SMARTİKS YAZILIM A.Ş.
FAALİYET RAPORU
01.01.2026 – 30.09.2026

www.smartiks.com.tr

İçindekiler

1. GENEL BİLGİLER 3

1.1. Rapor Dönemi 3

1.2. Kayıtlı Bilgiler 3

1.3. Faaliyet Konusu 4

1.4. Çözümler 6

1.5. Sermaye ve Ortaklık Yapısı 8

1.6. İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar 8

2. YÖNETİM KURULU ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER HAKKINDA BİLGİLER 10

2.1. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetim ve Personele İlişkin Bilgiler 10

2.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları 13

2.3. Yönetim Kurulu ile Üst Düzey Yönetime Sağlanan Hak ve Ödenekler 15

2.4. Organizasyon Şeması 15

3. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER 16

3.1. İktisap Edilen Paylara İlişkin Bilgiler 16

3.2. Özel ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler 16

3.3. Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler 16

3.4. Mevzuat Kapsamında Uygulanan Yaptırımlar 16

3.5. Bağış ve Yardımlar 16

3.6. Şirket'in Dâhil Olduğu Gruba İlişkin Bilgiler 16

3.7. Şirket Faaliyetlerini Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri 17

3.8. Bağlı Ortaklıklar & İştirakler Hakkında Bilgiler 17

3.9. Hesap Dönemi İçinde Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı 18

3.10. Kar Payına İlişkin Bilgi 18

3.11. Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri 18

3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları 19

3.13. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Tedbirler Hakkında Bilgi 23

4. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ 24

5. FİNANSAL BİLGİLER 31

5.1. Finansal Durum ve Faaliyetler ile İlgili Bilgiler 31

5.2. Özet Finansal Bilgiler 31

6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ 33

7. DÖNEM İÇİNDE GERÇEKLEŞEN GELİŞMELER 36

8. DİĞER HUSUSLAR 38

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Rapor Dönemi

Bu rapor 01.01.2026- 30.09.2026 tarihlerini kapsayan faaliyet dönemine ilişkin bilgileri kapsamaktadır.

1.2. Kayıtlı Bilgiler

Ticaret Unvanı	Smartiks Yazılım Anonim Şirketi
Kuruluş Yılı	25 Ocak 2006- İSTANBUL
Ödenmiş Sermaye	31.862.500 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	750.000.000 TL (Yediyüzellimilyontürklirası)
Ticaret Sicil No	İSTANBUL – 576460
Vergi Dairesi ve Numarası	Maslak- 772 060 2436
Adres	**Merkez**: Maslak Mah. Büyükdere Cad. Noramin İş Merkezi Sitesi No 237/8 Sarıyer- İstanbul[1]
	Şube: Smartiks Yazılım A.Ş. – Bilişim Vadisi Teknopark Şubesi- Bilişim Vadisi Muallim Köy Mahallesi Deniz Caddesi N143/13 2B Blok Kat:2 Ofis N 204 Gebze-Kocaeli
	Şube: Dubai Internet City, Building Number 12 Office 207-208 Dubai Birleşik Arap Emirlikleri
	Şube: 5201 Great America Pkwy Suite 320, Santa Clara, CA 95054, Amerika Birleşik Devletleri
İletişim Bilgileri	Tel: +90 216 469 05 95 Fax: +90 216 469 05 99
İnternet Sitesi	www.smartiks.com.tr
Faaliyet Konusu	Yazılım Geliştirme
NACE Kodu	621000- Bilgisayar Programlama Faaliyetleri

[1] 29.07.2026 tarih ve 2026/11 sayılı Yönetim Kurulu Kararına ilişkin Şirket merkez adres değişikliği 07.08.2026 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilerek 11639 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan olunmuştur.

1.3. Faaliyet Konusu

Smartiks Yazılım Anonim Şirketi (Smartiks; Şirket), yazılım sektöründe faaliyet göstermektedir. Smartiks Yazılım Hizmetleri "Yazılım Geliştirme" ve "Danışmanlık Hizmetleri" temel başlıkları altında gruplanmaktadır. Danışmanlık Hizmetleri ise "Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık" ve "Teknoloji Çözümleri Danışmanlıkları" olmak üzere iki alt başlık altında ele alınmaktadır.

1.3.1. Yazılım Geliştirme Faaliyetleri

Yazılım geliştirme faaliyetleri ileride ürünleştirme düşüncesiyle başlanan ve yürütülen faaliyetlerdir. Bu faaliyetlerin çıkış kaynağı daha önceki müşteri deneyimlerinden elde edilen fikirler olabildiği gibi tamamen Şirket'in kendi içinden doğan fikirler sonucunda da olabilir. Daha önceden bir müşteriye hazırlanmış olan bir proje ürün kapsamında değerlendirilmemektedir. Ancak ortaya çıkacak yazılımın sektörel bir probleme çözüm sunması ve birden çok firmaya uygulanabilir olması göz önünde bulundurularak, bir "yazılım ürünü" olup olmayacağına karar verilir. Ürün olarak geliştirilebilecek projeler, yeniden projelendirilerek teşvik ve desteklerden yararlanmak üzere ilgili mercilere sunulur. Gerekli onayların tamamlanmasının ardından projeye başlanır. Bu durumda ortaya çıkan yazılım bir proje olmaktan bir ürün olmaya geçmektedir.

Bir yazılım geliştirme proje/ürününün teşvik ve desteklerden yararlanabilmesi için sunduğu yeni yöntem, problemin çözümüne ilişkin yenilik veya uluslararası bir ürünün yerli muadili olabilme gibi niteliklerini sağlaması gerekmektedir. Eğer yüksek Ar-Ge niteliği taşıyan ürün olduğu değerlendirilirse, TÜBİTAK'a başvurularak TEYDEB projesi adayı olarak kaydettirilir. Yine uygun niteliği taşıdığı düşünülen diğer yazılım geliştirme uygulamaları ise "TEKNOKENT" veya "Ar-Ge Merkezi" projesi olarak sunulur. İlgili merciler tarafından kabul edilen uygulamalar veya uygulamaların Ar-Ge niteliği taşıyan bölümleri, kanunlar ile sağlanan çeşitli teşviklerden de yararlanılması suretiyle geliştirilmeye başlanır. Ürünleşme potansiyeli az olan veya net bir Ar-Ge değeri taşımayan uygulamalar Şirket'in Teknokent veya Ar-Ge merkezinde ofislerinde geliştiriliyor olsa bile herhangi bir teşvikten yararlanamaz ve aktifleştirilmez.

Şirket' in sektörel olarak yararlandığı teşvikler; 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ve 5746 sayılı Araştırma ve Geliştirme Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun çerçevesindedir. Bu teşviklerin kapsamı; Teknokent veya Ar-Ge Merkezine kabul edilen yazılım projelerinde çalışan personelin maliyetleri ile projenin geliştirilmesi sırasında personel için yapılan masraflar ve Şirket'in faaliyetlerini yürütmek için yaptığı genel masrafların ilgili personele düşen kısmının tamamen veya kısmen karşılanmasıdır. TÜBİTAK TEYDEB tarafından kabul edilen projelerde ise yukarıdaki teşviklere ek olarak ayrıca verilen "Hibe" de söz konusu olmaktadır. TÜBİTAK TEYDEB tarafından verilen hibeler ilgili kanun maddeleri uyarınca düzenlenmekte ve TÜBİTAK tarafından ödenmektedir.

1.3.2. Danışmanlık Hizmetleri

Danışmanlık faaliyetleri doğrudan müşteri talebi üzerine, müşteriye özel gerçekleştirilen, müşterinin ilgili ihtiyacını çözmek için sağlanan, kurulum, uyarlama, ek geliştirme, bakım destek, performans iyileştirme ve eğitim gibi hizmetleri kapsamaktadır. Şirket danışmanlık hizmetleri içerik bazında iki alt başlık halinde takip edilmektedir.

(i) Kurumsal Yazılım Geliştirme/ Danışmanlık

(ii) Teknoloji Çözümleri Danışmanlık

(i) Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık

Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık, bir firmanın müşterileriyle ilgili olarak tüm kanallardan kurduğu iletişimin tutarlı ve doğru olarak sunulması olarak ifade edilen "Müşteri Deneyimi" alanındaki yazılım ürünleri için verilen geliştirme ve danışmanlık hizmetlerini kapsamaktadır. Kurumsal Yazılım Geliştirme Danışmanlık hizmetleri, müşteri deneyimi uygulamalarının geliştirilmesi, müşterilerin ihtiyaçlarına göre uyarlanması, bakım ve desteğinin sunulması, bu ürünler için eğitim verilmesi gibi hizmetlerdir. Müşteri deneyimi ürünleri, satış pazarlama yönetim yazılımları, satış sonrası hizmetlerin yönetim yazılımları, insan kaynakları yazılımları, bayi yönetim yazılımları alanlarında sunulan yazılımları içerir. Kurumsal Yazılım Geliştirme/Danışmanlık faaliyetleri müşterilerin talepleri ile başlamaktadır. İlgili talebe cevap verebilecek platform ve ürün belirlendikten sonra, müşterinin ihtiyacına uygun yazılım uygulaması sunulur.

