

PRATİK İŞLEM ÖDEME KURULUŞU ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2022 – 31.12.2022 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2022– 31.12.2022
Ticaret unvanı : PRATİK İŞLEM ÖDEME VE ELEKTRONİK PARA A.Ş.
Ticaret sicili numarası : 968042
Merkez Adresi : Kaptanpaşa Mah. Halit Ziya Türkkan Sok. No:19/7 Famas Plaza
C Blok Şişli/İstanbul

İletişim Bilgileri

Telefon : 0212 286 60 60
E-posta adresi : bilgi@pratikislem.com.tr
İnternet Sitesi Adresi : www.pratikislem.com.tr

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

- a) Sermayesi :7.000.000,00.-TL.
b) Ortaklık Yapısı :Aşağıda gösterilmiştir:

PAY SAHİBİNİN ADI - SOYADI	İKAMETGÂH ADRESİ	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI (TL)
HASAN YAVUZ			2.309.090,00TL
EMİN SOYER			2.375.526,00 TL
TUNA BAKRAÇ			2.315.384,00 TL

- c) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:
Bulunmamaktadır.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Pay Senetleri (A), (B) ve (C) Grubu olmak üzere 3 (üç) Gruba ayrılmıştır. Pay senetlerinin 3.570.000 adedi (A) grubu, 2.800.000 adedi (B) Grubu ve 630.000 adedi de (C) Grubuna ait olmak üzere ortaklık yapısı aşağıdaki tabloda öngörüldüğü şekilde tevzi olunmuştur.

ORTAĞIN SOYADI/ÜNVANI	ADI-	HİSSE GRUBU	HİSSE ADEDİ
HASAN YAVUZ		A	1.190.000
		B	909.090
		C	210.000
EMİN SOYER		A	1.190.000
		B	975.526
		C	210.000
TUNA BAKRAÇ		A	1.190.000
		B	915.384
		C	210.000
TOPLAM			7.000.000,00.-TL

Yönetim Kurulunun 3 üyeden oluşması halinde bunun en az 2'sinin 5 üyeden oluşması halinde en az 3'ünün 7 üyeden oluşması halinde en az 4'ünün A Grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilmesi şarttır. Yönetim Kurulu A Grubu payları temsil eden üyeler arasından kendi arasında yönetim kuruluna başkanlık etmek için bir başkan ve onun yokluğunda başkanlık etme için bir başkan vekili seçer. Yönetim Kurulu A,B veya C grubu payları temsil eden üyeler arasından bir Genel Müdür seçer.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a) Şirketin Yönetim Organı : 3 (üç) Adet yönetim kurulu üyesinden oluşan Yönetim Kurulu'dur. Muhtelif tarihli genel kurul kararı ve aşağıda belirtilen yönetim kurulu kararı ile seçilmişlerdir

Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Üyesi	: EMİN SOYER	(27.09.2022 tarihli OÜGK)
Yönetim Kurulu Üyesi	: HASAN YAVUZ	(27.09.2022 tarihli OÜGK)
Yönetim Kurulu Üyesi	: TUNA BAKRAÇ	(27.09.2022 tarihli OÜGK)

b) Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Adı Soyadı – Unvanı

HASAN YAVUZ :Yönetim Kurulu Başkanı

EMİN SOYER : Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

TUNA BAKRAÇ : Yönetim kurulu Üyesi - Genel Müdür

c) Personel Sayısı : ...27...

D- VARSA; Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:

Rekabet yasağı kapsamında işlem yapılmamıştır.

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

Yönetim Kurulu Üyelerine ilave huzur hakkı ve maaş ödenmemekte olup sadece şirketteki diğer görevleri nedeniyle maaş almaktadırlar.

