

MYPAYZ ÖDEME KURULUŞU A.Ş.**YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN****BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

Mypayz Ödeme Kuruluşu A.Ş. 'nin Yönetim Kurulu'na

1) Görüş

Mypayz Ödeme Kuruluşu Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dâhil) ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 15 Mayıs 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.



4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514 ve 516'ncı maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
 - Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtabileceğini yansıtmadığını hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtabileceğini yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Nail Çamcı'dır.



Aksis Uluslararası Bağımsız Denetim Anonim Şirketi

Nail ÇAMCI, SMMM
Sorumlu Denetçi

15 Mayıs 2025
İstanbul, Türkiye



MYPAYZ ÖDEME KURULUŞU ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 31.12.2024 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2024 – 31.12.2024
Ticaret unvanı : Mypayz Ödeme Kuruluşu A.Ş.
Ticaret sicili numarası : 621488
MERSİS numarası : 03880735990000018
Merkez Adresi : Hamidiye Mahallesi Selçuklu Caddesi D Blok No:10/2
Kağıthane/İstanbul
Kağıthane/İstanbul

İletişim Bilgileri

Telefon : 0 (850) 205 10 90
Fax :
E-posta adresi : azmi.cetin@mypayz.com
İnternet Sitesi Adresi : www.mypayz.com

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a) Sermayesi : 50.000.000 TL
b) Ortaklık Yapısı : Anonim Şirket

Pay Sahibinin İsmi	Görevi	Hisse Adedi	Sermaye Miktarı	Sermaye Oranı
Doğan Kocaman	Yönetim Kurulu Başkanı	42.500 adet	42.500.000 TL	%85
Aslıhan Çakıroğlu		7.500 adet	7.500.000 TL	%15
	Toplam	50.000 adet	50 000 000 TL	%100

c) Hesap Dönemi İçerisinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Hesap dönemi içerisindeki değişiklikler sonrası yeni ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir: Yoktur

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

a)- İmtiyazlı Pay Miktarı (Varsa) : Bulunmamaktadır
b)- İmtiyazlı Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklama: Bulunmamaktadır

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

a) Şirketin Yönetim Organı : 3 (üç) yönetim kurulu üyesinden oluşan Yönetim Kurulu'dur. 30/05/2024 tarihli genel kurul kararı ile seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Başkanı : Doğan Kocaman
Yönetim Kurulu Üyesi : Metin Kocaman
Yönetim Kurulu Üyesi : Namık Ülke
Yönetim Kurulu Üyesi : Osman Göksen Çam
Yönetim Kurulu Üyesi : Hayrettin Eryılmaz

b) Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Yönetim Kurulu Başkanı : Doğan Kocaman
Yönetim Kurulu Bşk.V. : Metin Kocaman
Genel Müdür : Osman Göksen Çam

c) Personel Sayısı : Şirketimiz 5 yönetim Kurulu üyesi ve 97 personel ile faaliyetini sürdürmektedir.

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: YOKTUR

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

Sağlanan huzur hakkı, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları: YOKTUR

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler: YOKTUR

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

İlgili dönem aralığında şirketin herhangi bir Araştırma Geliştirme faaliyetleri bulunmamaktadır.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler: Bu dönem herhangi bir yatırım yapılmamıştır.
- b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü: Şirket yönetimi iç kontrol sağlanması adına gerekli önlemleri almaktadır.
- c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:
YOKTUR
- d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:
YOKTUR
- e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:
- f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:
YOKTUR
- g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

YOKTUR

- h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

2024 yılı için belirlenen finansal hedeflere ulaşılmıştır.

- i) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

YOKTUR

- j) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

YOKTUR

- k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

YOKTUR

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 2024 yılını 93.916.177 TL net zarar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 120.652.657 TL olup karşılığında 51.604.025 TL tutarında özkaynak bulunmaktadır.

Şirketin 51.498.566 TL tutarında sabit kıymetleri olup bu sabit kıymetler için 23.328.409 TL tutarında birikmiş amortisman ayrılmıştır (cari dönem amortisman gideri 7.954.453). Söz konusu sabit kıymetlerin dönem sonu net defter değeri 28.170.158 TL'dir.

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:

	2024	2023
Vergi Öncesi Dönem Karı/(Zararı)	(92.139.085)	(33.637.918)
Dönem Karı Vergi ve Yasal Yükümlülüğü (-)	--	--
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	(1.777.092)	3.299.254
Dönem Net Karı/(Zararı)	(93.916.177)	(30.338.664)

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

Şirket'in finansal durum ve performansı dikkate alınmış olup borca batık olmadığı görülmüştür.

- c) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

YOKTUR.

- d) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri: Bulunmamaktadır

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

- a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,
YOKTUR
- b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler,
YOKTUR
- c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler.
Risk tespit edilmemiştir.

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: YOKTUR
- b) İlave bilgiler: YOKTUR

Bu rapor; 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.

BAŞKAN

DOĞAN KOCAMAN

ÜYE

METİN KOCAMAN

ÜYE

DURMUŞ ALİ ÖZTÜRK

ÜYE

MUSTAFA UMUT ŞİLTE

ÜYE

HAYRETTİN YILMAZ