



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İş Kuleleri Kule 3 Kat:2-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

N Kolay Ödeme ve Elektronik Para Kuruluşu Anonim Şirketi Genel Kurulu'na
Görüş

N Kolay Ödeme ve Elektronik Para Kuruluşu Anonim Şirketi'nin ("Şirket")
1/1/2021 - 31/12/2021 hesap dönemine ait tam set finansal tablolarını
denetlemiş olduğumuzdan, bu hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu
da denetlemiş bulunuyoruz.

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

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"lere)
uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız,
raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız
Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde
açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik
Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dâhil)* ("Etik Kurallar") ve bağımsız
denetimle 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.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1/1/2021 - 31/12/2021 hesap dönemine ilişkin tam set finansal
tabloları hakkında 26 Nisan 2022 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş
bildirmiş bulunuyoruz.



Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ("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, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirket'in durumu hakkında denetlenen finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdellemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtip yansıtmadığı 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 Şirket'in durumu hakkında denetlenen finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdellemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtip yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.



26 Nisan 2022
İstanbul, Türkiye

N KOLAY ÖDEME VE ELEKTRONİK PARA KURULUŞU ANONİM ŞİRKETİ

01/01/2021 – 31/12/2021 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1) GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01/01/2021-31/12/2021

Ticaret unvanı : N KOLAY ÖDEME VE ELEKTRONİK PARA KURULUŞU A.Ş.

Ticaret sicili numarası : 901407

Merkez Adresi : MALTEPE MAH. DAVUTPAŞA CAD. CEBE ALİ BEY SOK. NO:7 K:3 ZEYTİNBURNU İSTANBUL

İletişim Bilgileri

Telefon : 0212 955 00 15

Fax : 0212 320 97 75

E-posta adresi : nkolay@nkolay.com.tr

İnternet Sitesi Adresi : www.nkolayislem.com.tr

a) Şirketin Organizasyon, Sermaye Ve Ortaklık Yapısı

a.1)Sermayesi : 5.000.000,00 TL (Ödenmiş)

a.2) Ortaklık Yapısı : ANONİM ŞİRKET

ORTAĞIN ADI, SOYADI/ÜNVANI	İkametgâh Adresi	Hisse Adedi	Sermaye Tutarı (TL)
1- AKTİF YATIRIM BANKAS. A.Ş.	Esentepe Mah. Kore Şehitleri Cd. No: 8/1 34394 Şişli/İSTANBUL	4.501.996	4.501.996 TL
2- ÇALIK HOLDİNG A.Ş.	Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi No: 163 Şişli/İSTANBUL	1	1,00 TL
3- IRMAK YÖNETİM SİS.A.Ş	Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi No: 163 Şişli/İSTANBUL	1	1,00 TL
4- BAŞAK YÖNETİM SİSTEMLERİ A.Ş	Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi No: 163 Şişli/İSTANBUL	1	1,00 TL

5- E-KENT GEÇİŞ SİSTEMLERİ VE BİLETTLEME TEKNOLOJİLERİ A.Ş.	Esentepe Mahallesi - Kore Şehitleri Caddesi No: 8/1 Kat:3 Şişli İSTANBUL	1	1,00 TL
6- Ömer Teoman TELATAR	Göktürk Merkezi Mah. İstanbul Cad. İstanbul İstanbul Sitesi D1 Blok No:25/15 İç Kapı No: 3 Eyüpsultan / İSTANBUL	149.500	149.500 TL
7- Haluk YUM	Adnan Kahveci Bulvarı No:70 D:2 Bahçelievler / İSTANBUL	149.500	149.500 TL
8- Özgür AKBULUT	Atatürk Mahallesi Atapark Caddesi No:3 Trendist Ataşehir Sitesi A1 Blok Daire : 26 Ataşehir / İSTANBUL	99.500	99.500 TL
9- Göksel DEMİRBİLEK	Parseller Mah. Sinpaş Aqua I Sitesi Villa 4/2 Ümraniye / İSTANBUL	99.500	99.500 TL

a.3) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

16 Nisan 2021 tarihli Genel Kurul Kararı'na istinaden Şirket sermayesinin 3.000.000 TL'den 5.000.000 TL'ye artırılmasına karar verilmiştir. 2.000.000 TL tutarındaki sermaye artışı Şirket özkaynaklarındaki kar yedeklerinden karşılanmıştır.

b) İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

b.1)İmtiyazlı Pay Miktarı (Varsa) : Yoktur

b.2)İmtiyazlı Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklama : Yoktur

c) Şirketin Yönetim Organı, Üst Düzey Yönetici Ve Personel Bilgileri

c.1) Şirketin Yönetim Organı:

Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Başkanı	: Veysel Şahin
Yönetim Kurulu Başkan Yrd.	: Serdar Sümer
Yönetim Kurulu Üyesi	: Ayşegül Adaca Oğan
Yönetim Kurulu Üyesi	: Haluk Yum
Yönetim Kurulu Üyesi	: Ömer Teoman Telatar
Yönetim Kurulu Üyesi	: Atila Yanpar
Yönetim Kurulu Üyesi	: Kadir Mustafa Öztürk

c.2) Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Genel Müdür	Haluk YUM
Genel Müdür Yrd.	Özgür AKBULUT
Genel Müdür Yrd.	Göksel DEMİRBİLEK
Genel Müdür Yrd.	Ceyhun Sönmez
Genel Müdür Yrd.	Haktan Omaçer

c.3) Personel Sayısı : 98 (31.12.2021 itibarıyla)

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.