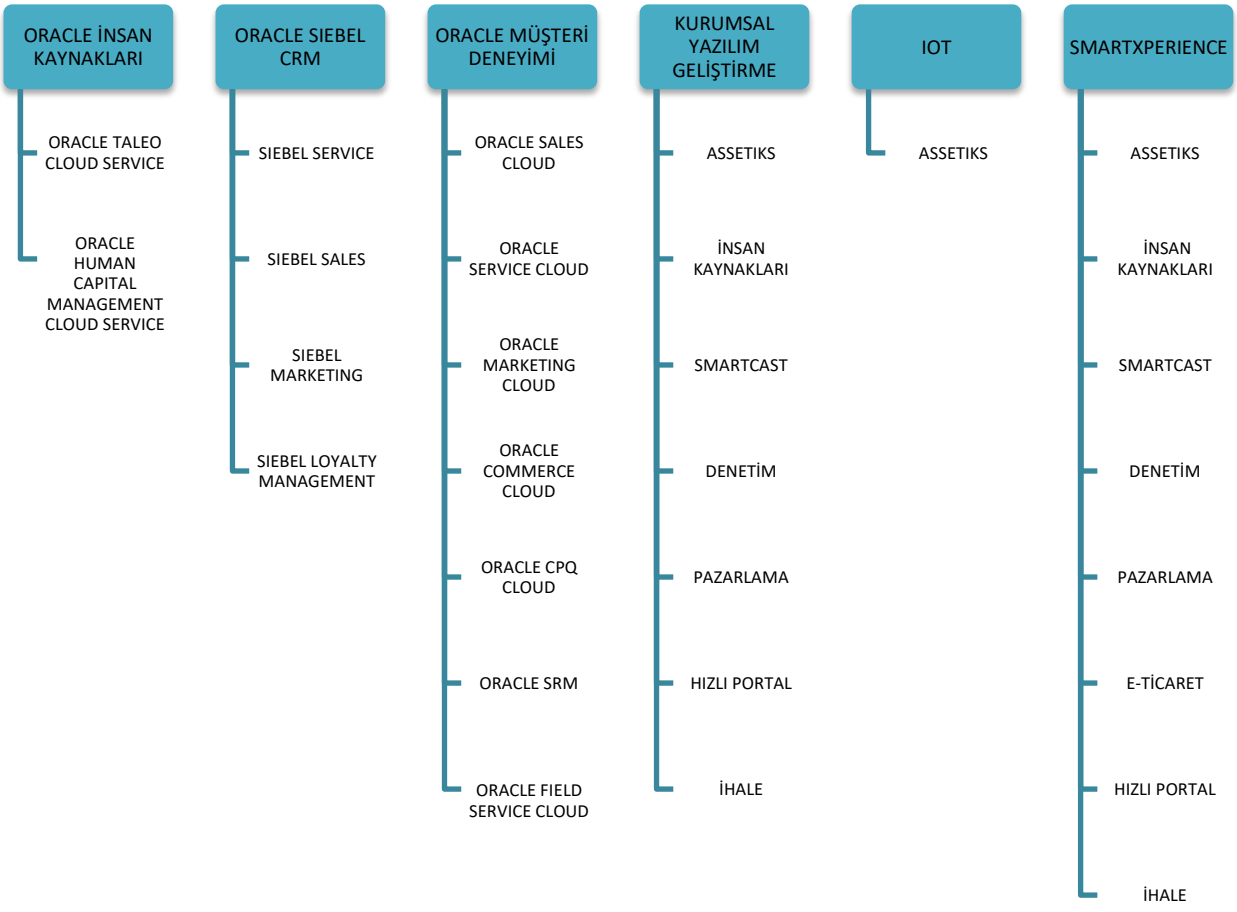
(ii) Teknoloji Çözümleri Danışmanlık

Teknoloji Çözümleri Danışmanlık başlığı ise somut verilere ve bilgiye dayalı bir şekilde karar verilmesini sağlayan ve "İş Analitiği" olarak tanımlanan hizmetler başta olmak üzere Kurumsal Yazılım Geliştirme Danışmanlığı dışında kalan diğer alanlardaki (Prim ve Teşvik Yönetim Yazılımlarını gibi), yazılım danışmanlık hizmetlerini içermektedir. Teknoloji Çözümleri Danışmanlık Hizmetleri, müşterinin bilgi teknolojilerini kullanarak yürüttüğü iş süreçlerini, verimlilik ve kar odaklı olarak ele alarak maliyetlerinin azaltılmasını hedefleyen yazılımları üretmek, yazılım ve teknoloji konularında ihtiyaç duyulan danışmanlık hizmetlerini sunar. Bu alanlara müşteri talepleri doğrultusunda yenileri de eklenebilmektedir.

Danışmanlık Hizmetleri kapsamında izlenen giderler, aktifleştirmeye konu olmamakta ve yazılım sektörüne özel olan 4691 ve 5746 sayılı Kanunlar kapsamında değerlendirilmemektedir. Danışmanlık Hizmetleri kapsamında izlenen projelerden birden fazla firma için geçerli olabilecek veya sektörel bir ihtiyaca cevap verecek nitelikte olduğu anlaşılanlar, bundan tamamen bağımsız olarak yeniden tüm sektöre uygulanabilir olacak şekilde projelendirilerek ve sıfırdan inşa edilerek, "Yazılım Geliştirme Faaliyeti" kapsamına alınır.

Şirket yukarıda anlatılan tüm faaliyetlerinin süreçlerinde yapılan çalışmaları projelendirerek yönetmektedir. Kullanılan proje yönetimi metodolojisi ise yazılım sektöründe kullanılmakta olan çevik (AGİLE, SCRUM) ve şelale (Waterfall) proje yönetim metodolojileridir. Agile, en kısa sürede sonuç almaya odaklanır. Çok kapsamlı olmayan ve belirsizliğin çok fazla olduğu, ihtiyaçların tam olarak belirlenemediği projeler için kullanışlı bir yöntemdir. Agile 'ın en yaygın kullanım alanı Yazılım Geliştirme projeleridir. Proje boyunca müşteri ile proje takımı iletişim halindedir. Scrum ise Agile proje yönetim metodolojilerinden biridir. Kısa döngülü sonuç elde etme ve geri bildirim düşüncesine dayanır. Proje için önemli gereksinimleri öncelikli olarak geliştirmeyi hedefler. Proje zamanı boyunca ihtiyaç duyulan değişiklikler kolayca uygulanabilir. Waterfall ise daha geleneksel bir proje yönetim biçimidir. Bu yöntem kullanılan projelerde analiz ve tasarım süreci için uzun zaman ayrılmaktadır. Bu zaman dilimi içinde projenin tüm gereksinimleri ön görülmeye çalışılmaktadır.

1.4. Çözümler



CRM (Müşteri İlişkileri Yönetimi)

Müşteri ilişkileri yönetimi, bir şirketin mevcut ve potansiyel müşterilerle etkileşimini yönetmek için uygulanan bir yaklaşımdır. Müşterilerin kurumsal dönüşüm sürecinde müşteri beklentilerinin ortaya konulması, süreçlerin analiz edilmesi, proje için en uygun ürünlerin seçilmesi ve teknik düzenlemelerin yapılmasını içerir. Satış gücü Otomasyonu, Satış sonrası Servis Otomasyonu, Pazarlama Yönetimi, Sadakat Yönetimi, Dijital İçerik Yönetimi, Dijital Servis Çözümleri, Çağrı Merkezi Çözümleri danışmanlık sunulan çözümlerden bazılarıdır.

İş Zekası

Dijital dönüşüm süreçlerinde müşterilerin ihtiyacı olan veriye dayalı karar destek adımlarına ilişkin çözümlerdir. Çözümler hızlı ihtiyaç analizi, veri taşıma, referans mimari tavsiyeler, sektöre özgü kurumsal veri modellemesi, (Inmon/Kimball/Hybrid), kurumsal veri ambarının kurulması, yeni nesil iş zekası araçları ile güçlü görsel raporlamalar, self service BI, geçmiş verilerin aktarımı, Büyük Veri, IOT verilerinin stratejik kararlar almak konusunda kullanılabilir olmasını sağlama gibi hizmetler içerir.

Veri Bilimi

Şirketlerin ilişkisel ve ilişkisel olmayan verilerini kullanarak ileri analitik çözümleri sunmayı içerir. R ve Python dilleri kullanılarak kurulan algoritmaların on-Premise, Microsoft Azure ve AWS platformlarında yaygınlaştırılmasının sağlanması ve uçtan uca mimari kurulumlarda destek olunmasını amaçlar. Proje yetkinlikleri Zamana dayalı tahminleme (time series forecasting), Müşteri segmentasyonu (clustering), Ürün ve kampanya kullanım tahminlemesi (matrix factorization, deep learning), Arıza tahminleme (classification, decision tree), Ön görücü bakım tahminlemesi (predictive maintenance), Müşteri yaşam değerinin hesaplanması (customer lifetime value) ve Anomali bulma (anomaly detection)'dır.

Veri Güvenliği

Veriler, bir kuruluşun tüm operasyonlarını yürütmesi için kritik öneme sahip bir temel sağlar. Bu temeli güvenli bir şekilde korumak ve kullanmak, güvenlik stratejisinin merkezidir. Dijital dönüşüm çağında hem günlük hayatlarımıza hem de iş dünyasına dahil olan teknolojiler pek çok faydayı beraberlerinde getirdikleri gibi özellikle veri güvenliği konusunda ciddiye alınması gereken riskler de doğurmaktadır. Dijital güvenlik söz konusu olduğunda üzerinde en sık durulan noktalardan biri ise kurumsal bilgi ile tekil kullanıcılara ait bilgiler ve bunlara yönelik gizlilik/güvenlik tehditleri arasındaki farklardır. Elektronik ortamlardaki bu bilgileri kötü

amaçlar için kullanmak isteyen kişiler tarafından çalınıp okunmamasını sağlamanın en basit ve en önemli yolu veri maskeleme ve şifrelemedir. Hem bireysel kullanıcılar hem de büyük şirketlerin faydalandığı şifreleme yöntemi, internet üzerinde tarayıcı ile sunucu arasında gönderilen kullanıcı bilgilerinin gizliliğini korumak için yaygın olarak kullanılır.

Smartiks Yazılım A.Ş., bu hizmetlere ek olarak

- Analiz ve Süreç Yönetimi
- Yazılım Çözümleri
- İK Çözümleri
- Dış Kaynak Temini

konularında da hizmet vermektedir.

1.5. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Smartiks Yazılım A.Ş.'nin ödenmiş sermayesi her biri 1 TL nominal bedeldeki 31.862.500 adet paydan oluşmaktadır. 30.09.2026 tarihi itibariyle Smartiks' in çıkarılmış sermayesinin ortaklar arasındaki dağılımı aşağıdaki gibidir.

Ortak	A Grubu	B Grubu	C Grubu	Toplam Sermaye Tutarı (TL)	Sermaye Payı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
Cihan Bilgin	982.500	1.062.500		2.045.000	6,42	49,79
Diğer	80.000		29.737.500	29.817.500	93,58	50,21
TOPLAM	**1.062.500**	**1.062.500**	**29.737.500**	**31.862.500**	**100**	**100**

Şirket C grubu payları, Borsa İstanbul A.Ş. – Ana Pazar'da işlem görmektedir.

1.6. İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin 7. maddesinde yer aldığı üzere Şirket' in sermayesini oluşturan paylar (A), (B) ve (C) Grubu paylara ayrılmıştır. (A) ve (B) grubu paylar nama yazılıdır ve bu paylar Esas Sözleşmede belirtilen özel hak ve imtiyazlara sahiptirler. (C) Grubu paylar hamiline yazılıdır ve bu paylara özel hak veya imtiyaz tanınmamıştır.

Sermaye artırımlarında, artan sermayeyi temsil etmek üzere, (A) Grubu paylar oranında (A) Grubu pay, (B) Grubu paylar oranında (B) Grubu pay, (C) Grubu paylar oranında (C) Grubu pay ihraç edilecektir. Sermaye artırımlarında, bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 10. maddesinde yer aldığı üzere; "Yönetim kurulu en az 5 en fazla 10 üyeden oluşur. Yönetim Kurulu üyelerinin 1 üyesi A grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından, 1 üyesi B grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilir".

Şirket Esas Sözleşmesi'nin Genel Kurul Toplantı Yeri ve Oy Hakkı başlıklı 15. Maddesine göre Şirketin yapılacak olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her bir A ve B grubu pay sahibinin yönetim kurulu üyelerinin seçimi hariç olmak üzere 15(onbeş), her bir C grubu pay sahibinin ise 1(bir) oy hakkı vardır. Türk Ticaret Kanunu ' nun 479. maddesi uyarınca, esas sözleşme değişikliği ile ibra ve sorumluluk davası açılması kararlarında oyda imtiyaz kullanılamaz.

2. YÖNETİM KURULU ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER HAKKINDA BİLGİLER

2.1. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetim ve Personele İlişkin Bilgiler

Üst düzey yönetim kadrosu Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Üyeleri ile aynı zamanda Genel Müdür seviyesindeki yöneticilerden oluşmaktadır.

Üst Düzey Yönetim Kadrosu (30.09.2026)	Görevi
Cihan Bilgin	Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür
Mustafa Bahçuvan	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Baha Tosun	Yönetim Kurulu Üyesi
Nazan Kaya	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Murad Kayacan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Üyelerinin ortaklık dışında yürüttüğü görevleri aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi	Ortaklık Dışında Yürüttüğü Görevler
Cihan Bilgin	Yönetim Kurulu Başkanı/ Genel Müdür	· Soft Plus Bilgi Teknolojileri Yönetim Kurulu Başkanı · Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı
Mustafa Bahçuvan	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	· Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi · MAD Yazılım ve Teknoloji Yatırımları A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı · Tam Filo Yönetimi Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı · Ev Elektrikli Araç Dönüşüm ve Şarj İstasyonları Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı
Baha Tosun	Yönetim Kurulu Üyesi	· Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi · Solvera Yazılım Hizmetleri Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı
Nazan Kaya	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	· NBA Finansal ve Kurumsal Danışmanlık- Kurucu Ortak
Murad Kayacan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	· Akademisyen/ SMMM/ Bağımsız Denetçi

Şirket'in 30.09.2026 tarihi itibariyle yıl içinde çalışan personelin ortalama sayısı 58'dir (31 Aralık 2025: 76). [2]

[2] Personel sayılarındaki dönemsel değişimler proje bazlı çalışmalarımızın tamamlanmasından kaynaklanmaktadır.