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Bulunmamaktadır.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Tesis Makine ve Cihazlar	:	379.083
Taşıtlar	:	6.626.400
Demirbaşlar	:	285.991
<u>Özel Maliyetler</u>	:	<u>23.509</u>
Toplam	:	7.314.983

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü: Şirketimizin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri ayrı ayrı ele alındığında, genel olarak etkin ve yeterli bir yapıya sahip olduğu görülmektedir. Yapılan denetimler sonucunda, finansal raporlama süreçlerinin güvenilir ve tutarlı olduğu, risk yönetimi mekanizmalarının işler

durumda bulunduğu ve yasal uyum konusunda gerekli hassasiyetin gösterildiği tespit edilmiştir. Bununla birlikte, bazı alanlarda iyileştirme ve geliştirme fırsatları da belirlenmiştir. Özellikle sistemsel otomasyonun artırılması, eş zamanlı raporlama sistemlerinin geliştirilmesi, insan kaynakları süreçlerinin güçlendirilmesi ve siber güvenlik konusunda farkındalığın artırılması gibi konularda ilerlemeler sağlanması gerektiği görülmüştür. Yönetim organı, mevcut iç kontrol ve denetim yapısının işlerliği konusunda olumlu görüş belirtmekle birlikte, tespit edilen gelişim alanlarına yönelik aksiyonların alınması ve sürekli iyileştirme yaklaşımının benimsenmesi gerektiğini vurgulamaktadır.

c) *Şirketin doğrudan veya dolaylı İştirakleri bulunmamaktadır.*

d) *Şirketin iktisap ettiği kendi payları bulunmamaktadır.*

e) Hesap dönemi içerisinde,

Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS'lere") uygun olarak, 31 Aralık 2022 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynak değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetimi;

hususlarına ilişkin olarak Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yetkilendirilmiş bağımsız denetim kuruluşu olan **Boğaziçi Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi** tarafından yerinde inceleme denetim yapılmış ve 12/05/2023 tarihli Bağımsız Denetçi Raporu tanzim edilmiştir.

f) *Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar bulunmamaktadır.*

g) *Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar bulunmamaktadır.*

h) *2023 Yılı hedeflerine ulaşılacak üzere çalışmalar yapılmıştır.*

i) Yıl içerisinde iki adet olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmış olup toplantıların tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler aşağıda belirtilmiştir:

27.09.2022 Tarihli Olağanüstü Genel Kurul:

Şirket Esas Sözleşmesinin;

- Amaç ve Konu Başlıklı 4. Maddesi, Pay Senetleri Başlıklı 8. Maddesi tadil edilmiştir.
- Sermaye Başlıklı 7. Maddesi Sermayenin 2.500.000 TL den 7.000.000 TL ye çıkarılması nedeniyle tadil edilmiştir.
- Yönetim Kurulu Başkanı Hasan YAVUZ ile Yönetim Kurulu Başkan Vekili Emin Soyer ve Yönetim Kurulu Üyesi (Genel Müdür) Tuna BAKRAÇ her birinden ikisi olmak kaydıyla müştereken temsile yetkili olarak seçilmiştir.

30.12.2022 Tarihli Olağanüstü Genel Kurul:

Şirket Esas Sözleşmesinin;

- Şirketin Ünvanı Başlıklı 2. Maddesinde değişiklik yapılarak "Pratik İşlem Ödeme ve Elektronik Para A.Ş." olarak tadil edilmiştir.

j) *Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcama tutarı bulunmamaktadır.*

k) *Şirketler topluluğuna bağlı bir şirket değildir.*

5-FİNANSAL DURUM

a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu: Şirketimiz 2022 yılı vergi öncesi 5.859.268 TL zarar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 26.811.577 TL olup karşılığında 8.564.773 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır. Şirketin 7.314.983 TL tutarında Sabit Kıymetleri olup bu kıymetler için 576.910 TL tutarında amortisman ayrılmıştır. Şirketin Banka ve Finans kuruluşlarına gecikmeli borcu bulunmamaktadır.

b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

	2021 Yılı	2022 Yılı
Dönem Karı / (Zararı)	3.871.455 TL	(5.859.268) TL
Dönem Karı Vergi ve Yasal Yük.	945.306 TL	(271.473) TL
Dönem Net Karı / (Zararı)	2.926.149 TL	(6.130.742) TL

Şirket kurulduğu günden bu yana satış, Pazar ve faaliyet alanını genişleterek ticari hacmini büyütülmektedir.