Bulunmamaktadır.

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

a) Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları:

4.069.428 TL

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

-

3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

a) Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları;

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları yoktur.

b) Elde Edilen sonuçlar;

Elde edilen sonuçlar yoktur.

4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

2021 Yılında yapılan yatırımlar:

Demirbaş Yatırımı : 478.921 TL

Araç Yatırımı : 0 TL

Yazılım Yatırımı : 136.872 TL

Toplam : 615.793 TL

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

N Kolay Ödeme ve Elektronik Para Kuruluşu A.Ş. 6493 Sayılı “Ödeme ve Menkul Kıymet Mutabakat Sistemleri, Ödeme Hizmetleri ve Elektronik Para Kuruluşları Hakkındaki Kanun’u ve bağlı Yönetmeliği ve Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası düzenlemelerini esas alınarak faaliyetini yürütmektedir. İç Denetim ve Kontrol faaliyetlerinin bu mevzuata uygun olarak etkin ve verimli şekilde yürütülmesi planlanmış, bu çerçevede İç Denetim faaliyetlerinin, genel müdür dışındaki bir yönetim kurulu üyesine bağlanarak, icra görevi olmayan iç kontrol personeli tarafından yürütülmesi sağlanmıştır.

İç Kontrol Sistemi, Kuruluş faaliyetlerinin kanunlara, yönetmeliklere ve teamüllere uygun olarak yürütülmesini, muhasebe ve raporlama sisteminin bütünlüğünü, güvenilirliğini ve bilgilerin zamanında elde edilebilirliğini her seviyedeki Kuruluş personeli ile Temsilciler tarafından uyulacak ve uygulanacak sürekli kontrol ve denetim faaliyetleriyle sağlamaya, görevlerin fonksiyonel ayrımlarını, yetki ve sorumlulukların paylaşımını, fon ödemelerini, Kuruluş işlemlerinin mutabakatını, ödeme fonlarının korunmasını ve yükümlülüklerin kontrol altında tutulmasını temin etmeye, maruz kalınan her türlü riskin tanınması, değerlendirilmesi ve yönetimi için gerekli alt yapıyı hazırlamaya ve yeterli iletişim ağını oluşturmaya yönelik tüm faaliyetleri kapsamaktadır.

Denetim ve Kontrol faaliyetleri, adil, tarafsız, belge ve bulgular karşısında dürüst ve dengeli bir değerlendirmenin öncülüğünde objektif olarak yürütülmektedir. Tespit, sonuç ve tavsiyeler; önyargısız ve tarafsız bir şekilde, kişisel çıkarlar göz önüne alınmadan ve başkalarının etkisi altında kalınmadan ifade edilmektedir. Ayrıca, denetim faaliyetleri, yüksek risk derecesine sahip faaliyetler başta olmak üzere risk derecesine göre yerine getirilerek, Kuruluş Denetim Komitesi ile istişare edilmesi akabinde Yönetim Kurulu'na 3 aylık dönemler halinde raporlanır.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Doğrudan İştirakler

Yok

Pay Oranı

Yok

Dolaylı İştirakler

Yok

Pay Oranı

Yok

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler (Adet, Tutar, Açıklama):

Yok

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Kamu denetimi olarak;

TCMB tarafından "Ödeme Hizmetleri ve Elektronik Para İhracı ile Ödeme Hizmeti Sağlayıcıları Hakkında Yönetmelik" kapsamında inceleme raporu düzenlenmiştir.

Özel denetim olarak;

KPMG Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. tarafından 31 Aralık 2021 tarihli mali tablolara ilişkin bağımsız denetim çalışması gerçekleştirilmiştir.

KPMG Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. tarafından Bilgi Sistemleri denetim çalışması gerçekleştirilmiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. tarafından Sızma Testi denetim çalışması gerçekleştirilmiştir.

Kuzey YMM ve Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından Tam Tasdik kapsamında 3'er aylık geçici vergi beyannameleri ile yıllık kurumlar vergisi beyannamelerinin ve bunlara ekli mali tabloların denetimi gerçekleştirilmiştir.

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:**

-

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

2021 yılı hedeflerine 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:**

Şirketimizde 27 Temmuz 2021 tarihinde TCMB'ye Elektronik Para Lisansı başvurusu için Olağanüstü Genel Kurul yapılmış olup, Şirket ana sözleşmesinde yer alan "şirket ünvanı" ve "amaç ve konu" maddelerinin değiştirilmesine karar verilmiştir.

