLIĞI
01 OCAK 2023-30 EYLÜL 2023 DÖNEMİNE AİT FAALİYET RAPORU
(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

1. GENEL BİLGİLER

Ortaklığın Unvanı	Matriks Bilgi Dağıtım Hizmetleri A.Ş
Ticaret Sicil No	503599
Vergi Dairesi/No	İSTANBUL - Kağıthane Vergi Dairesi Müdürlüğü 6130448646
Mersis Numarası	0-61304486-4600013
Adres	İzzetpaşa Mahallesi, Yeni Yol Caddesi Nurol Tower, No:3/125 Şişli / İstanbul
E-posta	matriks@matriksdata.com
İnternet Adresi	www.matriksdata.com
Telefon Numarası	0 212 354 54 54
Faks Numarası	0 212 356 47 88

Bu raporda Matriks Bilgi Dağıtım Hizmetleri A.Ş, “**Matriks A.Ş**” veya “**Şirket**” olarak bağlı ortaklıklar dahil şeklinde “**Grup**” olarak anılacaktır.

Şirket yazılım teknolojileri kullanarak, yazılım geliştirmesi, yazılımlar ile birlikte ulusal ve uluslararası mali piyasalardaki verilerin çeşitli teknikleriyle üçüncü şahıs ve kurumlara iletilmesi ve/veya bu iletilen bilgilerin yönetilmesinin sağlanması, bankacılık ve finans alanlarında faaliyet gösteren kurum ve kuruluşların piyasalara ilişkin veri, haber, analiz, emir iletimi ve portföy izleme ile alt yapı ihtiyaçlarına yönelik çözümler üretilmesi konularında faaliyet gösterir. Bunların dışında finansal piyasa verilerinin istekleri doğrultusunda gerçek ve tüzel kişilere iletilmesi ile işlenmesine yönelik çözümler üretir. Bu hususta her türlü yazılım donanım ve danışmanlık hizmetlerinin verilmesi ve ana sözleşmesinde yazılı olan diğer işlerle uğraşmaktadır.

1.1. Şirketin Sermayesi

Şirketin 01 Şubat 2021 tarihli genel kurul kararı ile kayıtlı sermaye tavanı 143.000.000,00 TL olup 12 Şubat 2021 tarih ve 10266 sayılı Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayınlanmıştır. Şirketin 26.800.000,00 TL ödenmiş sermayesi 27.Ekim.2021 tarih ve 10439 sayılı Ticaret Sicili Gazetesi'nde tescil ve ilan edilmiştir. Şirketin 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 25.05.2023 tarihinde yapılmış ve ödenmiş sermaye üzerinden iç kaynaklardan karşılanmak üzere %50 bedelsiz sermaye artırımı kararı genel kurulda kabul edilmiştir. 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı sonuçları 09.06.2023 tarih ve 10849 sayılı Ticaret Sicili Gazetesi'nde tescil ve ilan edilmiştir.

2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında kabul edilen “ iç kaynaklardan karşılanmak üzere 13.400.000,00 TL sermaye artırımı “ için Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'na başvurulmuştur. SPK'nun “onay” süreci devam etmektedir. 26.800.000,00 TL ödenmiş sermaye üzerinden %50 oranında bedelsiz sermaye artırımı başvurusunun SPK tarafından onaylanmasıyla 13.400.000 TL'lik sermaye artırımının Merkezi Kayıt Kuruluşu kayıtları doğrultusunda pay sahiplerinin hesaplarına aktarılarak; ödenmiş sermaye tutarı da 40.200.000,00 TL olarak Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilecektir.

1.2. Pay Senedi ile İlgili Bilgiler

Şirketimiz Matriks Bilgi Dağıtım Hizmetleri A.Ş.'nin halka arz edilen şirket payları 06/04/2021 tarihinden itibaren Yıldız Pazar'da 28 TL/pay baz fiyat, " MTRKS .E " kodu ve sürekli işlem yöntemiyle işlem görmeye başlamıştır. 7.419.980 TL nominal değerli paylarının halka arzı tamamlanmış olup, Şirketin sermayesini temsil eden 19.500.000 TL nominal değerli payları Kotasyon Yönergesi' nin 8'inci maddesi çerçevesinde kota alınmıştır.

Ana Pazar'da işlem gören şirket paylarımızın 29.09.2023 tarihi itibarıyla kapanış fiyatı 60,00 TL olmuştur.

1.3. Dahil Olunan Endeksler

BIST Temettü /BIST Ana / BIST Katılım Temettü / BIST Tüm-100 / BIST Katılım Tüm / BIST Teknoloji / BIST Bilişim / BIST Tüm / BIST Geri Alım / BIST İstanbul.

1.4. Esas Sözleşme Tadili

İlgili faaliyet döneminde esas sözleşmede bir değişiklik yapılmamıştır.

1.5. Ortaklık Yapısı

Şirketin; 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla, ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Raporumuzun “ 1.1 Şirketin Sermayesi “ bölümünde sermaye ile ilgili ayrıntılı açıklamalar yapılmış olup; 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla 1 TL nominal değerde 40.200.000 adet paya bölünmüş 40.200.000 TL sermaye tutarı üzerinden payların dağılımı oran ve tutarı aşağıda ayrıntılı gösterilmiştir. (31 Aralık 2022: 1 TL nominal değerde 26.800.000 adet pay)

Ortağın Adı Soyadı	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
	Nominal değer	%	Nominal değer	%
Oğuzhan Işın	4.838.054	12,03%	3.225.369	12,03%
Reyha Gülerman	2.977.137	7,41%	1.984.758	7,41%
Berkant Oral	1.918.698	4,77%	1.279.132	4,77%
Mehmet Süha Gülerman	1.897.590	4,72%	1.265.060	4,72%
Banu Bahadır Gülerman	1.874.258	4,66%	1.249.505	4,66%
Ömer Zühtü Topbaş	1.851.263	4,61%	1.234.176	4,61%
Murat Ertüzün	1.392.592	3,46%	928.395	3,46%
Cem Tutar	1.371.956	3,41%	914.638	3,41%
Ömür Çağlar Öztekin	822.663	2,05%	548.442	2,05%
Duran Oğuz Öcal	822.663	2,05%	548.442	2,05%
Hakan Sever	657.651	1,64%	438.434	1,64%
Hasan Özgü	657.651	1,64%	438.434	1,64%
Muhlis Ünlü	603.472	1,50%	402.314	1,50%
Cahit Kömür	362.520	0,90%	241.680	0,90%
Zeynep Subasar	362.520	0,90%	241.680	0,90%
Erol Akkurt	351.230	0,87%	234.153	0,87%
Mustafa Nejat Özeroğlu	342.510	0,85%	228.340	0,85%
İsmail Yazıcı	269.340	0,67%	179.561	0,67%
Halka Arz Edilen Paylar *	16.826.232	41,86%	10.666.810	39,80%
Ödenmiş Sermaye**	40.200.000	%100,00	26.800.000	100,00%
Matriks Bilgi Dağıtım Hizmetleri A.Ş.*	755.677	2,82%	550.677	2,05%

****Kurumun imtiyazlı payı bulunmamaktadır

*** Ortakların halka arz sonrası Borsa'dan aldıkları paylar tabloya dahil değildir.

**Kurumun tescil ve ilan edilmiş sermayesi 26.800.000 TL olup %50 iç kaynaklardan karşılanarak sermaye artırımının kabul edildiği 25.05.2023 tarihli genel kurul kararıyla SPK'na başvurulmuştur.