Yönetim Kurulu Üye Özgeçmişleri:

- **Cihan Bilgin, Yönetim Kurulu Başkanı**

Cihan Bilgin, 1983 yılında Ankara'da doğmuştur. Lisans eğitimini Dokuz Eylül Üniversitesi, Hukuk Fakültesi bölümünde tamamlamıştır. Bilişim hukuku alanında çalışmalar yürütmüş ve Bilişim sektöründe faaliyet gösteren firmalarda yönetim kademesinde görevler almıştır. Kurucusu olduğu Softplus Bilgi Teknolojileri A.Ş. özel ve kamu kurumlarına e-dönüşüm, siber güvenlik, bulut ve yazılım çözümleri sunmaktadır. 2022 yılı itibari ile yine bilişim sektöründe faaliyet gösteren Smartiks Yazılım A.Ş.'ne yatırım yaparak yönetim kuruluna girmiş ve Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini icra etmektedir. Cihan Bilgin evli ve bir çocuk babasıdır.

- **Mustafa Bahçuvan, Yönetim Kurulu Başkan Vekili**

Mustafa Bahçuvan, 1991 yılında İstanbul Teknik Üniversitesi Elektronik ve Haberleşme Mühendisliği bölümünden mezun olmuştur. İstanbul Üniversitesi İşletme İktisadi Enstitüsü Yönetici MBA programını tamamladı. İş hayatında İstanbul Ulaşım A.Ş., Ericsson Telekomünikasyon A.Ş.'lerinde çalıştıktan sonra 2000 yılında E-Voip İletişim Teknolojilerini kurarak, sektörün daha yeni geliştiği yıllarda IP Telefon sektörüne adım attı. 2004 yılından itibaren Coslight firması ile enerji depolama alanında çalışmaya başladı. Lityum, Hidrojen temelli enerji depolama çözümleri üzerinde yoğunlaşarak 2010 yılından itibaren Elektrikli Araç projeleri yürüttü. Web 3.0 dünyasına 2019 yılında adım attı. Mustafa Bahçuvan, Polonya-Türkiye Ticaret Odası'nın kurucu üyesi olarak görev yaptı. 2020 yılında kurulan MAD Yazılım ve Teknoloji Yatırımları A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini sürdürmektedir. Evli ve iki çocuk babasıdır.

- **Baha Tosun, Yönetim Kurulu Üyesi**

1990 yılı Niğde doğumlu olan Baha Tosun, ilk ve orta öğretimini Niğde, lise eğitimini ise Adana Fen Lisesi'nde tamamlamıştır. 2012'de Orta Doğu Teknik Üniversitesi, Bilgisayar Mühendisliği bölümünden mezun olduktan sonra çeşitli yurt içi ve yurt dışı iş deneyimleri olmuştur. 2016 yılından bu yana kurucusu olduğu Solvera Yazılım Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. kamu ve özel şirketlere hizmet vermekte; yazılım projeleri, yapay zeka tabanlı ürün geliştirme, veri tabanı yönetimi, dijital dönüşüm ve teknoloji tabanlı danışmanlık alanlarında faaliyet göstermektedir. Solvera Yazılım A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini devam ettirmenin yanı sıra Kalfa Dijital Servisler ve Danışmanlık A.Ş. ve Legalmatic Dijital Teknolojiler A.Ş.'de de üst düzey yöneticilik görevleri bulunmaktadır. 13 Aralık 2023 tarihinden itibaren Smartiks Yazılım A.Ş. Yönetim Kurulu üyesi olan Baha Tosun iyi derecede İngilizce ve Almanca bilmektedir.

- **Nazan Kaya, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**

1970 yılı Üsküdar/İstanbul doğumlu olan Nazan Kaya, Anadolu Üniversitesi İktisat Fakültesi mezunudur. İlk iş hayatına, 1988 yılında İş Bankası Menkul Kıymetler Müdürlüğü'nde, Borsa'nın tahta sisteminde Tophane'de bulunan seans salonlarında Yatırım Uzmanı olarak başlamıştır. 1990- 1995 yıllarında Boyut Menkul Değerler, 1997-2005 yıllarında Tacirler Menkul Değerler'de Yatırım Uzmanı, 2005-2009 yıllarında Tera Menkul Değerler'de Vadeli İşlemler ve Hisse Piyasası Yatırım Uzmanı, 2009- 2013 yılları arasında ise muhtelif aracı kurumlarda Türev Piyasalar Yöneticisi olarak görev yapmıştır. 2013-2019 yılları arasında Kuyumcukent Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.'de, 2019-2021 yılları arasında Senkron Güvenlik ve İletişim Sistemleri A.Ş.'de Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak görev yapmıştır. 2019- 2025 yılları arasında Gediz Ambalaj San. ve Tic. A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olan Nazan Kaya evli ve iki çocuk annesidir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun İleri Düzey, Türev Araçlar, Kurumsal Yönetim, Kredi Derecelendirme, Konut ve Gayrimenkul Değerleme Uzmanlığı lisanslarına sahip olan Nazan Kaya, kariyerine kurucu ortak oldugu NBA Finansal ve Kurumsal Danışmanlık Ofisi çatısı altında şirketlere kurumsal yapılandırma, halka arz süreçleri, iç denetim ve sürdürülebilirlik raporlamalarına yönelik mentorluk konularında danışmanlık hizmeti vererek devam etmektedir.

- **Doç. Dr. Murad Kayacan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, ((SMMM) (Bğm. Denetçi) (SPK III./Türev/KrmsalYnt.)**

Sn. Kayacan, İlkokul öğretimini Erzincan, Hayrabolu/Tekirdağ ve Yeşilyurt/Kıbrıs'ta 1978 yılında bitirdikten sonra Güzelyurt/Kıbrıs'ta başlayan ortaokul eğitimini de Kandıra/Kocaeli'de, lise eğitimini de Gölcük/Kocaeli'nde bitirmiştir. Akabinde T.C. Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi (Mülkiye) Uluslararası İlişkiler bölümünde 1984'de başlayan lisans eğitiminden 1988 senesinde başarıyla mezun olmuştur. Eğitim hayatına iş hayatıyla beraber devam ederek, Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsünde, Bankacılık dalında master ve doktora programlarını başarılı bulunan tezleriyle tamamlamıştır. Mesleki yaşamına 1989 senesinde İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB/BİST)'nın açmış olduğu uzmanlık sınavını 1cilik ile kazanarak başlamış olup; İMKB'nin o tarihteki tek piyasası olan Hisse Senetleri Piyasası'nda Eksper olarak atanmış olan Sn. Kayacan, ardından İMKB Vadeli İşlemler Piyasası Müdürlüğü'nün kuruluşu sırasında ilk birim personeli ve müdür vekili olarak görev almıştır. Sonrasında bölüm müdürü olarak atandığı İMKB Araştırma Müdürlüğü görevinin hemen ardından 2012 başına kadar da İMKB Eğitim ve Yayın Müdürlüğü'nde birim müdürü olarak çalışmıştır. Öte yandan kuruluş aşamasında İzmir Vadeli işlemler ve Opsiyon Borsası (İZVOB)'nda İMKB'yi temsilen Yönetim Kurulu üyeliği görevinde bulunmuş olan Doç. Dr. Kayacan, İMKB'den ayrıldıktan sonra özel sektörde halka açık şirket yatırımcı ilişkiler birim sorumlusu ve aracı kurum yönetim kurulu üyesi olarak da görev yapmıştır. Halen bir halka açık şirkette bağımsız YK üyesi ve bir kitle fonlaması şirketinde de YK üyesi olarak görev almaktadır. Ayrıca çok çeşitli üniversite ve finans/reel sektör kurumlarında muhasebe, finans yönetim, finansal araçlar, türev ürünler,

finansal piyasalar/kurumlar ile sermaye piyasası mevzuatına ilişkin dönemlik dersler vermekte olan Doç. Dr. Kayacan, SMMM ve Bağımsız Denetçi unvanları ile Ticaret Mahkemelerinde finans ve sermaye piyasalarına ilişkin uzman bilirkişilik de yapmakta olup, talep üzerine finansal piyasalarına ilişkin olarak hukuki görüşler de vermektedir. Başta Bloomberg TV, EkoTürk TV, APara TV, BRT olmak üzere birçok kanalda ekonomi ve finansal piyasa yorumcusu olarak davetlere icabet etmektedir.

2.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri Bağımsızlık Beyanları

10.01.2022 tarih ve 2022/04 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile TTK 363 kapsamında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanan Nazan Kaya ve Murad Kayacan'ın 16.05.2022 tarihinde gerçekleşen 2021 yılı Olağan Genel Kurul'da ve 14.12.2023 tarihinde gerçekleşen 2022 yılı Olağan Genel Kurul'da Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelikleri oybirliği ile kabul edilmiş ve Kamu Aydınlatma Platformu'nda (www.kap.gov.tr) yayımlanmıştır. Yönetim Kurulu Üyeleri 3 yıllığına seçilmiş olup, görev süreleri 14.12.2026 tarihine kadar devam etmektedir.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Smartiks Yazılım Anonim Şirketi (Şirket) Yönetim Kurulu'nda mevcut esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim ilkelerinde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında, son beş yıl içinde doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) 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 faaliyet ve organizasyonun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Son beş yıl içerisinde, şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

d) Şirket sermayesinde pay sahibi olmadığımı, Şirket'e sunulan özgeçmişimde görüleceği üzere bağımsız yönetim kurulu üyeliği sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

e) Kamu kurum ve kuruluşlarında (üniversite öğretim üyeliği hariç) mevcut durum itibariyle tam zamanlı olarak çalışmadığımı,

f) Gelir vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,

g) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyacağımı, menfaat sahiplerinin haklarını, dikkate alarak özgürce karar vereceğimi,

h) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı,

Mevzuat ve şirket ana sözleşmesi çerçevesinde beyan ve taahhüt ederim.