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

Malatya Eğitim Vakfına 19.10.2021 tarihinde 100.000.-TL ve Türkiye Spastik Çocuklar Vakfı'na 15.10.2021 tarihinde 36.765.-TL, toplamda 2021 yılında 136.765.-TL bağışta bulunulmuştur.

- 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 2021 yılını 18.201.898 TL vergi öncesi kar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 70.157.151 TL, Öz Kaynak toplamı ise 44.160.785 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirketimizin, 31.12.2021 sonu itibarıyla 6.249.692 TL tutarında Duran Varlığı olup, bu kıymetler için 4.874.345 TL tutarında amortisman ayrılmıştır.

- b) Geçmiş yıl 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:**

31.12.2021 tarihi itibarıyla 49.769.751 TL net satışa ulaşan firmamız 18.201.898 TL vergi öncesi kar gerçekleştirerek 2020 yılına göre %11,08'lik bir kar artışı gerçekleştirmiştir. Cari Oranı, 31.12.2021 itibarıyla 2,81 olarak gerçekleşmiştir

31.12.2020 tarihi itibarıyla 50.742.759 TL net satışa ulaşan firmamız 16.384.827 TL vergi öncesi kar gerçekleştirerek 2019 yılına göre %13,97'lik bir kar artışı gerçekleştirmiştir. Cari Oranı, 31.12.2020 itibarıyla 2,54 olarak gerçekleşmiştir

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

Şirketimizin 31.12.2021 itibarıyla toplam Öz Kaynağı 44.160.785 TL dir. Şirketimizin tedarikçiler dışında Bankalara borcu bulunmamaktadır. Şirket sermayesi ortaklara borçlar veya başka bir yolla Şirket dışına çıkarılmamış olup, Şirket sermayesinin karşılıksız kalması veya borca batık olması söz konusu değildir.

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

Yok

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

31.12.2021 yılına ilişkin kâr dağıtımı yapıp yapılmayacağı Olağan Genel Kurul'da görüşülerek karara bağlanacaktır.

6) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

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

N Kolay Ödeme ve Elektronik Para Kuruluşu A.Ş. 6493 Sayılı “Ödeme ve Menkul Kıymet Mutabakat Sistemleri, Ödeme Hizmetleri ve Elektronik Para Kuruluşları Hakkındaki Kanun’u ve bağlı Yönetmeliği ve Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası düzenlemelerini esas alınarak faaliyetini yürütmektedir. Risk Yönetimi faaliyetlerimiz bu mevzuata uygun olarak etkin ve verimli şekilde, Genel Müdür dışındaki bir yönetim kurulu üyesine bağlanarak, icraî görevi olmayan Risk Yönetimi personeli tarafından yürütülmektedir. Risk Stratejisi ve Yönetimi Kuruluş’un faaliyetleri esnasında karşılaştığı risklerin belirlenmesi, ölçülmesi, izlenmesi, kontrol edilmesi ve raporlanması, risk politikaları ve uygulama usullerinin oluşturulması ve uygulanması, denetiminde uygulanacak yöntem ile yetki ve sorumlulukların belirlenmesi amacı ile yazılı prosedür ve politikalar hazırlanmış olup, Süreç bu doğrultuda yürütülmektedir.

Değerlendirilen risklerin sonuçları Kuruluş Denetim Komitesi ile istişare edilerek Yönetim Kurulu’na 3 aylık dönemler halinde raporlanır.

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

Risk yönetimi faaliyetleri, adil, tarafsız, belge ve bulgular karşısında dürüst ve dengeli bir değerlendirmenin öncülüğünde objektif olarak yürütülmektedir. Kuruluşun faaliyet alanıyla ilgili karşılaşılan risklerin tespitinde ve bu risklerin minimize edilebilmesi için öneriler politikalarda; kuruluşun tüzel kişiliğinin çıkarları üstün tutulmaktadır.

Kuruluşun tüm bölümleri/birimleri, temsilcilikleri ve dış hizmet alımlarıyla ilgili maruz kalabileceği risk noktaları belirlenmiş ve “Risk Stratejisi ve Yönetimi Prosedürü” hazırlanmıştır. Bununla birlikte Bilgi Sistemleri kapsamındaki riskler için ise “Bilgi Teknolojileri Risk Yönetimi Prosedürü ile Bilgi Teknolojileri Risk Yönetimi Politikası” hazırlanmıştır.

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

Kuruluş genelinde yapılacak “Risk Öz değerlendirme Çalışması” neticesinde Kuruluşun risk haritası oluşturulur. Kuruluşun gelecekteki iş hacmine, değişen koşullara veya yeni ürün ve hizmetlere bağlı olarak ortaya çıkabilecek yeni risk noktalarının tespitine yönelik olarak Üst Yönetimce belirlenecek periyotlarda “Risk Öz değerlendirme Çalışması” yenilenir.

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;

-

b) İlave bilgiler;

-

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de 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.