30.09.2023 tarihi itibarıyla halka arz edilen paylar içerisinde kurumun pay geri alım programı çerçevesinde sahip olduğu pay adedi 755.677 ;Şirket tarafından yapılan geri alımlar özkaynaklar içerisinde “geri alınmış paylar ” hesabında gösterilmekte olup; kurum payları halka arz edilen paylar * toplamı içerisinde.

1.6.Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Unvan	Görev Süresi
Reyha GÜLERMAN	Yönetim Kurulu Başkanı	25.05.2023-25.05.2024 1 Yıl
Oğuzhan IŞIN	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	25.05.2023-25.05.2024 1 Yıl
Berkant ORAL	Yönetim Kurulu Üyesi	25.05.2023-25.05.2024 1 Yıl
Cem TUTAR	Yönetim Kurulu Üyesi	25.05.2023-25.05.2024 1 Yıl
İbrahim HASELÇİN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	25.05.2023-25.05.2024 1 Yıl
Hasan DAĞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	25.05.2023-25.05.2024 1 Yıl
Huriye Şebnem BURNAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	03.07.2023-Yapılacak ilk olağan genel kurul toplantısına kadar

Yönetim Kurulu üyelerinden Reyha Gülerman, Berkant Oral, Oğuzhan Işın ve Cem Tutar Şirket'in temsil ve ilzam edilmesinde yetkili kılınmıştır.

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve şirket esas sözleşmesinde belirtilen yetkilere haizdir.

Yönetim Kurulu 01.01.2023-30.09.2023 faaliyet dönemi içinde 20 tane yönetim kurulu toplantısı gerçekleştirmiştir.

*03.07.2023 tarihinde yapılan yönetim kurulu toplantısında, Yönetim kurulu üyeliğinden istifa eden Sayın Erol AKKURT 'un istifasının kabulüne, ilk olağan genel kurul toplantısına kadar görev yapmak ve ilk olağan genel kurul toplantısında ortakların onayına sunulmak üzere yönetim kurulu üyesi olarak Sayın Huriye Şebnem BURNAZ 'ın görevlendirilmesine karar verilmiştir.

1.7.Komiteler

Şirket bünyesinde Yönetim Kuruluna bağlı olarak çalışan komiteler mevcut olup, komiteler faaliyetlerini 2023 yılı 3.çeyrek döneminde Yönetim Kurulu tarafından belirlenen prosedürler çerçevesinde, lüzum görülen hallerde toplanarak yürütmüştür.

Şirket Yönetim Kurulu bünyesinde “Kurumsal Yönetim Komitesi”, “Denetim Komitesi”, “Riskin Erken Saptanması Komitesi” faaliyet göstermektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Yönetim Kurulu’nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için oluşturulan Kurumsal Yönetim Komitesi, şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek,bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kurulu’na öneriler sunmak üzere çalışmalar yapmaktadır. Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir.

Adı Soyadı	Unvan
İbrahim HASELÇİN	Başkan- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Hasan DAĞ	Üye- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Denetim Komitesi

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

Bağımsız Denetim Kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Denetimden Sorumlu Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

Şirketin hizmet alacağı Bağımsız Denetim Kurulu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenir ve Yönetim Kurulunun onayına sunulur.

Adı Soyadı	Unvan
İbrahim HASELÇİN	Başkan- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Hasan DAĞ	Üye- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketin varlığını, finansal durumunu tehlikeye düşüren haller karşısında gerekli önlemlerle ilgili Yönetim Kurulu'na raporlama yaparak riskin yönetilmesi faaliyetinde bulunur.

Komite 01.01.2023-30.09.2023 döneminde 4 defa toplanmıştır.

Adı Soyadı	Unvan
Hasan DAĞ	Başkan- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Berkant ORAL	Üye-Yönetim Kurulu Üyesi

1.8. Üst Düzey Yöneticiler

Adı Soyadı	Unvan	Görev Tanımı
Reyha GÜLERMAN	Yönetim Kurulu Başkanı	Genel Müdür
Oğuzhan İŞİN	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Genel Müdür Yardımcısı
Cem TUTAR	Yönetim Kurulu Üyesi	Genel Müdür Yardımcısı
Berkant ORAL	Yönetim Kurulu Üyesi	

1.9. Personel Bilgileri

Şirketin 1 Ocak 2023 – 30 Eylül 2023 faaliyet döneminde personel sayısı merkezde 77, Arı Teknokent şubesinde 113, Ankara irtibat bürosunda 4, olmak üzere toplam 194 'tür.

Personellerin yemek ve yol masrafları Şirket tarafından karşılanmakta olup özel sağlık sigortaları bulunmaktadır.

2. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE TANINAN MADDİ HAKLAR

Şirketin 01.01.2023-30.09.2023 faaliyet döneminde, üst düzey yöneticilerine ve bağımsız yönetim kurulu üyelerine ödemiş olduğu huzur hakkı ve ücret toplamı brüt **8.733.885 TL** dir.

Bağımsız yönetim kurulu üyeleri dışındaki yönetim kurulu üyelerine huzur hakkı ödenmemektedir.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket yatırımlarını öz kaynakları ile finanse etmekte olup, yatırımların finansmanı için kredi kullanılmamaktadır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. Şirket Yatırımları

Şirket sektörde finansal piyasalara sunmuş olduğu ,

- Matriks Mobile Trader,
- Matriks Yüksek Frekanslı İşlem Altyapısı V2.0
- Parallax Algoritmik İşlem Platformu v3.0 (Parallax)
- Matriks Analist v2.0
- Matriks Web Trader ModülLab
- Kripto Para Borsası Yazılımı Projesi
- Borsa İstanbul Piyasaları Emir Yönetimi ve Piyasa Yapıcılık Sistemleri Ürün Grupları
- MatriksIQ Makine Öğrenmesi, Algoritmik İşlem ve Altyapı Geliştirmeleri Projesi

projelerinin geliştirmelerine devam etmektedir.

Teşvikler

Şirket'in İstanbul Şubesi Arı Teknokent'te bulunmaktadır. Arı Teknokent'te faaliyet göstermesinden dolayı tabii olduğu 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu çerçevesinde destek, indirim ve teşviklerden yararlanmaktadır.

Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Mevzuatı kapsamında sağlanan teşvikler:

Teknoloji geliştirme bölgeleri yeni veya ileri teknolojide mal ve hizmet üretmek isteyen girişimcilerin, araştırmacı ve akademisyenlerin sınıı ve ticari faaliyetlerini üniversitelerin yanındaveya yakınında yürütebilmelerine ve bu üniversitelerden yararlanabilmelerine imkân vermek için kurulmuş akademik, sosyal ve kültürel sitelerdir.