Ad- Soyadı: Nazan Kaya

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Smartiks Yazılım Anonim Şirketi (Şirket) Yönetim Kurulu'nda mevcut esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim ilkelerinde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında, son beş yıl içinde doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) 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 faaliyet ve organizasyonun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Son beş yıl içerisinde, şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

d) Şirket sermayesinde pay sahibi olmadığımı, Şirket'e sunulan özgeçmişimde görüleceği üzere bağımsız yönetim kurulu üyeliği sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

e) Kamu kurum ve kuruluşlarında (üniversite öğretim üyeliği hariç) mevcut durum itibariyle tam zamanlı olarak çalışmadığımı,

f) Gelir vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı

g) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyacağımı, menfaat sahiplerinin haklarını, dikkate alarak özgürce karar vereceğimi,

h) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayıracağımı,

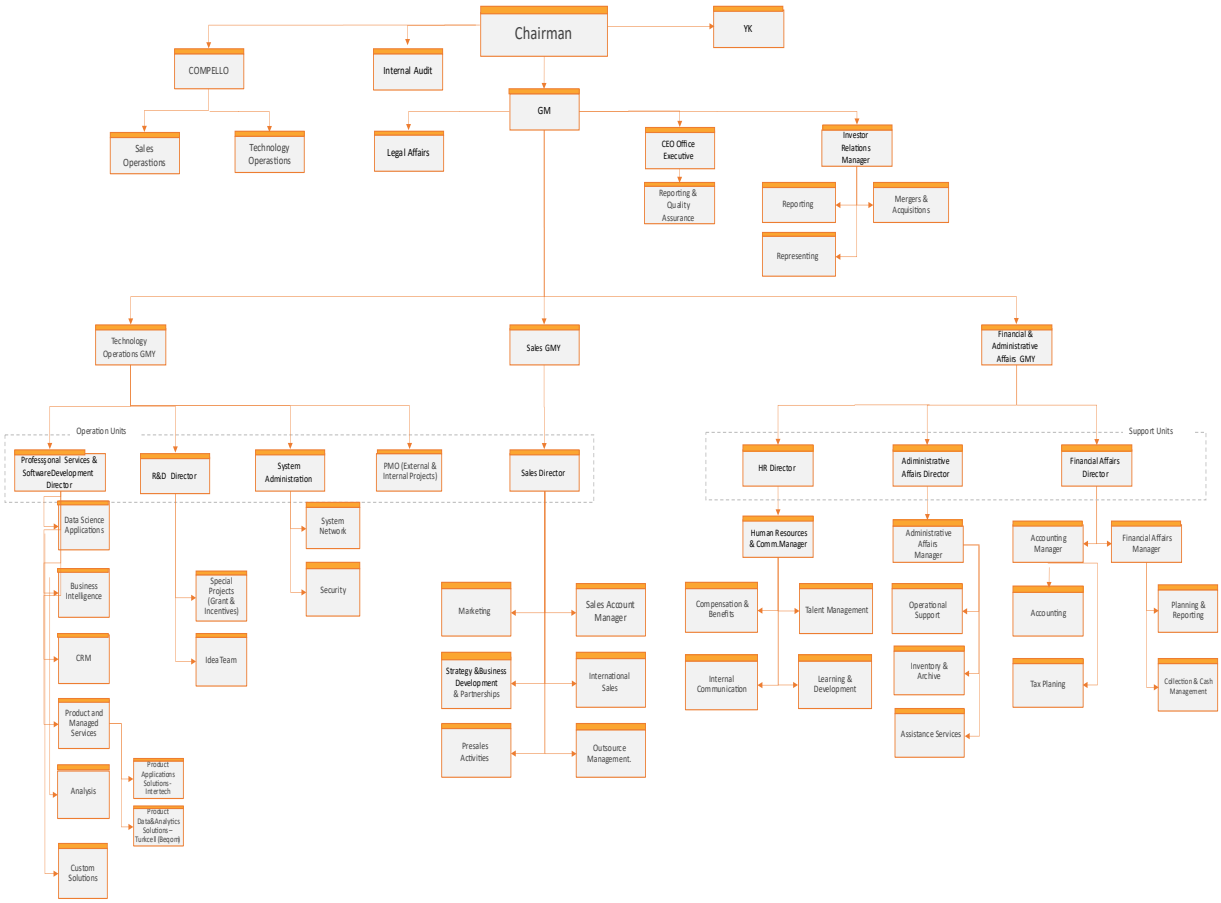
Mevzuat ve şirket ana sözleşmesi çerçevesinde beyan ve taahhüt ederim.

Ad- Soyadı: Murad Kayacan

2.3. Yönetim Kurulu ile Üst Düzey Yönetime Sağlanan Hak ve Ödenekler

30.09.2026 tarihinde sona eren döneme ilişkin yönetim kurulu başkanı ve üyeleri ile üst düzey yönetime sağlanan huzur hakkı ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 4.299.436 TL'dir. (31.12.2025: 3.344.133 TL)

2.4. Organizasyon Şeması



3. ŞİRKET FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER

3.1. İktisap Edilen Paylara İlişkin Bilgiler

Şirket'in iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

3.2. Özel ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri danışmanlık aldığımız Sistem Global Danışmanlık Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. tarafından rutin olarak düzenli bir şekilde yapılmaktadır.

Yönetim Kurulumuz 05.05.2026 tarih ve 2026/09 sayılı toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümleri esaslarına uygun olarak ve Denetimden Sorumlu Komitenin görüşü doğrultusunda, Şirketimizin 01.01.2026 – 31.12.2026 hesap dönemine ilişkin finansal tablolarının denetlenmesi için Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin seçilmesine ve bu seçimin Genel Kurul'un onayına sunulmasına karar vermiştir.

3.3. Devam Eden Hukuki Süreçlere İlişkin Bilgiler

Şirket aleyhine açılan, şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki bir dava bulunmamakla birlikte şirketin aleyhine açılmış ve halen devam etmekte olan eski personel davaları bulunmaktadır.

3.4. Mevzuat Kapsamında Uygulanan Yaptırımlar

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlar bulunmamaktadır.

3.5. Bağış ve Yardımlar

01.01.2026- 30.09.2026 döneminde bağış ve yardım bulunmamaktadır.

3.6. Şirket'in Dâhil Olduğu Gruba İlişkin Bilgiler

Şirket'in dahil olduğu bir grup bulunmamaktadır. Şirketimizin, 982.500 adet A grubu ve 1.062.500 adet B grubu olmak üzere toplam 2.045.000 adet (%6,42) nama yazılı imtiyazlı payları Sn. Cihan Bilgin'e ait olup, gerçek hakim ortak bünyesindedir.

3.7. Şirket Faaliyetlerini Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri

Teknoloji Geliştirme Bölgeleri ve Ar-Ge/Tasarım merkezlerinde Ar-Ge ve yenilik faaliyetlerine ilişkin değişiklikleri içeren 7263 sayılı Kanun 3 Şubat 2021 tarihli Resmî Gazete ’de yayımlanmıştır. Buna göre Teknoloji Geliştirme Bölgeleri ve Ar-Ge/tasarım merkezlerine ilişkin sağlanan teşvik süreleri 31/12/2028 tarihine kadar uzatılmıştır.

16/12/2023 tarihli Resmi Gazete ve 7953 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile Ar-Ge/Tasarım Merkezleri için yıllık beyanname üzerinden indirim konusu yapılan indirim tutarı, Teknoloji Geliştirme Bölgesi Şirketleri için yıllık beyanname üzerinden kazanç tutarı 2.000.000 TL ve üzerinde olan kurumların 01.01.2024 itibariyle yararlandığı indirim/istisna tutarlarının %3’ünü pasifte geçici bir hesaba aktarması ve gereken tutar yükümlüğünün sınırı 100.000.000 TL olarak uygulanması karar verilmiştir. 31/12/2025 tarih ve 33124 sayılı (5. Mükerrer) Resmi Gazete’de yayımlanan 10803 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile bu karar yürürlükten kaldırılmıştır.

31/12/2025 tarih ve 33124 sayılı (5. Mükerrer) Resmi Gazete’de yayımlanan 10803 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanunun 3 üncü maddesinin on dördüncü fıkrası ve 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanununun ek 3 üncü maddesinde yer alan yıllık beyanname üzerinden indirime tabi tutulan/istisna edilen tutar yeniden belirlenmiştir. Buna göre, bu kapsamda yer alan kurumların yıllık beyanname üzerinden yararlanılan indirim tutarı 5.000.000 TL ve üzeri tutarlarının %3’ünü pasifte geçici bir hesaba aktarması ve gereken tutar yükümlüğünün sınırının 100.000.000 TL olarak uygulanması karar verilmiştir.

25/12/2025 tarih ve 33118 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 24/12/2025 tarih ve 10766 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı uyarınca, 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ve 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanunu’nda yer alan gelir vergisi stopajı teşviki kapsamında, Teknoloji Geliştirme Bölgeleri ile Ar-Ge veya Tasarım Merkezlerinde çalışan personelin toplam sayısına veya teşvike konu edilen toplam çalışma sürelerine uygulanmak üzere söz konusu bölge ve merkezler dışında geçirilen süreler bakımından bilişim personeline %100, bunlar dışındaki personele %75 olarak belirlenen oranlar 31/12/2026 tarihine kadar uzatılmıştır.

3.8. Bağlı Ortaklıklar & İştirakler Hakkında Bilgiler

Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. (%100)

Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Tic. A.Ş. (Şirket), 2012 yılında kurulmuştur. Şirket’in amaç ve konusu, elektronik ortamda her türlü bilgi, bilgisayar yazılımı, internet hizmetleri, mobil hizmetler üretilmesini ve dağıtılmasını sağlamak amacıyla gereken her türlü teknik, elektronik, mekanik ve telekomünikasyon alt yapısını ve kullanıcı birimleri ile çevre cihazlarını kurmak, kurdurmak,

kurulmasını sağlamak; bu cihazların ve gerekli program ve/veya yazılımların üretimini, iç ve dış ticaretini, bakım, onarım ve montajını, pazarlamasını, satışını, kiralamasını, gerekli servis hizmetlerinin verilmesini, depolanmasını, nakliyesini, tanıtımını ve ticaretini yapmaktır.

Smartiks Yazılım A.Ş. 27.09.2019 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile, 3.000.000 TL ödenmiş sermayeli Compello Bilgi Teknolojisi Hizmetleri ve Ticaret A.Ş.'nin 150.000 adet A grubu, 150.000 adet B grubu ve 2.700.000 adet C grubu pay olmak üzere toplam 3.000.000 adet payının (%100) tamamının 13.940.000 TL bedelle satın almıştır.

3.9. Hesap Dönemi İçinde Yapılan Olağan/Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı

03.11.2026 tarihinde yapılması planlanan 2025 yılı hesap dönemine ait Olağan Genel Kurul toplantısı asgari toplantı nisabının sağlanamaması nedeniyle, Şirketimiz 2026/16 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile 30.11.2026 tarih ve saat 13:00'da yapılmak üzere ertelenmiştir. Olağan Genel Kurul çağrısı Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (www.kap.gov.tr), Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde, Şirket internet sitesinde (https://www.smartiks.com.tr/), MKK e-Şirket ve e-GKS uygulamalarında ilan olunmuştur.

3.10. Kar Payına İlişkin Bilgi

Şirketimiz Yönetim Kurulu 29.09.2026 tarih ve 2026/13 sayılı toplantısında, Şirketimizin 31.12.2025 itibariyle Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Seri: II 14.1. Sayılı Tebliği hükümleri çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına uyumlu olarak hazırlanan ve Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından denetlenen 01.01.2025-31.12.2025 hesap dönemine ait finansal tablolarımızda net dönem zararı (46.547.064,00) TL ve yasal kayıtlarında (bireysel) 37.511.093,94 TL net dönem karı oluşmuştur. 01.01.2025-31.12.2025 hesap dönemine ilişkin oluşan geçmiş yıllar zararları nedeniyle herhangi bir kar dağıtımı yapılamayacağı kararının önerisi 2025 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin onayına sunulmasına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. 30.11.2026 tarihinde gerçekleşecek olan 2025 yılı Olağan Genel Kurul onayına sunulacaktır.

3.11. Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri

Dönem içerisinde yapılan Esas Sözleşme tadilatı bulunmamaktadır.

3.12. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Çalışma Esasları

Yönetim Kurulumuz 21.08.2019 tarih 2019/18 No'lu kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayımladığı II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Şirketimiz Yönetim Kurulu bünyesinde "Denetimden Sorumlu Komite", "Kurumsal Yönetim Komitesi" ve 'Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin oluşturulmuş; ayrıca Kurumsal Yönetim Komitesi'nin, Aday Gösterme Komitesi ile Ücret Komitesi'nin görevlerini yerine getirmek üzere yetkilendirilmiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu 30.12.2020 tarih ve 2020/24 sayılı toplantısında, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesinde "Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY)" çalışmalarının yürütülmesi, gerekli politikaların oluşturulması, ilgili politikaların uygulanması ve takibi için Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görevlendirilmesine karar verilmiştir.

