

DOF ROBOTİK SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

Maltepe Mah. Yedikule Çırpıcı Yol Sk.

Topkapı Ticaret Merk. 2 Sitesi No: 1 İç Kapı No: 133

Zeytinburnu/İstanbul

29/08/2025

İlgi: Kotasyon Yönergesi (Borsa İstanbul Kotasyon Yönergesi)'nin 7. maddesinin 5. fıkrası ve 8. maddesinin 1. fıkrasının (e) ve (ç) bendi uyarınca talep edilen hukukçu raporudur.

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

İşbu Bağımsız Hukukçu Raporu, SPKn (6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu) 4. maddesi ve Pay Tebliği'nin (Kurul'un Seri: VII, No: 128.1 sayılı Pay Tebliği) 6. ve 7. maddeleri hükümleri çerçevesinde, DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi'nin ("**Şirket**") çıkarılmış sermayesinin 125.000.000 TL'den (yüz yirmi beş milyon Türk Lirası) 155.000.000 TL'ye (yüz elli beş milyon Türk Lirası) çıkarılması nedeniyle ihraç edilecek 30.000.000 TL (otuz milyon Türk Lirası) nominal değerli 30.000.000 (otuz milyon) adet B Grubu pay ile birlikte, mevcut ortaklar Mustafa Mertcan'a ait 12.000.000 TL (on iki milyon Türk Lirası) nominal değerli 12.000.000 (on iki milyon) adet B Grubu pay ile Bakıt Baydaliev'e ait 3.000.000 TL (üç milyon Türk Lirası) nominal değerli 3.000.000 (üç milyon) adet B Grubu pay olmak üzere toplamda 45.000.000 TL (kırk beş milyon Türk Lirası) nominal değerli olmak üzere beheri 1 TL nominal değerli 45.000.000 (kırk beş milyon) adet hamiline yazılı B grubu payın halka arzı ve Borsa İstanbul'a (Borsa İstanbul Anonim Şirketi) kote edilmesi amacıyla Borsa İstanbul'a ve talep edilmesi halinde Kurul'a (Sermaye Piyasası Kurulu) sunulmak üzere düzenlenmiştir.

İşbu Rapor, Kotasyon Yönergesi'nin "*Payların Kotasyon Şartları*" başlıklı bölümünün, "*Yıldız Pazar, Ana Pazar ve Alt Pazar Kotasyon Şartları*" başlıklı 8. maddesinin 1. fıkrasının (e) bendinde düzenlenen (i) "*üretim ve faaliyetini etkileyecek önemli hukuki uyumsuzlukların bulunmaması ve ortaklığın kuruluş ve faaliyet bakımından hukuki durumu ile paylarının hukuki durumunun tâbi oldukları mevzuata uygun olduğuna*"; aynı fıkranın (ç) bendinde düzenlenen (ii) "*paylar üzerinde pay sahibinin haklarını kullanmasına engel olacak kayıtlar bulunmaması ve Esas Sözleşme'nin (Şirket Esas Sözleşmesi) Borsa İstanbul'da işlem görecektir payların devir ve tedavilünü kısıtlayıcı hükümler içermediğine*" ve Kotasyon Yönergesi'nin "*Kotasyon Şartları*" başlıklı bölümünün "*Kotasyona İlişkin Genel Esaslar*" başlıklı 7. maddesinin 5. fıkrasına ilişkin yapılacak tespitlerin, Şirket (DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi) ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bir hukukçu tarafından düzenlenen hukukçu raporu ile belgelenmesi hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır.

İşbu Rapor hazırlanırken Şirket ve Şirket'in bağlı ortaklıkları Simülator Makine Prodüksiyon Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("**Simülator**"), MM Yazılım Anonim Şirketi ("**MM Yazılım**"), DOF Robotics Inc. ("**DOF Inc.**") ve DOF Robotics B.V. ("**DOF B.V.**");

- (i) tarafımıza Borsa İstanbul Hukukçu Raporu Kılavuzu uyarınca asılları Şirket kayıtlarında bulunmadığından kopyaları sunulan veya tasdikli şekilde veya suret olarak sunulan tüm

belgelerin doğru, eksiksiz ve orijinalleri ile aynı olduğuna; bu belgelerde tahrifat veya değişiklik yapılmadığına,

- (ii) tarafımızca incelenen tüm belgelerde yer alan imzaların gerçek olduğuna,
- (iii) tarafımızca incelenen tüm belgeleri imzalayan tüzel kişilerin usulüne uygun olarak kurulduğuna ve faaliyette bulunduğu ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulünce yetkilendirildiklerine ve
- (iv) tarafımızla paylaşılan bilgi ve belgeler dışında, işbu Rapor'un içeriğini ve değerlendirmelerimizi etkileyecek nitelikte; başkaca bir sözleşme, belge veya bilginin mevcut olmadığına; tarafımızla paylaşılan tüm bilgi ve belgelerin güncel olduğuna ve bu bilgi ve belgelerin güncelliğini etkileyebilecek herhangi bir işlemde bulunulmadığına ilişkin beyanda bulunmuştur.