Şirket'in Arı Teknokent'te bulunan İstanbul Şubesi, Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ve ilgili ikincil mevzuatı kapsamında 31 Aralık 2028 tarihine kadar aşağıda açıklanan teşviklerden faydalanmaktadır.

• Teknokent'te faaliyet gösteren gelir ve kurumlar vergisi mükelleflerinin, sadece münhasıran Teknokent'te geliştirdikleri yazılım ve tasarım ile AR-GE faaliyetlerinden elde ettikleri kazançların tamamı gelir ve kurumlar vergisinden müstesnadır.

• Bölgede çalışan AR-GE, tasarım ve destek personelinin (AR-GE ve tasarım personeli sayısının yüzde onunu aşmayacak sayıda) bu görevleri ile ilgili ücretleri her türlü vergiden müstesnadır.

• Girişimcilerin münhasıran bu bölgelerde ürettikleri sistem yönetimi, veri yönetimi, iş

uygulamaları, sektörel, internet, mobil ve askeri komuta kontrol uygulama yazılımı şeklindeki teslim ve hizmetleri de katma değer vergisinden müstesnadır.

• Yazılım, AR-GE, yenilik ve tasarım projeleri ile ilgili araştırmalarda kullanılmak üzere ithal edilen eşya, gümrük vergisi ve her türlü fondan, bu kapsamda düzenlenen kâğıtlar ve yapılan işlemler damga vergisi ve harçtan müstesnadır.

Şirket'in, Arı Teknokent'teki faaliyetleriyle ilgili elde ettiği kazançlar 4691 sayılı yasa kapsamında belirlenen bölgelerde elde edildiğinden ağırlıklı olarak kurumlar ve katma değer verisinden istisnadır.

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

Şirketimizde iç kontrol ve denetim faaliyetleri, denetimden sorumlu komite ile riskin erken saptanması komitesi tarafından yerine getirilmektedir ve gerekli gördüğü hallerde Yönetim Kurulu'na konu ile ilgili öneriler sunulmaktadır. Yönetim Kurulu da bu tavsiye kararlarına gerekli hassasiyeti göstererek, şirket faaliyetlerini devam ettirmektedir. Riskin Erken Saptanması Komitesi dönem içinde yapması gereken toplantıları gerçekleştirmiştir, tespit ettiği riskleri yönetim kuruluna sunmuştur.

4.3.İştirakler-Bağlı Ortaklıklar

	Sahiplik oranı %	
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Matriks Algo Solutions Anonim Şirketi ("Algo Saluations")	65,00	65,00

Şirketimiz ; 1.000.000,00TL sermayeli Matriks Algo Solutions Finansal Teknoloji Yazılım ve Ticaret A.Ş 'ne %65 sermaye oranında bağlı ortaklık olarak kuruluşu gerçekleştirilmiş, 03 Şubat 2022 tarih ve 10509 sayılı Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

4.4. Şirket Paylarının İktisabı

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından 16.02.2023 tarihinde şirket merkezinde yapılmış olan toplantı sonucunda,

Yaşadığımız deprem felaketinin ülkemiz ekonomisi ve sermaye piyasalarına olumsuz etkileri nedeniyle Şirketimizin borsada oluşan fiyatının Şirketimizin idari ve mali performansını adil olarak yansıtmayabileceği değerlendirilmiş olup Sermaye Piyasası Kurulu'nun 14.02.2023 tarihli ilke kararı kapsamında;

-Şirket paylarının geri alım işlemlerine başlanmasına, geri alım programının azami süresinin 2 yıl olarak belirlenmesine,

-Geri alıma konu olabilecek nominal pay miktarının her biri 1 TL değerli olmak üzere 500.000 adet olmasına,

-Geri alım için ayrılacak fonun azami 20.000.000 TL olmasına,

- İlke kararı çerçevesinde geri alınan payların, geri alındığı tarihten itibaren 30 günlük süre boyunca satılmamasına ve 30 günlük sürenin hesaplanmasında “ilk giren ilk çıkar” yönteminin uygulanmasına,

-Yürütülecek geri alım işleminin yapılacak ilk genel kurul toplantı gündemine alınarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmasına, toplantıda hazır bulunan üyelerin oy birliğiyle karar verilmiştir.

16.02.2023 tarihinde başlatılan pay geri alım programı çerçevesinde 30 Eylül 2023 tarihine kadar toplam 205.000 adet pay geri alınmıştır. Şirket tarafından yapılan geri alımlar özkaynaklar içerisinde “geri alınmış paylar” hesabında gösterilmektedir.

Bu işlemlere ilişkin tutarlar konsolide özkaynaklar değişim tablosunda “Şirketin kendi hisselerinin alımından kaynaklı değişim ” satırında sunulmuştur.

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

Türk Ticaret Kanunu'nun 438'nci maddesi uyarınca her pay sahibi, pay sahipliği haklarının kullanılabilmesi için gerekli olduğu takdirde ve bilgi alma veya inceleme hakkı daha önce kullanılmışsa, belirli oyların özel bir denetimle açıklığa kavuşturulmasını, gündemde yer alması bile Genel Kurul'dan isteyebilir. Bugüne kadar pay sahiplerinin bu yönde bir talebi olmamıştır.

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

Grup'u doğrudan ilgilendiren 1 adet, İstanbul 1. Fikri Sınai Haklar Hukuk Mahkemesinde yapılmakta olan 250.000 ABD Doları Cezai Şart Alacağı ve 25.000 TL Manevi Tazminat Alacağı talepli bir alacak davası bulunmaktadır.

Davanın geldiği aşama itibarıyla, 20 Nisan 2017 tarihinde yerel mahkeme nezdinde karar verilmiş olup; Mahkemece cezai şart talebinin reddine, eserden kaynaklanan mali hakka yönelik ihlal dolayısıyla telif bedeline yönelik talebinin kısmen kabulü ile, 210.535 Avro muhtemel lisans bedelinin FSDK 68. maddesi kapsamında takdiren 2 katı olan 421.070 Avro'nun T.C.Merkez Bankası'nın dava tarihindeki kur değerleri nazara alınarak yapılan hesaplamada karşılığı olan 975.619 TL'nin dava tarihinden itibaren işletilecek avans faizi ile davalıdan alınarak davacıya verilmesine, fazla talebin ve tecavüzün refine yönelik talep ile ilan talebinin reddine karar verilmiştir. Grup tarafından istinaf başvurusunda bulunulmuş olup İstanbul Bölge Adliye Mahkemesi 16. Hukuk Dairesi'nin 2018/1799 esas sayısı ile yerel mahkemesi kararının kaldırılmasına karar verilmiştir. Bölge Adliye Mahkemesi 16. Hukuk Dairesi 2 Nisan 2021 tarihli kaldırma kararı uyarınca yeni bir heyet oluşturulmasına, dosyanın bilirkişiye tevdiine karar verilmiştir. Yerel mahkeme dosyayı 2021/126 esas numarası ile yeni esasa kaydetmiştir. Yeni atanan bilirkişi heyetinin raporu dosyaya sunulmasıyla yerel mahkemenin 21.Eylül.2023 tarihli celse deki kararıyla mahkeme günü 06.12.2023 tarihli olarak belirlenmiştir.