19.12.2023 tarih ve 2023/18 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 no'lu Kurumsal Yönetim Tebliği'nde ("Tebliğ") yer alan hükümler çerçevesinde 30.09.2026 itibariyle Smartiks Yazılım Yönetim Kurulu altında faaliyet gösteren üç komite aşağıdaki gibidir:

Denetimden Sorumlu Komite:

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Nazan Kaya	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı	Bağımsız Üye
Murad Kayacan	Denetimden Sorumlu Komite Üyesi	Bağımsız Üye

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. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Denetimden sorumlu komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur.

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Murad Kayacan	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Üye
Nazan Kaya	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Bağımsız Üye
Gizem Aydemir	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi	Doğal Üye

*Şirketimiz 30.04.2026 tarih ve 2026/08 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi gereğince; Şirketimizde görevli, Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisanslarına sahip Sn. Dr. Gizem Aydemir'in Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak atanmasına ve bu kapsamda Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görevlendirilmesine katılanların oy birliği ile karar verilmiştir. Bir önceki Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Sn. Ali Aydemir görevinden ayrılmıştır.

Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir. Kurumsal Yönetim Komitesi toplantıları yılda en az 1 kez gerçekleştirilir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Nazan Kaya	Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	Bağımsız Üye
Murad Kayacan	Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	Bağımsız Üye

Komitenin amacı Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel ve risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin ve faydalanabilecek fırsatların şirket risk profiline paralel yönetilmesi, raporlanması karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunmaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi her iki ayda bir defa toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar.

Etik Kurul:

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsızlık Durumu
Murad Kayacan	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Üye
Nazan Kaya	Denetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Üye
Gizem Aydemir	Yatırımcı İlişkileri Departmanı	Doğal Üye
Eda İlleez	İnsan Kaynakları Departmanı	Doğal Üye

Etik Kurul, şirket faaliyetleri içerisinde Etik İlkeler ve Davranış Politikası kapsamında oluşturulan iş gücü, sağlık ve güvenlik, çevre ve ahlak kuralları başlıkları altında yer alan dört temel unsuru gözetmekle yükümlüdür.

SMARTİKS YAZILIM ANONİM ŞİRKETİ

KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev alamaz. Bu komitelerin teşekkülü, görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkeleri ve ilgili mevzuatta belirlenen esaslar gözetilerek idare meclisi tarafından belirlenir ve kamuya açıklanır.

A. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

Komitenin amacı Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel ve risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin ve faydalanabilecek fırsatların şirket risk profiline paralel yönetilmesi, raporlanması karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunmaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi her iki ayda bir defa toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar. Riskin Erken Saptanması Komitesi;

a) Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerini oluşturur,

b) Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin şirket kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip eder,

c) Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması konularında çalışmalar yapar,

d) Komite çalışma esaslarını periyodik olarak gözden geçirir ve gerekiyor ise değişiklik önerilerini onaylanması için yönetim kuruluna sunar.

B. KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

Kurumsal yönetim komitesi, şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir. Kurumsal Yönetim Komitesi toplantıları yılda en az 1 kez gerçekleştirilir. Kurumsal Yönetim Komitesi,

a) Kurumsal Yönetim İlkelerini şirket içerisinde geliştirilmesini, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlar,

b) Yönetim kurulunun yıllık kurumsal yönetim değerlendirmesini yapar ve yönetim kurulunun onayına sunar,

c) Pay sahipleri ile yatırımcı ilişkileri biriminin çalışmalarını gözetler,

d) Yönetim kurulunun ve ona bağlı komitelerin işleyişi, yapısı ve etkinliğine ilişkin önerilerde bulunur.

C. DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

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. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Denetimden sorumlu komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Denetimden Sorumlu Komite,

a) Mali tabloların, dip notlarının ve diğer finansal bilgilerin doğruluğunu, şeffaflığını, mevzuata ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetler ve bağımsız denetim kurulunun görüşünü de alarak Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

b) Bağımsız denetim kuruluşunun ve çalışanlarının bağımsız olup olmadığını ve yeterliliğini Yönetim Kurulu adına inceler.

c) Şirketin muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetiminin ve şirketin iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.

d) Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetir.

e) Şirket muhasebesi, iç kontrol sistemi ve bağımsız denetimiyle ilgili yapılan şirket içi ve şirket dışı şikâyetleri gizlilik ilkesi çerçevesinde inceler ve sonuca bağlar.

f) Yasal düzenlemelere ve şirket içi düzenlemelere uyumun sağlanmasını gözetir.

3.13. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Tedbirler Hakkında Bilgi

Smartiks Yazılım A.Ş., yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında çıkabilecek potansiyel çıkar çatışmalarını önlemeye özen göstermektedir. Cari dönem içerisinde Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında gerçekleşen herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

4. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

Smartiks' in hizmet verdiği ARGE Merkez Ofisi ve Bilişim Vadisi Teknopark bölgelerinde 01.01.2026 ile 30.09.2026 tarihleri arasında tamamlanan veya geliştirilmeye devam edilen Araştırma ve Geliştirme faaliyetlerine ilişkin bilgiler kronolojik olarak aşağıda bulunmaktadır. 31.07.2026 tarihinde Ar-Ge Merkezi kapanmış olup, Ar-Ge Merkezi'nde yer alan projeler aynı tarihte tamamlanmıştır. 01.08.2026 tarihi itibariyle Teknoloji Geliştirme Merkezi'nde (TEKMER) faaliyete geçmiştir.

#	Proje Türü	Proje Adı	Ürün Açıklaması	Proje Bitiş Tarihi*
1	Ar-Ge Merkezi	Yapay Zeka Tabanlı Maksimum Oksijen Tüketimi (VO2MAX) Tahminleme Uygulaması	Oksijen, insan yaşamının sürdürülmesi için vazgeçilmez bir faktördür ve tüm vücut hücreleri için hayati bir öneme sahiptir. Oksijen Hacmi (Oxygen Volume - VO2), birim zamanda tüketilen oksijen miktarını ifade ederken, VO2max, birim zamanda tüketilen maksimum oksijen miktarını temsil etmektedir. VO2max, bireylerin kardiyovasküler sistemlerinin ve fiziksel dayanıklılıklarının bir göstergesi olarak kritik bir öneme sahiptir. Düşük VO2max seviyeleri, kişinin kardiyovasküler sağlığının zayıf olduğunu ve vücudunun fiziksel stresle başa çıkmakta zorlandığını gösterir. Bu durum, çeşitli sağlık sorunlarına yol açabilecek birçok risk faktörünün bir göstergesi olabilmektedir. Araştırmalar, düşük VO2max seviyelerinin kalp hastalığı, diyabet, obezite ve diğer kronik hastalıkların riskini artırabileceğini göstermektedir. Bununla birlikte, yüksek VO2max seviyeleri, daha iyi kardiyovasküler sağlık, daha uzun yaşam süresi ve daha iyi genel yaşam kalitesi ile ilişkilendirilmektedir. Özellikle yaşlanma sürecinde, VO2max seviyeleri düşebilir, bu da yaşa bağlı hastalıkların riskini artırabilir. Ancak, düzenli egzersiz ve sağlıklı yaşam tarzı alışkanlıklarıyla VO2max seviyelerini artırmak mümkündür. Sadece 1 milimetrelik bir VO2max artışı, ölüm riskini yaklaşık olarak %2,8 azaltabilirken, kalp krizi riskini %3,2 azaltabilir. Bu nedenle, bireylerin VO2max seviyelerini izlemek ve geliştirmek, sağlıklı bir yaşam tarzını sürdürmek ve ölüm riskini azaltmak için hayati bir öneme sahiptir. VO2max seviyeleri aynı zamanda dayanıklılık gerektiren sporlarla uğraşan sporcular için de büyük bir öneme sahiptir. Özellikle triatlon, kürek, kayak, koşu, crossfit ve tenis gibi dayanıklılık gerektiren sporlar, VO2max seviyelerinin performans açısından	31.07.26

			kritik bir rol oynadığı spor dallarına örnek olarak verilebilir. VO2max, sporcuların dayanıklılık kapasitesini değerlendirmek için temel bir ölçüt olarak kabul edilir. VO2max, sporcuların antrenmanlarını daha iyi optimize etmelerine ve performanslarını daha etkili bir şekilde takip etmelerine yardımcı olur.	
2	Ar-Ge Merkezi	Yeni Nesil Yapay Zeka Tabanlı Kampanya Yönetim Sistemi	Yeni Nesil Yapay Zeka Tabanlı Kampanya Yönetim Sistemi: Günümüzde pazarlama ve satış alanında çalışan firmaların önemli bir kısmı, doğru müşterileri tespit etme, müşteri segmentasyonu yapma ve kampanyaları kişiselleştirme konularında zorluklar yaşamaktadır. Sektörde hâlen birçok işletme, müşteri analizlerini manuel yöntemlerle ya da birbirinden kopuk araçlarla yürütmekte; bu da zaman kaybına, düşük doğruluğa ve müşteri memnuniyetinde düşüşe neden olmaktadır. Global pazardaki çözümler ise çoğunlukla geleneksel yöntemlere dayanmakta ve yerel pazarda firmaların ihtiyaçlarına tam anlamıyla uyum sağlayamamaktadır. Proje kapsamında, müşterilere özel kampanyaların önerilmesi, bu kampanyalara uygun müşteri gruplarının belirlenmesi ve işletmelerin pazarlama süreçlerinin daha verimli ve rekabetçi bir yapıya kavuşturulması amaçlanmaktadır. Bu sayede sektöre, tamamen yerli ve entegre edilebilir bir yazılım çözümü kazandırılarak firmaların sürdürülebilir rekabet avantajı elde etmesi hedeflenmektedir.	31.07.26
3	Bilişim Vadisi Teknopark	Yapay Zeka Destekli Bayi Teşvik ve Prim (ICM) Tahminleme Yazılımı	Bayilerin satış hedeflerine ulaşma süreçlerinde ne kadar prim kazanabileceklerini önceden öngörebilmeleri, kendi operasyonlarını daha etkin planlamalarına olanak tanımaktadır. Bu proje, bayilerin geçmiş verilerine göre elde edebilecekleri prim tutarlarını yapay zeka tabanlı yöntemlerle tahminleyen bir yazılım geliştirmeyi amaçlamaktadır. Geliştirilecek yazılım; üç farklı yaklaşımla prim tahmin modellerinin oluşturulması, zaman serisi tabanlı tahmin modellerinde kayan pencere (sliding window) entegrasyonu ve optimizasyonu, çoklu ve dinamik öğrenme altyapısının entegre edilmesi, danışmanlı öğrenme tabanlı tahmin modellerinde ardışık ve periyodik geri bakma entegrasyonunun geliştirilmesi ve yapay zeka tabanlı tahmin modellerinin, sektör özelinde veri yapısına göre esnek biçimde uyarlanabilir olması gibi yenilikçi özellikler barındıracaktır. Geliştirilecek yazılım, bayilerin teşvik ve prim süreçlerini veri temelli, şeffaf ve adil bir yapıya kavuşturarak stratejik karar alma yetkinliğini artıracak,	08.02.27