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirketin Sermayesi karşılıksız kalman kısmı bulunmamakla birlikte gecikmeli mali borcu yoktur. Bu sebeple şirketin borca batık duruma düşmesi söz konusu değildir.

d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirketin ticari hacmini artırmaya yönelik çalışmalar yapılmaktadır.

e) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Şirket faaliyetlerinin genişlenmesi hedeflendiğinden karın dağıtılmamasına karar verilmiştir.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

a)Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,

Risk Yönetimi politikası gereğince Pratik İşlem proaktif bir yaklaşım benimseyerek, potansiyel riskleri tanımlayıp değerlendirmeyi hedeflemektedir. Bu süreçte, Kurumsal Risk Yönetimi (KRY) bakış açısı benimsenerek, risklerin sistematik bir şekilde ele alınması sağlanır. Risk matrisi, bu bakış açısının temel araçlarından biridir; risklerin olasılığı ve etkisi dikkate alınarak, her bir riskin önceliği belirlenir.

Risk matrisi aracılığıyla, her bir riskin derecelendirilmesi yapılır ve bu sayede hangi risklerin öncelikli olarak ele alınması gerektiği tespit edilir. Bu sistematik yaklaşım, tüm departmanlar arasında iş birliğini

teşvik ederek, uygun önleyici tedbirlerin geliştirilmesine olanak tanır. Ayrıca, sürekli izleme ve raporlama mekanizmaları ile risklerin etkisi en aza indirilir ve şirketin sürdürülebilirliği artırılır. Bu kapsamda, risklerin yönetimi sadece bir zorunluluk değil, aynı zamanda şirketin stratejik hedeflerine ulaşmasında kritik bir rol oynamaktadır. Bu sayede, Varsa şirketi hem içsel hem de dışsal risklere karşı dayanıklılığını artırmayı hedeflemektedir.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

Riskin erken saptanması ve yönetimi, risk yönetim departmanı tarafından yürütülmektedir. Bu departman, riskleri proaktif bir şekilde ele almak amacıyla sistematik analizler gerçekleştirmekte ve risk matrisini kullanarak risklerin olasılığını ve etkisini değerlendirmektedir. Risk matrisi, potansiyel risklerin önceliklendirilmesine yardımcı olmakta ve böylece hangi risklerin acil olarak ele alınması gerektiği belirlenmektedir.

Ayrıca, risk yönetim departmanı düzenli aralıklarla raporlar hazırlamakta ve bu raporları üst yönetime sunmaktadır. Bu raporlar, risklerin durumu, alınan önlemler ve önerilen iyileştirmeler gibi önemli bilgileri içermekte ve böylece şirketin risk yönetim süreçlerinin etkinliği artırılmaktadır.

c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler.

Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık ve borç/öz kaynak oranı gibi alanlarda ileriye dönük riskler departmanlarla sürekli olarak birlikte çalışarak proaktif bir şekilde değerlendirmektedir. Mevzuata paralel olarak, bu risklerin yönetimi sırasında yasal düzenlemelere ve sektörel standartlara titizlikle uyulmakta, finansal raporlama ve analiz süreçleri şeffaf bir şekilde yürütülmektedir. Bu kapsamda, olası risklerin erken tespiti için stratejik planlar geliştirilmekte ve gerekli önlemler alınmaktadır. Böylece, şirketin sürdürülebilir büyümesi ve finansal sağlığı korunmaya çalışılmaktadır.

7- DİĞER HUSUSLAR

a) Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar;

Bulunmamaktadır.

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” hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Hasan YAVUZ

Yönetim Kurulu Başkanı



Emin SOYER

Yönetim Kurulu Başkan Vekili



Tuna BAKRAÇ

Yönetim Kurulu Üyesi