Bu dava ile ilgili olarak konsolide finansal tablolarda herhangi bir karşılık ayrılmamıştır.

4.7. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Müdür/Müdürler Kurulu Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

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

Yapılan Yönetim Kurulu toplantıları esnasında, şirket hedefleri ile gerçekleşen faaliyetleri arasındaki izleme; geçmiş yıllardaki performansı da kapsayacak şekilde takip edilmekte ve ilgili birimler tarafından raporlanmaktadır.

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

Şirketimizin 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 25 Mayıs 2023 tarihinde, ilgili hesap dönemisonunda gerçekleştirilmiştir.

4.10. Faaliyet Dönemi İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Kahramanmaraş merkezli yaşanan ve pek çok ilimizi etkileyen deprem felaketi nedeniyle;

Yönetim Kurulumuz tarafından depremde zarar gören vatandaşlarımızın ve kamu kuruluşlarının ihtiyacını karşılamak üzere, (AHBAP) Ahbap Derneği'ne yapılan 200.000 TL ve İçişleri Bakanlığı Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı'na (AFAD) yapılan 800.000 TL tutarında yardım dahil toplam 1.000.000 TL nakdi yardım yapılmış olup yapılan yardım tutarları da dahil, afetzedelerimizin ve kamu kuruluşlarının ihtiyaçlarında kullanılmak üzere toplam 2.000.000 TL'ye kadar aynı ve nakdi yardım yapılmasına karar verilmiştir.

26.05.2023 tarihinde yapılan 2023 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında, 2023 yılında yapılacak bağış ve yardımların üst sınırının 3.000.000 TL olarak belirlenmesi kararı oy çokluğuyla kabul edilmiştir.

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

Şirketimizin 01.01.2023-30.09.2023 faaliyet döneminde faaliyet gösteren tüm şirketlerinde konsolide olarak toplamda 71.839.615 TL kar oluşmuştur.

Aktif toplamı 212.267.487 TL. olup 138.639.804 TL. tutarında öz kaynak bulunmaktadır.

Şirketin Maddi Duran Varlıkları ve Maddi Olmayan Duran Varlıkları toplamı 124.153.308 TL dir.

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

Satış hasılatı : 2022 yılı 3.çeyreğinde 172.768.799 TL., 2023 yılı 3.çeyrek dönemi için 325.246.201 TL. olmuştur.

Karlılık: Karşılaştırmalı gelir tablosuna göre 2022 yılı 3.çeyreğinde 42.016.126 TL. 2023 yılı 3.çeyrek dönemi için 71.839.615 TL net kar olmuştur.

Özkaynak:2022 yılı 3.çeyreğinde 87.774.272 TL, 2023 yılı 3.çeyrek dönemi için 138.639.804 TL olmuştur.

Ülkemiz ve dünya ekonomisinin içinde bulunduğu zor koşullar, ülkemizin jeopolitik ekseninde yaşamış ve yaşamakta olduğu sorunlar nedeniyle hem global ölçekte hem de sınırlarımız içinde mevcut olan kriz ortamı, ekonomik anlamda iş hacimlerinin daralmasına neden olmaktadır. Şirketimiz içinde bulunduğu sektör ve sektörün öncü firması olması dolayısıyla bu olumsuz koşulları bertaraf etmiştir.2022 yılı üçüncü çeyrek rakamları ile karşılaştırıldığında 2023 yılının üçüncü çeyreğinde, hasılat, karlılık ve özkaynakta artış yaşanmıştır.

ÖZET BİLANÇO (TL)	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Dönen Varlıklar	83.318.930	65.360.665
Duran Varlıklar	128.948.556	77.001.035
Toplam Varlıklar	212.267.486	142.361.700
Kısa Vadeli Yükümlülükler	63.211.181	41.536.910
Uzun Vadeli Yükümlülükler	10.416.501	13.050.518
Ana Ortaklığa Ait Özsermaye	138.169.379	87.374.901
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	470.425	399.371
Toplam Kaynaklar	212.267.486	142.361.700

ÖZET GELİR TABLOSU (TL)	1 Ocak- 30 Eylül 2023	1 Ocak- 30 Eylül 2022
Hasılat	325.246.201	172.768.799
Brüt Kar	85.258.564	47.815.813
Esas Faaliyet Karı	63.993.861	40.202.574
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/(zararı)	71.839.615	42.016.126
Dönem Karı (Ana Ortaklık Payları)	71.757.206	42.026.558

ÖNEMLİ ORANLAR	30 Eylül 2023
Cari Oran	1,32
Likidite Oranı	0,99

Alacak Devir Hızı	31,25
Ortalama Tahsilat Süresi	11,52
Kaldıraç Oranı	0,35
Finansman Oranı	1,88
Özkaynak Karlılığı	0,52
Özkaynak Oranı	0,65
Brüt Satış Karlılığı	0,26
Faaliyet Karlılığı	0,20
Net Karlılığı	0,22

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

Şirketimizin ödenmiş sermayesi 1.1.bölümde açıklandığı şekilde olup, özvarlıkları toplamı 138.639.804 TL'dir. TTK 376 çerçevesinde borca batıklık veya sermaye kaybı söz konusu değildir.

5.4.Şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler

Şirket finansal yapısını iyileştirmek, hedeflerini gerçekleştirmek için çalışmalarına devam etmektedir.

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

Şirketimizin "Kar Dağıtım Politikası" Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası mevzuatı, Vergi mevzuatı ve ilgili diğer yasal mevzuat ile Şirketimiz esas sözleşme hükümleri uyarınca Yönetim Kurulu'nun teklifi ve Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda belirlenmektedir.

Şirket Türk Ticaret Kanunu hükümleri Vergi uygulamaları ve diğer ilgili düzenlemeler ile esas sözleşmemizin kar dağıtımını ile ilgili maddesi çerçevesinde kar dağıtımını yapmaktadır. Esas sözleşmemizde yer alan karın tespiti ve dağıtımını maddesi aşağıdaki gibidir:

Şirket'in faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket'çe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıllar zararının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

a) Genel Kanuni Yedek Akçe: Çıkarılmış sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar, %5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

b) Birinci Kar Payı: Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirket'in kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kar payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

d) İkinci Kar Payı: Net dönem karından (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düşüldükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521. Maddesi uyarınca yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

e) Genel Kanuni Yedek Akçe: Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10'u Türk Ticaret Kanunu'nun 519. Maddesinin 2. fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu'na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile Esas Sözleşme'de veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve Yönetim Kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına, vakıflara ve pay sahibi dışındaki kişi ve kurumlara kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Şirket karının ne kadarının ve nasıl dağıtılacağına, Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuya ilişkin düzenlemeleri ve Yönetim Kurulu'nun önerisi de göz önüne alınarak, Genel Kurul'ca karar verilir. Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Bu Esas Sözleşme hükümlerine göre Genel Kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı, ilgili yasal düzenlemelerde müsaade edilmediği sürece geri alınamaz.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuata uymak şartı ile ilgili faaliyet dönemi ile sınırlı kalmak üzere pay sahiplerine kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen kar payı avansı dağıtılması yetkisi, bu yetkinin verildiği faaliyet dönemi ile sınırlıdır. Kar payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

6.RİSKLER İÇ KONTROL VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimizde risk yönetimi; kurumsal hedeflere doğru ilerlemeyi ve olası riskleri en etkin şekilde değerlendirerek proaktif bir yaklaşımla minimize etmeyi hedeflemektedir. Şirketin içinde bulunduğu risklere ilişkin raporlama "Riskin Erken Saptanması Komitesi" tarafından da iki ayda bir yapılan toplantılarla incelenip raporlanmaktadır.