			operasyonel verimliliği ve bayi motivasyonunu önemli ölçüde güçlendirecektir.	
4	Bilişim Vadisi Teknopark	Çağrı Merkezleri için Yapay Zeka Tabanlı Temsilci Planlama Yazılımı	Çağrı merkezi sektörü, artan dijitalleşme ve müşteri beklentilerindeki değişimle birlikte hızlı bir büyüme göstermektedir. Bu büyüme, müşteri memnuniyetini sürdürülebilir kılacak yüksek kaliteli hizmetlerin sunulmasını zorunlu hâle getirmektedir. Ancak, her geçen gün genişleyen müşteri kitlesi ve değişken çağrı hacmi, operasyonel planlamada önemli zorlukları da beraberinde getirmektedir. Özellikle yoğun saatlerde yaşanan çağrı yükü, hizmet seviyesini doğrudan etkileyebilmekte; yetersiz planlama hem müşteri memnuniyetini düşürmekte hem de maliyetleri artırmaktadır. Bununla birlikte, ihtiyaç fazlası temsilci bulundurulması ise kaynakların verimsiz kullanımına ve operasyonel maliyetlerin gereksiz şekilde yükselmesine neden olabilmektedir. Bu doğrultuda, temsilci sayısının dönemsel ihtiyaca göre doğru şekilde planlanması, operasyonel verimliliğin sağlanmasında kilit rol oynamaktadır. Proje kapsamında geliştirilecek yapay zeka destekli yazılım, ihtiyaç duyulan temsilci sayısını geçmiş veri analizi ve tahmin algoritmaları ile belirleyerek yöneticilere dinamik ve veri temelli bir planlama altyapısı sunacaktır. Proje çıktısının ulusal ve uluslararası pazardaki rakipleriyle kıyaslaması yapıldığında; üç farklı yaklaşımla çağrı sayısı ve ortalama konuşma süresi tahminlenmesi, temsilci planlamaya ek olarak çağrı merkezine ait önemli performans metriklerinin de hesaplanması, hiperparametrik esnekliğe sahip arayüzün geliştirilmesi, topluluk öğrenmesi (ensemble learning) tabanlı çağrı sayısı ve ortalama konuşma süresi tahmin modellerinin geliştirilmesi, genişletilmiş öznitelik kümesi kullanarak tahmin modellerinin geliştirilmesi, zaman serilerine dayalı tahmin modelleri için kayan pencere (sliding window) optimizasyonu ve entegrasyonunun yapılması, danışmanlı öğrenmeye dayalı tahmin modelleri için ardışık/periyodik geri bakma entegrasyonun yapılması, çoklu ve dinamik öğrenme entegrasyonunun sağlanması özelliklerinin yenilikçi unsurlar olduğu görülmektedir. Geliştirilecek yazılımın hedeflenen başarı değerlerine ulaşması durumunda hem yurt içinde hem de küresel ölçekte faaliyet gösteren çağrı merkezi çözümleri arasında rekabet avantajı sağlayabileceği öngörülmektedir.	10.03.27

5	Bilişim Vadisi Teknopark	Yapay Zeka Tabanlı Danışmanlık Hizmet Platformu	Günümüz iş dünyasında danışmanlık hizmetleri, çeşitli alanlarda sunulmakta ve kurumların karar alma, strateji geliştirme ve operasyonel süreçlerinde önemli rol oynamaktadır. Bu hizmetlerin etkinliğinin artırılabilmesi için müşteri ihtiyaçlarına uygun çözümler geliştirilmesi, stratejik bir yaklaşım olarak hizmet sağlayıcıların rekabet gücünü artırmaktadır. Bu noktada, danışmanlık hizmeti ile hizmeti verecek personel arasında gerçekleştirilen doğru eşleştirme, hizmetin kalitesi ve verimliliği açısından kritik bir unsur olarak öne çıkmaktadır. Uygun niteliklere sahip personelin ilgili danışmanlık hizmetini sunması, müşteri memnuniyetini ve marka değerini artırmakta; böylece kurumsal itibar güçlenmektedir. Bununla birlikte, hizmetin ne kadar sürede tamamlanacağının öngörülebilmesi, müşteri beklentilerinin yönetilmesi ve hizmetin zamanında teslim edilerek sürecin verimli bir şekilde planlanabilmesi açısından büyük önem taşımaktadır. Hizmet süresinin doğru tahmin edilmesi, sürecin hızlandırılmasına yönelik stratejik aksiyonların zamanında alınabilmesine olanak tanımakta ve böylece daha etkin bir işleyiş mümkün hale gelmektedir. Projenin temel amacı; danışmanlık sektörüne yönelik yapay zeka tabanlı karar destek sistemi oluşturmak, hizmet-personel eşleştirmesinin etkinliğini ve müşteri taleplerinin hizmete dönüşüm oranını artırmaktır. Proje çıktısının ulusal ve uluslararası pazardaki rakipleriyle kıyaslaması yapıldığında danışmanlık sektörüne yönelik hizmet-personel eşleştirmesinin yapılması, hizmet-personel skorlama ve hizmet tamamlama süre tahminlerinin bir arada sunulması, kümeleme ve aykırı değer tespitini içeren hibrit yaklaşımlar ile hizmet tamamlama süresi tahmininin yapılması, genişletilmiş öznitelik kümesinin kullanılması, analitik arayüzün geliştirilmesi gibi özelliklerin yenilikçi olduğu görülmektedir. Projenin hedeflenen başarı düzeylerine ulaşması hâlinde, ortaya konacak yazılımın; ciro artışına katkı sağlaması, yeni Ar-Ge projeleri için bir altyapı oluşturması ve elde edilen verilerin akademik çalışmalara temel teşkil etmesi gibi çok boyutlu kazanımlar sunacağı öngörülmektedir. Bu doğrultuda, Smartiks'in rekabet avantajını güçlendirerek sektörde öncü bir konuma ulaşması hedeflenmektedir.	10.03.27

6	TEKMER	Makine Öğrenmesi Destekli, Web ve Mobil Tabanlı Maksimum Oksijen Tüketimi (VO2max) Tahminleme Uygulaması	Oksijen, insan yaşamının sürdürülebilmesi için vazgeçilmez olup tüm vücut hücrelerinin sağlıklı işleyişinde hayati bir rol oynamaktadır. Oksijen Tüketimi (Oxygen Uptake - VO2), birim zamanda tüketilen oksijen miktarını ifade ederken; VO2max, birim zamanda tüketilen maksimum oksijen miktarını temsil etmektedir. VO2max, bireylerin kardiyovasküler sistemlerinin ve fiziksel dayanıklılıklarının bir göstergesi olarak kritik öneme sahiptir. Düşük VO2max seviyeleri, kişinin kardiyovasküler sağlığının zayıf olduğunu ve vücudunun fiziksel stresle başa çıkmakta zorlandığını göstermektedir. Bu durum, kalp hastalığı, diyabet, obezite ve diğer kronik hastalıklar açısından önemli bir risk göstergesi olarak değerlendirilmektedir. Araştırmalar, düşük VO2max seviyelerinin bu hastalıkların görülme riskini artırabileceğini ortaya koymaktadır. Bununla birlikte, yüksek VO2max seviyeleri daha iyi kardiyovasküler sağlık, daha uzun yaşam süresi ve daha yüksek yaşam kalitesi ile ilişkilendirilmektedir. Özellikle yaşlanma sürecinde VO2max seviyeleri düşebilmekte, bu durum yaşa bağlı hastalıkların görülme riskini artırabilmektedir. Buna karşın, düzenli egzersiz ve sağlıklı yaşam alışkanlıklarıyla VO2max seviyelerinin artırılması mümkündür. Uzun dönem popülasyon çalışmalarında, VO2max düzeyindeki her 1 mL/kg/dk artışın tüm nedenlere bağlı ölüm riskinde yaklaşık 9 azalma ile ilişkili olduğu gösterilmiştir (Laukkanen et al., 2016). Bu nedenle, bireylerin VO2max seviyelerinin izlenmesi ve geliştirilmesi sağlıklı bir yaşamın sürdürülmesi açısından büyük önem taşımaktadır. VO2max, sağlık göstergesi olmasının yanı sıra dayanıklılık gerektiren sporlarla ilgilenen bireyler açısından da önemli bir performans göstergesidir. Triatlon, kürek, kayak, koşu, crossfit ve tenis gibi branşlarda VO2max, sporcuların aerobik kapasitesinin değerlendirilmesinde temel ölçütlerden biri olarak kabul edilmektedir. Bu sayede sporcuların antrenman süreçlerinin optimize edilmesi ve performans gelişimlerinin etkin şekilde takip edilmesi mümkün olmaktadır.	31.12.2027
7	TEKMER - Avrupa Birliği	MedGPT - Medical GPT Revolutionizing Healthcare with Ethical AI	Sağlık sektöründe, özellikle yaşlanan nüfus nedeniyle; maliyetlerin artması, uzun bekleme listelerinin oluşması ve operasyonel ve insan kaynaklı maliyetlerin artması gibi birçok sorun ortaya çıkmaktadır. Son dönemlerde Büyük Dil Modelleri (LLM) alanında yaşanan gelişmeler, sağlık sektörü özelinde önemli ilerlemeler kaydederek bu alan için ideal bir araç haline gelmiştir. Sağlık sektöründe "etik, gizlilik ve regülatif uyumluluğu sağlamak", geliştirilen uygulamaların kabul görürlüğü açısından	30.04.2028

			en önemli parametrelerdendir. MedGPT; etik yapay zeka pratikleri, Avrupa YZ Tüzüğü, KVKK ve GDPR gibi yasal uyumluluğu baştan platforma entegre ederek, Avrupa merkezli LLM teknolojisini, global ölçekte tıp alanına özelleştirilmiş LLM uygulamaları için standart hale getirmeyi amaçlamaktadır. MedGPT platformu, sahip olacağı üstün verimlilik, doğruluk ve ölçeklenebilirlik özellikleriyle mevcut sağlık sistemlerini dönüştürmeyi amaçlamaktadır. Proje, hastalar için daha hızlı ve doğru teşhis konulması, tedavi süreçlerinin optimize edilmesi ve sağlık hizmetlerinin daha geniş bir kitleye ulaşmasını sağlayacak yenilikçi çözümler geliştirmeyi planlamaktadır. Ayrıca, MedGPT ile geliştirilecek modeller ve algoritmalar, sağlık verilerinin işlenmesinde yeni bir yaklaşım sunarak, etik ve güvenlik standartlarına maksimum uyumlu şekilde tasarlanacaktır. Projemiz, sağlık sektöründeki mevcut ve potansiyel sorunlara yönelik sürdürülebilir ve etkili çözümler sunmayı hedefleyen stratejik bir projedir.	
8	Compello-Bilişim Vadisi Teknopark Projesi	Yapay Zeka Tabanlı Erken Uyarı ve Müşteri Kaybı Önleme Sistemi	Projemiz, kullanıcıların davranışlarını düzenli olarak analiz ederek müşteri kaybı (churn) riskini erken aşamada tespit etmeyi ve bu riski azaltacak aksiyonlar geliştirmeyi amaçlamaktadır. Uygulama kullanım süresi, oturum sıklığı ve özellik kullanımındaki azalmalar düzenli olarak izlenecek, bu verilerden churn riski hesaplanacaktır. Yüksek risk taşıyan müşteriler için kişiselleştirilmiş içerikler, kampanyalar, bildirimler ve e-posta serileriyle geri kazanım stratejileri uygulanacaktır. Proje kapsamında ilk aşamada kullanıcı log verileri ve dosya kaynaklarından elde edeceğimiz ham veriler Python tabanlı veri işleme kütüphaneleri (Pandas, Polars) ile temizlenecek, eksik ve aykırı değerler giderilecek, zaman serileri hizalanacaktır. Hazırlanan veriler PostgreSQL veya SQLite veri tabanında saklanarak analize hazır hale getirilecektir. Sonraki aşamada ise churn etiketine göre kullanıcı davranışlarını temsil eden özellikler üretilecek (örneğin ekran süresi değişimleri, inaktif günler, kullanım çeşitliliği). Bu özelliklerle farklı gözetimli öğrenme algoritmaları (lojistik regresyon, rastgele orman, XGBoost, CatBoost) eğitilecek; zaman bağımlılığı öne çıktığında GRU veya LSTM tabanlı derin öğrenme modelleri kullanılacaktır. Model eğitimi sürecinde MLflow ile model kayıtları tutulacak, Optuna ile hiperparametre optimizasyonu yapılacak ve sonuçlar Precision, Recall, F1 Score gibi metriklerle değerlendirilecektir. Üretime alınacak en başarılı model, FastAPI tabanlı bir servis olarak paketlenecek ve Docker üzerinde çalıştırılarak risk skorlarının düzenli aralıklarla hesaplanması sağlanacaktır. Bu	09.04.2027

			skorlar, yüksek riskli kullanıcılar için otomatik geri kazanım aksiyonlarını tetikleyecektir. Son aşamada ise tahmin sonuçları ve uygulanan stratejilerin etkileri Matplotlib ve Seaborn gibi Python görselleştirme kütüphaneleriyle raporlanacaktır. Böylece Power BI veya Tableau gibi harici araçlara ihtiyaç duyulmadan, uçtan uca veri toplama, özellik mühendisliği, modelleme, tahmin, aksiyon ve performans izleme süreçlerini kapsayan bir churn analitiği altyapısı hayata geçirilecektir.	