Şirket ile doğrudan ya da dolaylı ilişkisi olmayan bağımsız bir hukukçu sıfatıyla Rapor'u düzenleyebilmek için Ek-1'de (*İncelenen Beyan ve Belgeler*) tablo halinde Şirket tarafından paylaşılan Beyan ve Belgeler ile Türkiye Cumhuriyeti kanunları ve ilgili mevzuat esas alınmıştır.

İşbu Rapor, aksi belirtilmediği takdirde imza tarihi itibarıyla Şirket'in mevcut hukuki durumunu yansıtmaktadır. İşbu Rapor Şengüler & Partners Hukuk Bürosu tarafından yatırımcıları yönlendirme veya teşvik amacıyla hazırlanmamış olup Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanan İzahname'nin bir parçasıdır ve yatırımcılar yatırım kararlarını, İzahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidir.

İşbu Rapor kapsamında Ek-1'de (*İncelenen Beyan ve Belgeler*) yer alan beyan ve belgelerin değerlendirilmesi ile aşağıda belirtilen sonuçlara varılmıştır. İşbu Rapor'da kullanılan kısaltmalar ve tanımlar, Ek-2'de (*Kısaltmalar ve Tanımlar*) gösterilen anlamları haizdir.

1. ŞİRKET BİLGİLERİ

1.1 Şirket'in Tabi Olduğu Mevzuat ve İletişim Bilgileri

Ticaret Unvanı	: DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi
Merkez Adresi	: Maltepe Mah. Yedikule Çırpıcı Yol Sk. Topkapı Ticaret Merk. 2 Sitesi No: 1 İç Kapı No: 133 Zeytinburnu/İstanbul
Üretim Yeri Adresi	: Yeşilköy SB Mahallesi M Blok Sokak Dış Kapı No:1 Bakırköy/İstanbul
Kuruluş Tarihi	: 28 Mart 2014
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicili Müdürlüğü	: İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil No	: 916381
Mersis No	: 0302051606300017
Tabi Olduğu Yasal Mevzuat	: Türkiye Cumhuriyeti kanunları

ŞENGÜLER & PARTNERS

LAW OFFICE

Süresi : Süresiz
Telefon : +90 212 801 00 03
Faks : +90 212 306 53 94
Kep Adresi : dofrobotik@hs01.kep.tr
E-Posta : mustafa@dofrobotics.com
bakit@dofrobotics.com
Web-Sitesi : <https://dofrobotics.com/>

1.2 Kuruluş ve Unvan

Şirket, DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi unvanı adı altında 916381 ticaret sicil numarası ile 28 Mart 2014 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Memurluğu tarafından tescil edilerek kurulmuştur. Kuruluş, 3 Nisan 2014 tarihli ve 8542 sayılı TTSG'de (Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi) ilan edilmiştir. Şirket'in kuruluş sermayesi 50.000,00 TL'dir (elli bin Türk Lirası). Şirket'in kurucu pay sahibi Feride Hasanbaş'dır.

Şirket'in kuruluşundaki ortaklık yapısı, aşağıda Tablo 1'de belirtildiği gibidir.

Tablo 1: Kuruluş Ortaklık Yapısı

Ortak	Pay Değeri (TL)
Feride Hasanbaş	50.000,00
Toplam	50.000,00

1.3 Merkez ve Şubeler

Şirket'in kuruluş adresi, kuruluş Esas Sözleşmesi'ne göre Ziya Gökalp Mahallesi, Süleyman Demirel Bulvarı, No: 1/C İş Modern Binaları G-Blok 1. Kat No: G-21 Başakşehir/İstanbul adresidir. Şirket'in adresi 21 Eylül 2021 tarihli ve 10413 sayılı TTSG kaydına göre Osmangazi Mahallesi, Faruk Nafiz Çamlıbel Caddesi, Efes Sitesi No: 7/9, İç Kapı No: 3 Avcılar/İstanbul adresine ve sonrasında, 12 Ocak 2023 tarihli ve 10746 sayılı TTSG kaydına göre Maltepe Mah. Yedikule Çırpıcı Yol Sk. Topkapı Ticaret Merk. 2 Sitesi No: 1 İç Kapı No: 133 Zeytinburnu/İstanbul adresine taşınmıştır.

5 Ağustos 2020 tarihli ve 2020/02 sayılı yönetim kurulu kararı ile DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi İstanbul İhtisas Serbest Bölge Şubesi unvanı ile Yeşilköy SB Mahallesi, İsbı Plaza Sk. İsbı Plaza Apt. No: 1/928 Bakırköy/İstanbul adresinde İstanbul İhtisas Serbest Bölge Şubesi'nin kurulmasına, şube sermayesinin 250.000,00 TL olmasına karar verilmiştir. Şube kuruluşu 261166-5 ticaret sicil numarası ile İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne 26 Ağustos 2020 tarihinde tescil edilerek 26 Ağustos 2020 tarihli ve 10146 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

1 Mart 2021 tarihli ve 2021/02 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca Şirket'in İstanbul İhtisas Serbest Bölge Şubesi'nin adresinin Yeşilköy SB Mah. M Blok Sk. M Blok No: 1 Bakırköy/İstanbul adresine

taşınmasına karar verilmiştir. Söz konusu değişiklik 9 Mart 2021 tarihinde tescil edilerek 9 Mart 2021 tarihli ve 10283 sayılı TTSG’de ilan edilmiştir.