Yönetim organlarının değerlendirilmesi olarak "Kurumsal Yönetim Komitesi" her faaliyet dönemi sonunda yapmış olduğu toplantılarla ilgili hususlarda tavsiye kararlarını Yönetim Kurulu'na raporlama yapmaktadır.

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

Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirilmesi

Ortaklığımız için riskler, finansal olan ve finansal olmayan riskler şeklinde bölümlendirmiştir.

Şirketimiz sağlam bir finansal yapıya sahiptir. Şirket karşı karşıya kalacağı finansal ve finansal olmayan risklerin zamanında belirlenmesi için Riskin Erken Saptanması komitesi oluşturulmuş olup bu komite, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan ve bu Komitenin görev ve sorumluluk alanında yer alan hususlarda çalışmalarını sürdürmektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesinin 2023 yılı 4.dönem toplantısı sonucu hazırlanan rapor aşağıdadır.

MATRİKS BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ TOPLANTI RAPORU

ŞİRKET SERMAYESİNİN DURUMU:

Şirketin SPK Finansal Raporlama Standartları uyarınca hazırlanan, 10.08.2023 tarihinde kamuya açıklanmış olan 30.06.2023 tarihli finansal tablolarına göre, Şirket'in Öz kaynak toplamı 106.865.093 - TL'dir ve sermaye kaybı yoktur. TTK'nun 376. Madde kapsamına girmemektedir.

Not: Halka açık şirketler bakımından 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376'ncı maddesinin uygulamasında Sermaye kaybı hesaplamalarında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.04.2014 tarih ve 11/352 sayılı kararı uygulanmakta olup, Kurulun II-14.1 Tebliği çerçevesinde hazırlanıp kamuya açıklanan yıllık finansal durum tablolarından (bilanço) yapılmaktadır. Ara dönem hesaplamalar risk kontrol ve bilgi amaçlıdır.

B. ŞİRKETİN KAR-ZARAR DURUMU:

Şirket'in en son kamuya açıklamış olduğu 30.06.2023 tarihi itibarıyla sona eren döneme ait; Esas Faaliyet Karı 34.700.574-TL, Net Dönem Karı 38.849.380-TL, dir.

ŞİRKETİN KARŞILAŞTIRMALI MALİ ORAN TABLOSU

	ŞİRKET	ENDÜSTRİ
Fiyat/Gelir Oranı TTM	20,78	19,14
Fiyat/Satışlar TTM	4,15	3,82
Fiyat/Nakit Akışı MRQ	15,29	15,29
Fiyat/Serbest Nakit Akışı TTM	12,63	11,63
Fiyat/Defter Değeri MRQ	13,65	12,57
Fiyat/Maddi Defter Değeri MRQ	366,86	366,86
Brüt Marj TTM	25,48%	25,48
Brüt Marj 5YA	21,86%	21,86
Faaliyet Marjı TTM	18,46%	18,46
Faaliyet Marjı 5YA	16,44%	16,44

ŞİRKETİN KARŞILAŞTIRMALI MALİ ORAN TABLOSU

<i>Vergi Öncesi Marj TTM</i>	<i>20,01%</i>	<i>20,01</i>
<i>Vergi Öncesi Marj 5YA</i>	<i>17,39%</i>	<i>17,39</i>
<i>Net Kar Marjı TTM</i>	<i>19,97%</i>	<i>19,97</i>
<i>Net Kar Marjı 5YA</i>	<i>17,39%</i>	<i>17,39</i>
<i>Gelir/Hisse TTM</i>	<i>13,4</i>	<i>13,4</i>
<i>Hisse Başına Asgari Kar ANN</i>	<i>2,22</i>	<i>2,22</i>
<i>Hisse Başına Seyreltilmiş Kar ANN</i>	<i>2,22</i>	<i>2,22</i>
<i>Defter Değeri/Hisse MRQ</i>	<i>4,07</i>	<i>4,07</i>
<i>Maddi Defter Değeri/Hisse MRQ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Nakit/Hisse MRQ</i>	<i>1,78</i>	<i>1,78</i>
<i>Nakit Akışı/Hisse TTM</i>	<i>4,49</i>	<i>4,49</i>
<i>Özkaynak Getirisi TTM</i>	<i>83,73%</i>	<i>83,73</i>
<i>Özkaynak Getirisi 5YA</i>	<i>63,08%</i>	<i>63,08</i>
<i>Aktif Getiri TTM</i>	<i>49,22%</i>	<i>49,22</i>
<i>Aktif Getiri 5YA</i>	<i>44,29%</i>	<i>44,29</i>
<i>Yatırım Getirisi TTM</i>	<i>66,32%</i>	<i>66,32</i>
<i>Yatırım Getirisi 5YA</i>	<i>57%</i>	<i>57</i>
<i>HBK(En Son Çeyrek) karşısında 1 Yıl Önceki Çeyrek MRQ</i>	<i>0%</i>	<i>-</i>
<i>HBK(TTM) karşısında 1 Yıl Önceki TTM TTM</i>	<i>0%</i>	<i>-</i>
<i>5 Yıllık HBK Büyümesi 5YA</i>	<i>91,02%</i>	<i>91,02</i>
<i>Satışlar (En Son Çeyrek) karşısında 1 Yıl Önceki Çeyrek MRQ</i>	<i>87,47%</i>	<i>87,47</i>
<i>Satışlar (TTM) Karşısında 1 Yıl Önceki TTM TTM</i>	<i>88,55%</i>	<i>88,55</i>
<i>5 Yıllık Satış Büyümesi 5YA</i>	<i>40,48%</i>	<i>40,48</i>
<i>5 Yıllık Sermaye Harcama Büyümesi 5YA</i>	<i>0%</i>	<i>-</i>
<i>Likidite Oranı MRQ</i>	<i>0,95</i>	<i>0,95</i>
<i>Cari Oran MRQ</i>	<i>1,08</i>	<i>1,08</i>
<i>Uzun Dönem Borç/Varlık MRQ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Toplam Borç/Varlık MRQ</i>	<i>1,06%</i>	<i>1,06</i>
<i>Etkinlik</i>		
<i>Aktif Devir Hızı TTM</i>	<i>2,46</i>	<i>2,46</i>

ŞİRKETİN KARŞILAŞTIRMALI MALİ ORAN TABLOSU

Stok Devir Hızı TTM	-	-
Ciro/Personel TTM	-	-
Net Kar/Personel TTM	-	-
Alacaklar Devir Hızı TTM	20,84	20,84
Temettü Verimi ANN	0,57%	0,57
5 Yıllık Temettü Verimi Ortalaması 5YA	0,84%	0,84
Temettü Büyüme Oranı ANN	19%	19
Kar Dağıtım Oranı TTM	14,31%	14,31

TTM = Son Oniki Ay 5YA = 5 Yıllık Ortalama MRQ = Son Çeyrek

C. ŞİRKE'İN ORTAKLARINDAN ALACAK DURUMU:

Şirketin ortaklardan alacağı bulunmamaktadır.

