

PRATİK İŞLEM ÖDEME KURULUŞU ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2023 – 31.12.2023 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2023– 31.12.2023
Ticaret unvanı : PRATİK İŞLEM ÖDEME VE ELEKTRONİK PARA A.Ş.
Ticaret sicili numarası : 968042
Merkez Adresi : Tatlısu Mah. Akif İnan Sk. No:5 İç Kapı No:35
Ümraniye/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 :50.000.000,00.-TL.
b) Ortaklık Yapısı :Aşağıda gösterilmiştir:

PAY SAHİBİNİN ADI - SOYADI	İKAMETGÂH ADRESİ	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI (TL)
HASAN YAVUZ		16.493.500	16.493.500,00TL
EMİN SOYER		16.968.043	16.968.043,00TL
TUNA BAKRAÇ		16.538.457	16.538.457,00TL

- 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 25.500.000 adedi (A) grubu, 15.000.000 adedi (B) Grubu ve 9.500.000 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	8.500.000
		B	5.000.000
		C	2.993.500
EMİN SOYER		A	8.500.000
		B	5.000.000
		C	3.468.043
TUNA BAKRAÇ		A	8.500.000
		B	5.000.000
		C	3.038.457
TOPLAM			50.000.000,00.-TL

	B	5.000.000
	C	3.038.457
TOPLAM		50.000.000,00.-TL

Yönetim Kurulu 8 kişiden oluşur. Yönetim Kurulu Üyelerinin 4 tanesinin (A) grubu, 3 tanesinin B grubu ve 1 tanesinin C grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilmesi şarttır. Yönetim Kurulu (A) grubu payları temsil eden üyeler arasından yönetim kuruluna başkanlık etmek için bir başkan ve (B) grubu payları temsil eden üyeler arasından başkan vekili seçer. Yönetim Kurulu Şirket'in işlerinin yürütülmesi için bir Genel Müdür ve ihtiyaç kadar Genel Müdür Vekili seçer. Genel Müdür ve Genel Müdür'ün bulunmadığı hallerde Genel Müdür Vekili yönetim kurulunun doğal üyesidir. Genel Müdür Vekili olarak yönetim kurulu toplantılarına katılacaklar ve bunların hangi hallerde toplantılara katılacakları Yönetim Kurulunca belirlenir.

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

25.10.2023 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Kararı ile aşağıdaki isimler Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilmiştir:

Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Üyesi	: EMİN SOYER
Yönetim Kurulu Üyesi	: ENDER HABERDAR
Yönetim Kurulu Üyesi	: HAKAN DURAK
Yönetim Kurulu Üyesi	: MUHAMMED EMRE HABERDAR
Yönetim Kurulu Üyesi	: SERDAR GÖKTÜRK
Yönetim Kurulu Üyesi	: HASAN YAVUZ
Yönetim Kurulu Üyesi	: TUNA BAKRAÇ
Yönetim Kurulu Üyesi	: FULYA ETKİN

b) Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Adı Soyadı – Unvanı	
ENDER HABERDAR	: Yönetim Kurulu Başkanı
EMİN SOYER	: Yönetim Kurulu Başkan Vekili
FULYA ETKİN	: Yönetim kurulu Üyesi - Genel Müdür

c) Personel Sayısı : ...23...

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:

Binalar	:	40.862.324
Tesis Makine ve Cihazlar	:	2.883.931
Taşıtlar	:	7.648.534
Demirbaşlar	:	1.543.126
Yapılmakta Olan Yatırımlar	:	2.588.146
Özel Maliyetler	:	97.911
<u>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</u>	:	<u>2.588.146</u>
Toplam	:	55.623.972

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 2023 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 25/06/2024 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 ulaşılmak üzere çalışmalar yapılmıştır.

i) Yıl içerisinde bir 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:

09.06.2023 Tarihli Olağanüstü Genel Kurul:

- Şirketimizin 7.000.000,00-TL olan sermayesi ortakların pay oranında sermaye artırımına katılmaları sureti ile 50.000.000,00-TL'ye çıkarılmıştır. Bu kapsamda Şirket esas sözleşmesinin Sermaye Başlıklı 7. ve Pay Senetleri Başlıklı 8. Maddesi tadil edilerek tescil ve ilan edilmiştir.

25.10.2023 Tarihli Olağanüstü Genel Kurul:

Şirket Esas Sözleşmesinin;

- Amaç ve Konu Başlıklı 4. Maddesi, Pay Senetleri Başlıklı 8. Maddesi, Pay Senetlerinin Devri Başlıklı 9. Maddesi, Yönetim Kurulu Seçimi ve Yapısı Başlıklı 11. Maddesi tadil edilmiştir.
- Yönetim Kurulu Başkanı Ender Haberdar ile Yönetim Kurulu Başkan Vekili Emin Soyer müştereken temsile yetkili olarak seçilmiştir.
- 25/10/2023 tarihli 1 Sayılı Yönetim Kurulu İç Yönergesi kabul edilmiştir. İşbu hususlar 17/11/2023 Tarihli Ticaret Sicil Gazetesi ile tescil ve ilan edilmiştir. Bu doğrultuda Kadıköy 24. Noterliğinin 28/11/2023 tarihli 28949 Yevmiye Numaralı Şirketimiz imza sirküleri düzenlenmiştir.

18.12.2023 Tarihli Olağanüstü Genel Kurul:

- Şirketimizin 2023 yılı faaliyet dönemi için Mahmutbey Mah. 2416 Sk. E2 Blok İstoç Aktem Plaza N.4 K.8 D.58 Bağcılar/İstanbul adresinde mukim Güneşli Vergi Dairesi nezdinde 4700580816 Vergi Kimlik Numarası ile kayıtlı ve 0470058081600010 Mersis Numaralı Boğaziçi Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi'nin Bağımsız Denetçi olarak seçilmesine oybirliği ile karar verilmiştir. İşbu husus 26.12.2023 tarihli Ticaret Sicil Gazetesi ile tescil ve ilan olmuştur.

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 2023 yılını vergi öncesi (6.883.116)TL zarar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 141.513.890 TL olup karşılığında 65.792.481 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 50.773.217 TL tutarında Sabit Kıymetleri olup bu kıymetler için 4.926.555 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:

	2022 Yılı	2023 Yılı
Dönem Karı / (Zararı)	(5.859.268) TL	(6.883.116) TL
Dönem Karı Vergi ve Yasal Yük.	(271.473) TL	(510.471) TL
Dönem Net Karı / (Zararı)	(6.130.742) TL	(7.393.587) 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.

Ender HABERDAR

Yönetim Kurulu Başkanı

Emin SOYER

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Serdar GÖKTÜRK

Yönetim Kurulu Üyesi

Fulya ETKİN

Yönetim Kurulu Üyesi

Hakan DURAK

Yönetim Kurulu Üyesi

**Muhammed Emre
HABERDAR**

Yönetim Kurulu Üyesi

Hasan YAVUZ
Yönetim Kurulu Üyesi

Tuna BAKRAÇ
Yönetim Kurulu Üyesi