*“Bitiş Tarihi” sonrasında ürünün durumuna göre, bu projelere ilişkin uzatma alınabilmekte, yeni bir faza geçilebilmekte, ürünleşme aşamasına ilerlenebilmekte veya müşteri tarafından kullanılmaya başlanabilmektedir.

5. FİNANSAL BİLGİLER

5.1. Finansal Durum ve Faaliyetler ile İlgili Bilgiler

Şirketimiz 30.09.2026 dönemini 95.941.147 TL net dönem karı ile kapatmıştır. Aktif toplamı 1.337.221.614 TL olup 623.252.157 TL tutarında öz kaynak bulunmaktadır. Şirketin 30.09.2026 tarihi itibariyle 483.592.216 TL tutarında dönen varlığı ve 853.629.398 TL tutarında duran varlığı bulunmaktadır.

5.2. Özet Finansal Bilgiler

Özet Bilanço (TL)	30.09.2026	31.12.2025
Dönen Varlıklar	483.592.216	98.016.558
Nakit ve Nakit Benzerleri	7.764.723	11.283.677
Ticari Alacaklar	21.877.152	68.664.908
Duran Varlıklar	853.629.398	682.243.033
Toplam Varlıklar	**1.337.221.614**	**780.259.591**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	709.552.429	245.123.384
Uzun Vadeli Yükümlülükler	4.417.028	4.318.949
Öz kaynaklar	623.252.157	530.817.258
Toplam Kaynaklar	**1.337.221.614**	**780.259.591**

Özet Gelir Tablosu (TL)	30.09.2026	30.09.2025
Hasılat	**279.070.324**	**249.169.735**
Brüt Kar	**250.316.894**	**204.196.758**
Genel Yönetim Giderleri	(37.522.208)	(39.267.210)
Pazarlama Giderleri	(-)	(473.071)

Araştırma ve Geliştirme Giderleri	(85.830.815)	(109.588.625)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	1.434.774	1.942.331
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(9.953.509)	(2.907.039)
Esas Faaliyet Karı	**118.445.136**	**53.903.144**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	435.563	1.220.620
Finansman Gelirleri/(Giderleri)	(52.875.611)	(45.330.271)
Parasal Kazanç / (Kayıp)	29.936.059	25.288.174
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı	95.941.147	35.081.667
Net Dönem Karı	**95.941.147**	**35.081.667**

*28/12/2023 tarih ve 81/1820 sayılı Kurul kararı uyarınca, Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarını uygulayan finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31.12.2023 tarihi itibariyle sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere TMS 29 hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verilmiştir.

6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimizi ve finansal yatırımlarını etkileyebilecek riskler aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

a) Sektörden Kaynaklanan Riskler

- Smartiks' in uyması gereken yasal mevzuat ve bu çerçevede uyması gereken sınırlamalar bulunmaktadır. Smartiks yazılım sektöründe faaliyet göstermektedir. Devletin sektöre tanıdığı bazı imtiyaz ve ayrıcalıklar bulunmaktadır. Zaman içinde bu imtiyaz ve ayrıcalıklar yürürlükten kalkabilir veya Smartiks' e sağlanan imtiyaz ve ayrıcalıklar azalabilir veya tamamen ortadan kalkabilir.

- Smartiks'in faaliyetleri ekonomik istikrarsızlıklardan olumsuz etkilenebilir: Dünyada ve ülkemizde siyasi ve/veya ekonomik istikrarsızlıklar yaşanabilir. Şirket ve içinde yer aldığı sektör bu durumdan olumsuz yönde etkilenebilir ve faaliyetleri yavaşlayabilir.

b) Faaliyetlerden Kaynaklanan Riskler

- Smartiks satış hasılatını ağırlıklı olarak 10 müşterisinden sağlamaktadır: Smartiks bu müşterilerine uzun süredir satış yapsa da satışlarının müşteri bazından yoğunlaşma riski bulunmaktadır. Mevcut büyük müşterilerinde yaşanan gelişmeler Şirket'i olumsuz yönde etkileyebilir.

- Yazılım alanında sektörel olarak kendini iyi yetiştirmiş deneyimli ve uzman personel ihtiyacı her geçen gün arttığından, çalışan deneyimli personelin muhafaza edilmesinde zorluk yaşanabilir. Konusunda uzman nitelikli personel daha iyi şartlarda bulduğu bir iş veya başka sebeplerle işten ayrılabilir veya yeni projeler için gerekli uzman personel zamanında tedarik edilemeyebilir. Bu durum işlerini uzman personele dayalı olarak yürütmekte olan Şirket' in faaliyetlerini olumsuz etkileyebilir.

- Faaliyetlerin sürdürülebilirliğinin müşterilerin ihtiyaçlarına cevap verebilecek nitelikte ürün ve hizmet sunulabilmesine bağlı olduğu ve bunun gerçekleştirilememesi durumunda rekabet edememe, pazar kaybı ve hatta faaliyetlere son verme riski bulunmaktadır.

- Şirket faaliyetlerini katıldığı ihaleler ve teklif verdiği projeler kanalıyla gerçekleştirmektedir Yapılan sözleşmeler ağırlıklı olarak 1-3 yılı kapsamaktadır. Bu sürenin sonunda Şirket'in tekrar bu ihaleleri kazanamama riski vardır. 4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu'na uygun olarak yapılacak açık ihalelerde, yeterlilik sağlayan firmalar içerisinde uygun fiyatı veren firma ihaleyi kazanmaktadır. Bu ihale süreçlerinde uygun fiyatın verilememesi ya da ihale dokümanları arasında yer alan belgeler içerisinde olası bir yanlışlık veya eksiklik gibi sebeplerle Şirket' in ihaleleri tekrar alamama riski mevcuttur.

- İhale şartnamelerinin değerlendirmesi ve teklif hazırlama süreçlerinde maddi hatalar yapılabilir, işe ait gider ve maliyetler yanlış hesaplanabilir ve/veya şartname gerekleri içerisinde Şirket ürün ya da mevcut organizasyonu ile taahhüdünü yerine getiremeyeceği maddeleri gözden kaçırabilir, hatalı değerlendirebilir. Bu ve benzeri durumlar, Şirket'in taahhüdünü yerine getirememesine, öngörülmeyen maliyetler ile karşılaşmasına ve hukuki ve/veya finansal sorunlar yaşamasına sebep olabilir.

- Müşterilerin yaşayabileceği maddi sıkıntılar, Şirket' in tahsilatlarını geciktirebilir ya da müşterilerin iflası gibi durumlar söz konusu olursa Şirket alacağını tahsil edemeyebilir. Ayrıca, sözleşmelerde belirtilen şartların tam olarak yerine getirilememesi sebebiyle işler tamamlandıktan sonra da sözleşme bedelleri üzerinden kesinti yapılabilir. Bu ve benzeri durumlar Şirket'in yükümlülüklerini yerine getirmesinde sorunlara yol açarak Şirket' i olumsuz etkileyebilir, kârlılık ile finansal durumunun olumsuz etkilenmesine sebep olabilir.

- Şirket işletme sermayesi yetersizliği sebebiyle yeni alacağı işler ya da geliştirebileceği yeni yazılımlar, yeni yatırımlar için kredi kullanmak zorunda kalabilir. Bu durum Şirket'in finansman giderlerinin artmasına ve kârlılığının olumsuz etkilenmesine yol açabilir. Şirket işletme yetersizliği karşısında çeşitli sebeplerle kredi bulamayabilir, kullanamayabilir. Bu durumda Şirket'in faaliyetleri olumsuz etkilenebilir.

c) Diğer Riskler

- Şirket faaliyetlerinden dolayı yukarıda açıklananlar dışında çeşitli finansal risklere maruz kalabilmektedir. Bu riskler; kredi riski, likidite riski ve faiz oranı riskidir.

- **Kredi Riski:** Karşı tarafın anlaşma gereklerinden doğan yükümlülüklerini yerine getirememesidir. Şirket'in cari dönem tarihi itibariyle kısa vadeli ilişkili olmayan taraflardan diğer alacakları 1.326.935 TL ve ticari alacakları 21.877.152 TL seviyesindedir.

- **Likidite Riski:** Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirememe ihtimalini ifade eden bu risk, piyasalarda meydana gelen bozulmalar ve/veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olaylardan meydana gelmektedir. Şirket'in cari dönem itibariyle kısa vadeli yükümlülükleri 709.552.429 TL, uzun vadeli yükümlülükleri 4.417.028 TL olmak üzere toplam 713.969.457 TL yükümlülüğü bulunmaktadır.

- **Kur Riski:** Şirket'in, döviz kurlarında meydana gelen değişimlerden etkilenmesidir. Şirketin cari dönem itibariyle toplam 3.386.174 TL karşılığı net yabancı para varlığı bulunmaktadır.

- **Faiz Oranı Riski:** Piyasa faiz oranlarındaki değişmelerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, faiz oranı riskiyle karşılaşılması anlamına gelmektedir. Faiz oranı riskine duyarlılık, büyük ölçüde aktif ve pasif hesapların vadelerinin uyumsuzluğuyla ilgilidir. Şirket bu riski faiz oranına duyarlı olan varlık ve yükümlülüklerini dengelemek suretiyle oluşan doğal tedbir ile yönetmektedir. Şirket' te cari dönem itibariyle faiz riskine konu 7.764.723 TL tutarında nakit ve nakit benzerleri bulunmaktadır.

d) Risk Yönetimi

Şirketin müşteri yoğunlaşma riski mevcuttur. Bunun dışında Şirketin risk yönetimi programı genel olarak mali piyasalardaki belirsizliğin, Şirket finansal performansı üzerindeki potansiyel olumsuz etkilerinin minimize edilmesi üzerine odaklanmaktadır.

7. DÖNEM İÇİNDE GERÇEKLEŞEN GELİŞMELER

- 16.12.2024 tarihinde Şirketimiz ve KBB Kredi Kayıt Bürosu A.Ş. arasında imzalanan sözleşmenin Ek Protokolü 15.05.2025 tarihinde yürürlüğe alınarak 15.05.2026 tarihine kadar uzatılmıştır.

- Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve Ziraat Teknoloji A.Ş. arasında Yazılım Geliştirme ve Uyarlama Projeleri sözleşmesi imzalanmıştır. Projeler kapsamında analizler, uygulama geliştirme, tasarım ve uygulamaya ilişkin testlerin gerçekleştirilmesi amaçlanmaktadır. İşbu sözleşme 31.01.2026 tarihine kadar geçerli olup, tarafımıza 18.02.2025 tarihinde tebliğ edilmiştir.