D. ŞİRKET DAVALARININ DURUMU:

Grup'u doğrudan ilgilendiren 1 adet, İstanbul 1. Fikri Sınai Haklar Hukuk Mahkemesinde yapılmakta olan 250.000 ABD Doları Cezai Şart Alacağı ve 25.000 TL Manevi Tazminat Alacağı talepli bir alacak davası bulunmaktadır.

Davanın geldiği aşama itibarıyla, 22 Şubat 2022 tarihinde yerel mahkeme nezdinde karar verilmiş olup; Mahkemece cezai şart talebinin reddine, eserden kaynaklanan mali hakka yönelik ihlal dolayısıyla telif bedeline yönelik talebinin kısmen kabulü ile, 210.535 Avro muhtemel lisans bedelinin FSDK 68. maddesi kapsamında takdiren 2 katı olan 421.070 Avro'nun T.C.Merkez Bankası'nın dava tarihindeki kur değerleri nazara alınarak yapılan hesaplamada karşılığı olan 975.619 TL'nin dava tarihinden itibaren işletilecek avans faizi ile davalıdan alınarak davacıya verilmesine, fazla talebin ve tecavüzün refine yönelik talep ile ilan talebinin reddine karar verilmiştir. Grup tarafından istinaf başvurusunda bulunulmuş olup İstanbul Bölge Adliye Mahkemesi 16. Hukuk Dairesi'nin 2018/1799 esas sayısı ile yerel mahkemesi kararının kaldırılmasına karar verilmiştir. Bölge Adliye Mahkemesi 16. Hukuk Dairesi 2 Nisan 2021 tarihli kaldırma kararı uyarınca yeni bir heyet oluşturulmasına, dosyanın bilirkişiye tevdiine karar verilmiştir.

Bu dava ile ilgili olarak konsolide finansal tablolarda herhangi bir karşılık ayrılmamıştır.

E. ŞİRKET'İN FİNANSAL VE FİNANSAL OLMAYAN RİSKLERİNİN DURUMU:

Şirketin kullandığı belli başlı finansal araçlar, banka kredileri, nakit ve kısa vadeli banka mevduatlarıdır. Bu araçları kullanılmadaki asıl amaç Şirket'in faaliyetleri için finansman yaratmaktır. Şirket ayrıca direkt olarak faaliyetlerden ortaya çıkan ticari alacaklar ve ticari borçlar gibi finansal araçlara da sahiptir. Kullanılan araçlardan kaynaklanan risk, yabancı para riski, faiz riski, kredi riski ve likidite riskidir. Şirket yönetimi bu riskleri aşağıda belirttiği gibi yönetmektedir.

1- FİNANSAL RİSKLER

Şirket faaliyetleri nedeniyle piyasa riski (kur riski, gerçeğe uygun değer faiz oranı riski, nakit akımı faiz oranı riski ve fiyat riski), kredi riski ve likidite riskine maruz kalmaktadır. Şirket'in risk yönetimi programı genel olarak mali piyasalardaki belirsizliğin, Şirket finansal performansı üzerindeki potansiyel olumsuz etkilerinin minimize edilmesi üzerine odaklanmaktadır. Şirket, çeşitli finansal risklerden korunmak amacı ile türev ürünleri kullanmaktadır. Risk yönetimi, Yönetim Kurulu tarafından onaylanan politikalar doğrultusunda merkezi bir hazine bölümü tarafından yürütülmektedir. Risk politikalarına ilişkin olarak ise Şirket'in hazine bölümü tarafından finansal risk tanımlanır, değerlendirilir ve Şirket'in operasyon üniteleri ile birlikte çalışmak suretiyle riskin azaltılmasına yönelik araçlar kullanılır. Yönetim Kurulu tarafından risk yönetimine ilişkin olarak gerek yazılı genel bir mevzuat gerekse

de döviz kuru riski, faiz riski, kredi riski, türev ürünlerinin ve diğer türevsel olmayan finansal araçların kullanımı ve likidite fazlalığının nasıl değerlendirileceği gibi çeşitli risk türlerini kapsayan yazılı prosedürler oluşturulur. Şirket'in finansal risk politikaları ve kredi risk yönetim uygulamalarında önceki dönemlere göre önemli bir değişiklik olmamıştır.

a- Kredi Riski Yönetimi

Finansal aracın taraflarından birinin sözleşmeye bağlı yükümlülüğünü yerine getirememesi nedeniyle Şirket'e finansal bir kayıp oluşturması riski, kredi riski olarak tanımlanır. Şirket, işlemlerini yalnızca kredi güvenilirliği olan taraflarla gerçekleştirme ve mümkün olduğu durumlarda, yeterli teminat elde etme yoluyla kredi riskini azaltmaya çalışmaktadır. Şirket'in maruz kaldığı kredi riskleri ve müşterilerin kredi dereceleri devamlı olarak izlenmektedir. Kredi riski, müşteriler için belirlenen ve Şirket tarafından her yıl incelenen ve onaylanan sınırlar aracılığıyla kontrol edilmektedir.

Ticari alacaklar, ilişkili taraflardan alacaklar dışında çeşitli sektör ve coğrafi alanlara dağılmış, çok sayıda müşteriye kapsamaktadır. Müşterilerin ticari alacak bakiyeleri üzerinden sürekli olarak kredi değerlendirmeleri yapılmaktadır.

b- Faiz Oranı Risk Yönetimi

Şirketin kullanmış olduğu kredilerde faiz oranı riski değerlendirmeye girecek tutarda olmayıp, risk unsuru oluşturmamaktadır.

c- Döviz Kuru Riski Yönetimi

Yabancı para cinsinden yapılan işlemler kur riskinin oluşmasına sebebiyet verecek düzeyde değildir. Şirket döviz tevdiat hesapları, döviz cinsinden alacak ve borçları nedeniyle kur riskine maruz kalmamaktadır.

Şirket yönetimi, Türk Lirası'na çevriminde kullanılan kur oranlarının değişimi nedeniyle risk taşımamakla beraber şirketin gelirlerinin bir kısmının dövize bağlı olması nedeniyle yapılan işlemlerden kur riski doğmamaktadır.

d- Likidite Riski Yönetimi

Şirket likidite yönetimini, beklenen vadelere göre değil, sözleşme uyarınca belirlenen vadelere uygun olarak gerçekleştirmektedir. Ayrıca şirket likidite riskine yönelik planlamaları göz önünde bulundurarak, bu yönde rasyonel politikalar oluşturmaktadır.

Ülke genelinde yaşanan enflasyonist baskı nedeniyle oluşan ve oluşacak riskler şirketin iç kontrol birimleri tarafından doğru yönetilebilmelidir.

2- FİNANSAL OLMAYAN RİSKLERİ

Operasyon ve Yasalara Uyum Riski:

Sistemin kapasite problemleri, ağ hatası, iç/dış hafıza, veri tabanı kaynaklı riskler, sistemin güvenlik problemleri operasyonel risklerde önem arz etmekte olup, Şirket faaliyetleri sırasında karşılaşılabileceği operasyon riskleri, çalışanların görev tanımlarını belirleyerek, iş akışlarını düzenleyerek minimize etmeye çalışmakta, risk meydana gelmeden önce önlenmesi amacıyla, kendi içinde kontrol ve takip etmektedir.

Hisse Senedi Pazar Riski

Şirketin firma tanıtımının yeterli seviyede yapılarak mevcut ve potansiyel yatırımcıların doğru bilgilendirilmesi gerekmektedir. Mevcut ve potansiyel yatırımcıların firmaya güveninin sürekliliği önem arz etmektedir. Sermaye piyasalarındaki dalgalanmalar nedeniyle hisse fiyatı da dalgalanma göstermektedir. Bu anlamda hisse senedine yapılan ve yapılacak olan yatırımlar için yatırımcılardan gelen telefon ve mailler yatırımcı ilişkileri birimi tarafından cevaplandırılmalıdır.

BİLGİ SİSTEMLERİ YÖNETİMİ:

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından hazırlanan "Bilgi Sistemleri Yönetimi Tebliği" 05.01.2018 tarih 30292 sayılı Resmi Gazete' de yayımlanmış ve yayımı tarihinde yürürlüğe girmiştir. Bilgi Sistemleri Yönetimi Tebliğiyle, bilgi sistemlerinin yönetimine ilişkin usul ve esaslar belirlenmiş olup, halka açık şirketler için 28'nci madde ile tanınan muafiyetler dışında, yerine getirme yükümlülüğündelerdir. Şirket'in bilgisayar sisteminin güvenliği ve işletilmesi

konusunda yönetimin hesap verebilirliği ile bilgisayar sisteminin çalışamaz hale gelmesi durumunda, işlemlerin kayıtlara aktarılması ve korunması kapsamında bu tebliğ önemlidir.

KİŞİSEL VERİLER KORUMA KANUNU (KVKK) UYUM ÇALIŞMASI:

6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanununun 16. maddesi kapsamında kişisel veri işleyen gerçek ve tüzel kişi veri sorumlularının kişisel veri işlemeye başlamadan önce veri sorumluları siciline kayıt yaptırmaları zorunludur.

Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Hakkında yapılması gereken işlemler aşağıdaki gibi olmalıdır:

- 1- VERBİS Kaydının Yapılması: Bu kapsamda, veri sorumlularının Kişisel Verilerin Korunması Kurumu'nun online bir sistemi olan Veri Sorumluları Sicil Bilgi Sistemi ("VERBİS")'ne kayıt yaptırılmıştır.
- 2- Veri Envanteri Hazırlama: Şirketin Muhasebe, İnsan Kaynakları, Hukuk Danışmanı ve Bilgi İşlem Departmanı Sorumlularının desteği Veri Envanteri Oluşturma ve Veri Toplama Prosedürlerinin hazırlanması
- 3- Aydınlatma Metni Hazırlama: KVKK Kapsamına uygun Aydınlatma Metninin hazırlanması ve web sitenize, ilan panolarınıza asılması gereklidir.
- 4- Açık Rızaların Alınması: KVKK Kapsamında Maktu formla, Mail, SMS veya Call Center ile Onay alınması mümkündür. Bu tür durumlarda Onay alınan yöntem ve onay dataları ve dokümanları saklanmalıdır.
- 5- Kişilerin Taleplerine Cevap Verilmesi: KVKK Kapsamında Kişisel verisini yazılı veya KEP adresi üzerinden silinmesini talep eden kişiye 30 gün içerisinde yazılı cevap verilmelidir.
- 6- Kuruma Şikayetler İçin Cevap Verilmesi: KVKK Kapsamında Kuruma Şikayet edilmesi halinde, kurumun istediği bilgi ve dokümanları 30 gün içerisinde Kuruma Sunulmalıdır.
- 7- Veri Güvenliği Ve Gizliliği Tedbirlerinin Alınması ve Denetimi: KVKK Kapsamında Veri Envanterlerinin güvenliği ve gizliliği ile ilgili tedbirler alınmalıdır.
- 8- Farkındalık Eğitimlerinin Verilmesi: KVKK Kapsamında tüm personellere Farkındalık Eğitimleri verilmelidir. Verilen Eğitim ve Bilgilendirmeler için personellerden taahhütname alınmalıdır.

3- ŞİRKETİN İÇİNDE BULUNDUĞU SEKTÖRÜN RİSKLERİ VE PAY FİYATINA ETKİLERİ:

Şirketin içinde bulunduğu sektöre ait riskler kısaca aşağıda özetlenmiştir Şirketin sektörel olarak aşağıda sıralanan risklerden kaynaklı yaşayacağı sorunlar şirketin mali verilerine olumsuz yansıtacağından bu tür negatif bir algıda şirketin pay fiyatları da etkilenecektir.

Zaman riskleri

Projenin, yanlış görev ve malzeme paylaşımından dolayı beklenen süre içerisinde gerçekleşmesine veya tamamlanmasına engel olan veya sebep olan risk çeşididir.

Bütçe (maliyet) riskleri

Gerçekçi olmayan bütçe tahminleri sonucu finansal sorunlara yol açan risklerdir. Bu risklerin gerçekleşmesi durumunda Tablolar değişmekte, maliyetler artmaktadır.

Yönetim riskleri

Yönetim riskleri; amaçların net olmayışı, planlama eksikliği, yönetim tecrübesi ve eğitim eksikliği, iletişim sorunları, örgütsel sorunlar, otorite eksikliği ve kontrol problemlerini kapsamaktadır.

Teknik riskler

Genelde fonksiyonların yanlış olmasından kaynaklanır. Müşteri taleplerinin sürekli değişmesi, gelişmiş tekniklerin kullanılmaması ve geliştirilecek olan projenin zor faaliyetler içermesi gibi sebeplerden kaynaklanmaktadır.

Program riskleri

Proje kapsamının dışına çıkan, kontrol dışı durumlardan veya önceliklerin sürekli değişmesinden doğan risklerdir.

Sözleşme ve yasal riskler

Sözleşme ve yasal riskler; değişen ihtiyaçları, pazar odaklı programları, sağlık ve güvenlik sorunları, hükümet düzenlemeleri ve ürün garantisi konularını içerir.

Personel riskleri

Personel riskleri; personel duraklamaları, deneyim ve eğitim sorunları, etik ve ahlak konularını, personel çatışmalarını ve verimlilik sorunlarını içermektedir.

Diğer kaynaklı riskler

Diğer kaynaklı riskler, mevcut olmayan veya geç teslim edilen ekipman ve sarf malzemeleri, yetersiz aracı, yetersiz tesisleri, dağıtılan bölgeleri, bilgisayar kaynaklarının olmayışı ve yavaş tepki sürelerini kapsamaktadır.