- 17.02.2025 tarihinde Şirketimiz ve Commited Danışmanlık A.Ş. arasında 1 yıl süre ile geçerli Danışmanlık Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır.

- Şirketimiz SMARTİKS YAZILIM A.Ş. ve TURKCELL TEKNOLOJİ ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME A.Ş. (TTECH) arasında bulunan ICM Geliştirmeleri sözleşmesi 28/02/2025 tarihinde tarafımıza tebliğ edilerek, 1+1 yıl süre ile yenilenmiştir. ICM (Incentive & Compensation Management) projesi kapsamında TURKCELL ve Grup şirketlerinde gerçekleştirilen "TURKCELL GROUP- SATIŞ PRİM VE TEŞVİK SİSTEMİ TEKNİK ANALİZ, GELİŞTİRME, TEST HİZMETLERİNİN" sağlanması amaçlanmaktadır. İşbu sözleşme 18.08.2012 tarihinde Şirketimiz ile TURKCELL ve TTECH Grup Şirketleri arasında imzalanan Çerçeve Sözleşmenin ayrılmaz bir ekidir.

- %100 bağlı ortaklığımız Compello Bilgi Teknolojisi Hiz. ve Tic. A.Ş. ve Mercedes-Benz Otomotiv Tic. ve Hiz. A.Ş. arasında imzalanan Danışmanlık Hizmet sözleşmesi 24.03.2025 tarihinde Ek Protokolü devreye alınarak 31.01.2027 tarihine kadar uzatılmıştır.

- 28.04.2025 tarihinde Şirketimiz ve Emlak Yönetim Hizmetleri ve Ticaret A.Ş. arasında 1 yıl süreli Geçiş ve Lisans Hizmetleri Sözleşmesi imzalanmıştır.

- 01.05.2025 tarihinde Şirketimiz ve ISS İşletme Hizmetleri A.Ş. arasında Yardım Masası Hizmeti Sözleşmesi hizmet dönemi boyunca geçerli olmak üzere imzalanmıştır.

- Şirketimiz ve Yurtiçi Kargo Servisi A.Ş. arasında imzalanan Ana Sözleşme kapsamındaki Ek Protokol 01.07.2025 tarihinde devreye alınarak 1 yıl süre ile uzatılmıştır. İlgili protokol 01.07.2026 tarihinde 1 yıl süre ile uzatılmıştır.

- 21.08.2025 tarihinde, Şirketimiz ve Belbim Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş. ile 1 yıl geçerli Siebel Çağrı Merkezi Uygulama Yazılımı Hizmet Alım sözleşmesi imzalanmıştır.

- 29.09.2025 tarihinde, %100 bağlı ortaklığımız Compello Bilgi Teknolojisi Hiz. ve Tic. A.Ş. ile Eczacıbaşı Bilişim Sanayi ve Ticaret A.Ş. arasında 2 yıl süreli Hizmet Alım sözleşmesi imzalanmıştır.

- 09.10.2025 tarihinde %100 bağlı ortaklığımız Compello Bilgi Teknolojisi Hiz. ve Tic. A.Ş. ve Setur Servis Turistik A.Ş. arasında Danışmanlık Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır. İşbu sözleşme 01.10.2026 tarihine kadar geçerlidir.

- Şirketimiz ve ISS İşletme Hizmetleri A.Ş. arasında Yardım Masası Hizmeti Sözleşmesi 21.10.2025 tarihinden hizmet dönemi boyunca geçerli olmak üzere imzalanmıştır.

- 18.11.2025 tarihinde, Şirketimiz ve Belbim Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş. arasında 2 yıl süre ile geçerli Siebel Bakım Destek Hizmet sözleşmesi imzalanmıştır.

- 24.11.2025 tarihinde Şirketimiz ve ISS Tesis Yönetim Hizmetleri A.Ş. arasında Danışmanlık Hizmet sözleşmesi hizmet süresi boyunca geçerli olmak üzere imzalanmıştır.

- Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve Ziraat Teknoloji A.Ş. arasında Yazılım Geliştirme ve Uyarlama Projeleri Alımı Ek sözleşmesi 08.04.2026 tarihinde imzalanmıştır. İşbu sözleşme 01.02.2026- 31.02.2027 tarihleri arasındaki proje çalışmalarını kapsamaktadır.

- Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve TURKCELL GRUP altında Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş. ve Superonline İletişim Hizmetleri A.Ş. arasında 23.03.2026 tarihinde Ek Protokol imzalanmıştır. İşbu protokol 01.01.2026 tarihinden itibaren geçerli olup, 09.05.2024 tarihinde imzalanan Çerçeve Taahhütnamenin eki ve ayrılmaz bir parçasıdır.

- Şirketimiz ile ORACLE Bilgisayar Sistemleri Ltd. Şti. arasında, Oracle PartnerNetwork programı kapsamında "Kamu Sektörü Partner" sözleşmesi 10.02.2026 tarihinde imzalanmıştır. Söz konusu sözleşme kapsamında Şirketimiz, Oracle ürün ve hizmetlerinin satışları hususunda kamu sektörü kullanıcılarına yönelik yetkilendirilmiştir.

- Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ve CarrefourSA Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. arasında imzalanan Bilgi Teknolojileri Destek Hizmet sözleşmenin ek protokolü devreye alınarak 28.000.000 TL (KDV hariç) bedelle 31.12.2026 tarihine kadar

uzatılmıştır. İşbu sözleşme 01.12.2022 tarihinde imzalanan Ana Sözleşmenin ayrılmaz bir eki olup, 22.10.2026 tarihinde tarafımıza tebliğ edilmiştir.

8. DİĞER HUSUSLAR

Kronolojik olarak aşağıda yer alan diğer hususlar sıralanmaktadır.

10.02.2026 tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan Özel Durum Açıklamamız:
Yazılım ve Teknoloji sektöründe Şirketimizin uzun vadeli stratejik hedefleri ve rekabetçi büyüme planları doğrultusunda;
ürün çeşitliliğimize yeni ürün ve hizmetlerin ilavesi ile satış gelirlerimizin, kaynak ve varlık artışımızın sağlanması ve tüm paydaşlarımıza faydalı olması amacıyla Şirketimiz faaliyetleri, karlılık ve piyasa payımızı artırmaya yönelik, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nun II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri kapsamında hazırlanacak uzman kuruluş raporunda belirlenecek şirket değerleri ve değişim oranları çerçevesinde;
CRM(Müşteri İlişkileri Yönetimi), İş Zekası, Veri Bilimi ve Güvenliği, Analiz ve Süreç Yönetimi, Yazılım Çözümleri ve İK Çözümleri alanlarında uzman şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. ile Kurumsal Sistem Çözümleri, Güvenlik Çözümleri, BT Operasyonları, Eğitim Hizmetleri, Sanallaştırma Teknolojileri ve Veri Depolama alanlarında yetkin E Kampüs Eğitim Yazılım ve Danışmanlık A.Ş.'nin şirketimize devrolmak suretiyle birleşmesine yönelik olarak bağlayıcı olmayan görüşmelere başlanmasına karar verilmiştir.

25.02.2026 tarihli Özel Durum Açıklamamızda:
25/02/2026 tarihli 2026/06 sayılı Yönetim Kurulu Kararında;
Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ("SPK") gerekli onayın alınması ve Genel Kurulumuzca Birleşme Sözleşmesinin onaylanması şartıyla, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 134'üncü ve devamı ilgili maddeleri, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun ("KVK") 18, 19 ve 20'nci maddeleri ile Smartiks Yazılım A.Ş.'nin ("Şirket") 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na ("SPKn") tabi şirket olması ve paylarının Borsa İstanbul A.Ş.'de ("BİST") halka arz edilmiş ve işlem görüyor olması nedeniyle SPKn'nin 23 ve 24'üncü maddeleri ve ilgili sair hükümleri, SPK'nın II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ("Birleşme ve Bölünme Tebliği") ve SPK'nın II-23.3 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği ("Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği") ile diğer ilgili mevzuat hükümleri dahilinde; E Kampüs Eğitim Yazılım ve Danışmanlık A.Ş.'nin Şirketimiz tarafından tüm aktif ve pasifleriyle birlikte bir bütün halinde devralınması suretiyle iki şirketin birleşmesine karar verilmiştir. Şirketimizce öncelikle Birleşme İşleminin genel kurulda onaylanması şartıyla, Birleşme ve Bölünme Tebliği'nin 7. maddesi (Uzman Kuruluş Raporu) hükümlerine uygun olarak Bizim Menkul Değerler A.Ş. tarafından hazırlanan 20.02.2026 tarihli Uzman Kuruluş Raporu'nda tespit edilen birleşme oranı (0,503557387) ve değişim oranı (3,460743118) esas

alındığında, her biri 1 TL nominal değerde 1 adet nama yazılı E Kampüs payına karşılık her biri 1 TL nominal değerde 3,460743118 adet Şirketimiz payının ihraç olunmasına; böylelikle, Şirketimizce "birleşme nedeniyle gerçekleştirilecek sermaye artırımı tutarının 31.412.313,94 TL ve bu suretle Şirketimiz dışındaki E Kampüs ortaklarına tahsis edilecek pay miktarının 31.412.313,94 adet olarak belirlenmesine,
Bu çerçevede, birleşme işlemine gerekli izin ve onayların alınmasını teminen 25 Şubat 2026 tarihinde (bugün) Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır. Duyuru Metni, Birleşme Sözleşmesi, Birleşme Raporu, Uzman Kuruluş Raporu ve Esas Sözleşme Tadil Tasarısı ekte yer almaktadır.

02.07.2026 tarihli "Birleşme İşlemine İlişkin SPK Başvuru Sonucu Hk." konulu Özel Durum Açıklamamızda:
Sermaye Piyasası Kurulu'nun 01.07.2026 tarih ve 2026/43 sayılı Bülteni'nde yayımlandığı üzere;
Şirketimiz Smartiks Yazılım A.Ş. tarafından, E Kampüs Eğitim Yazılım ve Danışmanlık A.Ş.'nin 31.12.2025 tarihli finansal tabloları esas alınarak tüm aktif ve pasifiyle bir bütün halinde devralınması suretiyle Şirketimiz bünyesinde birleşilmesine ilişkin yapılan başvuru kapsamında hazırlanan duyuru metnine onay verilmesi ve birleşme işlemi nedeniyle Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 7'nci maddesinde yapılması planlanan değişikliğe ilişkin tadil metnine uygun görüş verilmesi taleplerimizin olumsuz karşılanmasına karar verilmiştir.

29.07.2026 tarihli "Şirket Merkez Adres Değişikliği Hk." konulu Özel Durum Açıklamamızda:
Şirketimiz 29.07.2026 tarih ve 2026/11 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında;
Şirketimiz Merkez adresinin Sahrayıcedit Mahallesi Halk Sokak Kayalar İş Merkezi No 39A Kadıköy – İSTANBUL adresinden TEKMER (Teknoloji Geliştirme Merkezi) Maslak Mahallesi Büyükdere Caddesi Noramin İş Merkezi Sitesi No 237/8 Sarıyer- İSTANBUL adresine taşınmasına,
İşbu kararın İstanbul Ticaret Sicili'nde tescil edilmesine ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmesine,
Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı'na gerekli bildirimlerin yapılmasına katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.
29.07.2026 tarih ve 2026/11 sayılı Yönetim Kurulu Kararına ilişkin Şirket merkez adres değişikliği 07.08.2026 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilerek 11639 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan olunmuştur.