Ekonomik anlamda yaşanan her tür dalgalanma pay fiyatları üzerine etki etmektedir. Ayrıca sosyal medyada yer alan asılsız haberler şirket payları üzerinde aşağı ya da yukarı yönlü sert hareketlere neden olabilmektedir. Bu tür işlemlerin süreklilik arz etmesi düzenleyici kurumların tedbir kararlarını da beraberinde getirmektedir. Bu nedenle, özellikle içsel bilginin gizliliğine azami dikkat edilerek, şeffaflık ve eşitlik ilkesi dahilinde, yatırımcıların bilgilendirilmesi önemlidir.

7. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

Şirketimiz adillik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluktan oluşan Kurumsal Yönetim'in dörttemel ilkesi 'ne tam olarak bağlıdır.

Şirketimiz bünyesinde bulunan Denetim, Kurumsal Yönetim, Riskin Erken Saptanması Komiteleri ve bu komitelerin görev ve çalışma esasları ile kar dağıtım, bilgilendirme, ücretlendirme politikaları, diğer tüm halka açık ortaklıklarda olduğu üzere hep bu amaçları gerçekleştirmek üzere kurulmuş ve oluşturulmuştur.

Şirketimiz başta SPK olmak üzere tüm düzenleyici kurumların, kamu otoritelerinin gözetim ve denetimi altında faaliyetlerini yürütmektedir.

SPK mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin mevzuatla belirlenen kurallar çerçevesinde yerine getirilebilmesi ve faaliyetlerin daha etkin bir şekilde sürdürülebilmesi amacıyla mevzuat gereği zorunlu olarak oluşturulan "Yatırımcı İlişkileri Bölümü", başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında Mali İşler ve Hukuk departmanlarımızla birlikte tüm departmanlarımızla iletişim halinde olarak çalışmalarına devam etmektedir.

Şirketimizce 30 Eylül 2023 tarihinde sona eren faaliyet döneminde de Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkeleri aynen benimsenerek uygulanmıştır.

İlgili mevzuat ile zorunlu olmayan kurumsal yönetim ilkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte bunlardan; yönetim kurulu üye sayısı itibarıyla komitelerdeki üye dağılımı, yönetim kurulu üye sayısı, yönetim kurulu üyeleri için sorumluluk sigortası yapılması, üst düzey yönetici mali haklarının kişi bazında açıklanmasına ilişkin uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelerin piyasanın ve Şirket'in mevcut yapısı ile tam olarak örtüşmemesi gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanmamış olup, tam olarak uyum sağlanamayan kurumsal yönetim ilkeleri ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Gelecekte ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir.

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayınlanan, Kurumsal Yönetim ilkeleri Uyum Raporunda yer alan ilkelere 01.01.2023– 30.09.2023 faaliyet döneminde de uyulmuştur.

8. DİĞER HUSUSLAR

8.1. Bilanço Tarihinde Meydana Gelen Hususlar

- 25.05.2023 tarihinde 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmış ve sonuçları KAP sistemi üzerinden yayımlanmıştır. Olağan Genel Kurul; İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 09.06.2023 tarihinde tescil edilmiş, 09.06.2023 tarih ve 10849 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.
- Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından 01.06.2023 tarihinde şirket merkezinde yapılmış olan toplantı sonucunda;

Şirketimizin ürün çeşitliliğinin artırılması ve ülkemizde faaliyet alanımızda ürün geliştiren ya da bu alana ilgi duyan birey, girişim veya şirketler ile iş ortaklıkların kurulması ve yatırım imkanlarının değerlendirilmesi amacıyla "Matriks İş Ortakları" programının oluşturulmasına,

Bu programın duyurulması amacıyla kamuoyuna yönelik bir proje çağrısı yapılmasına ve süreç sonunda yapılacak değerlendirme sonrasında kullanılmak üzere,

1 Milyon TL destek ve 5 Milyon TL yatırım bütçesi ayrılmasına karar verilmiştir.

Ayrıca, hepimizi derinden sarsan deprem felaketi sonrasında 2 milyon TL bir yardım bütçesi ayrılarak bunun 1 milyon TL'lik bölümünü nakdi yardım olarak derhal devreye sokulmuştur. 25 Mayıs 2023 tarihli genel kurulumuzda yardım bütçesi 3 Milyon TL'ye yükseltilmiştir.

Depremler sonrasında bölgeye yönelik yürüttüğümüz sosyal sorumluluk projeleri kapsamında, depremden etkilenen on bir ilimizde ikamet eden, bu illerdeki üniversitelerde okuyan ya da mezun olan kadınlarımıza yönelik mobil uygulama geliştirici eğitim ve meslek edindirme programı başlatılmasına; Bu programın giderleri için 1 Milyon TL bütçe ayrılmasına karar verilmiştir.

Matriks Mobil yazılım ekibinin mentorluk ve uygulama desteği ile katılacağı ve iş ortağı girişim Up School tarafından yönetilecek üç aylık eğitim programıyla 50 kadının teknoloji sektöründe istihdamı hedeflenmektedir. Uygun görülmesi halinde başarılı kursiyerlerden Matriks ekibine de katılım sağlanması hedeflenmektedir.

8.2. Bilanço Tarihinden Sonra Meydana Gelen Hususlar

Finansal piyasalarda, yatırımcı ve kuruluşların, sanal para ve/veya dijital para olarak da tanımlanan kripto para alım satımlarında (ticaretinde) ihtiyaç duyabilecekleri alt yapı, işlem platformu, analiz araçları vb konularında gerekli yazılım ve çözümlerin üretilmesi amacıyla %100 payı Matriks Bilgi Dağıtım Hizmetleri A.Ş.'ye ait olmak üzere 5.000.000 adet paya karşılık 5.000.000 TL sermayeli Rootech Finansal Teknolojiler A.Ş unvanlı bağlı ortaklığımız kurulmuş olup 18.10.2023 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş, tescile ilişkin ilan 18.10.2023 tarih ve 10938 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayınlanmıştır.

8.3. Geri Alınan Paylara İlişkin Diğer Hususlar

Şirket tarafından KAP’da ilan edilmiş Pay Geri Alım Programına uygun olarak 205.000 adet pay 01.01.2023 – 30.09.2023 döneminde pay geri alımı olarak gerçekleştirilmiştir. Alınan payların Şirket sermayesine oranı %0,765’dir.

Konsolide finansal tablolarda, Şirket tarafından yapılan geri alımlar özkaynaklar içerisinde “geri alınmış paylar” hesabında gösterilmektedir.

Bu işlemlere ilişkin tutarlar konsolide özkaynaklar değişim tablosunda “payların geri alım işlemleri nedeniyle meydana gelen artış/azalış” satırında sunulmuştur.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” ve SPK(II-141) Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği Madde 8 hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup Şirket’in yönetim kurulu toplantısında hazır bulunan üyeler tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

YÖNETİM KURULU

Reyha GÜLERMAN
Yönetim Kurulu Başkanı

Oğuzhan İŞİN
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Cem TUTAR

Berkant ORAL

Hasan DAĞ

İbrahim HASELÇİN

Huriye Şebnem BURNAZ