Rapor tarihi itibarıyla Şirket’in yalnızca İstanbul İhtisas Serbest Bölge Şubesi bulunmakta olup Şube üretim yeri olarak faaliyet göstermektedir.

1.4 Faaliyet Konusu

Esas Sözleşme’nin “Amaç ve Konu” başlıklı 3. maddesi SPKn uyarınca 22 Ekim 2024 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil edilen 18 Ekim 2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantı tutanağı ile tadil edilmiştir. Tadil edilen Esas Sözleşme’ye göre TTK (6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu), SPKn ve Kurul düzenlemelerine, sermaye piyasası mevzuatına ve ilgili mevzuatlara uygun olmak kaydı ile Şirket’in amaç ve konusu başlıca şunlardır:

- Sanayi ve iş makineleri, sinema sistemleri ve diğer cihazların alım-satımı, imalatı, montaj ve tamir hizmetleri.
- Alüminyum, ahşap, PVC işleme makineleri ve diğer teknik ekipmanların üretimi, ticareti ve servisi.
- Hidrolik ve pnömatik sistemler, elektrikli ve elektronik makinelerin üretimi, ticareti ve ithalat-ihracatı.
- Televizyon ve müzik programlarının üretimi, reklam ve tanıtım faaliyetleri.
- Sinema ve TV alanında filmlerin yapımı, dağıtımı ve gösterimi.
- Film stüdyoları, ses ve görüntü kayıt stüdyoları kurma, işletme ve kiralama.
- Telif haklarının alınması, satılması, menajerlik ve prodüksiyon organizasyonu.
- Sanat ve eğlence gösterileri, tiyatro, konser, yarışma ve benzeri etkinliklerin düzenlenmesi.
- Sinema işletmeciliği, eğlence merkezleri ve sergi alanlarının işletilmesi.
- Reklam ajansı faaliyetleri ve reklam filmlerinin yapımı.
- Gayrimenkul alım-satımı, inşası, kiralama ve üzerlerinde hak tesis edilmesi.
- Menkul malların ticareti, finansal kiralama ve kredilendirme.
- Sermaye piyasası araçlarına yatırım ve ticari faaliyetlere yönelik işbirlikleri.
- Resmi ve özel ihalelere katılım, distribütörlük ve bayilik alınması/verilmesi.
- Çalışanlara yönelik sosyal yardım ve sağlık hizmetleri.

Şirket yukarıda belirtilen faaliyetlerini gerçekleştirirken, Sermaye Piyasası Mevzuatında belirlenen esaslara ve uygulanması zorunlu olan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyar, örtülü kazanç aktarımına sebep olacak iş ve işlemlerden kaçınır.

Şirket, yukarıda ifade edilen konulardan başka ileride şirket için faydalı ve lüzumlu görülecek başka işleri yapmak istediği takdirde, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ilgili diğer mevzuata aykırı olmamak ve mevzuattan kaynaklanan diğer gerekliliklerin yerine getirilmesi kaydıyla, yönetim kurulunun kararı ile bu işleri yapabilir. Bunun için esas sözleşme değişikliğinin gerekmesi halinde, SPK ve Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli izin alınmak suretiyle esas sözleşme değiştirilir.

1.5 Esas Sözleşme

Esas Sözleşme'nin SPK düzenlemelerine ve SPK'nın amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi amacıyla gerekli olan esas sözleşme değişiklikleri, SPK'nın 08.10.2024 tarihli ve E-24171390-110.03.03-61242 sayılı izni ve İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 14.10.2024 tarihli ve E-50035491-431.02-00101793852 sayılı iznine istinaden, Şirket'in 18.10.2024 tarihinde gerçekleştirilen genel kurul toplantısında kabul edilmiştir. Esas Sözleşme değişikliğine ilişkin genel kurul kararı İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 22.10.2024 tarihinde tescil edilmiş olup 25.10.2024 tarihli ve 11194 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

1.6 Sermaye, Pay Sahipliği Yapısı ve Paylar

1.6.1 Sermaye Değişiklikleri

Şirket'in kuruluş sermayesi ve kuruluşundan bu yana gerçekleştirdiği sermaye değişiklikleri, aşağıda Tablo 2'de gösterildiği gibidir.

Tablo 2: Şirket'in Kuruluşundan Bu Yana Gerçekleştirdiği Sermaye Değişiklikleri

Tescil Tarihi	TTSG Tarih ve Sayısı	Değişiklik Öncesi Sermaye (TL)	Değişiklik Sonrası Sermaye (TL)	Sermaye Artırımının Kaynağı
28.03.2014	03.04.2014 - 8542	Kuruluş	50.000,00	Kuruluş sermayesinin tamamı kurucu tarafından taahhüt edilmiş ve ödenmiştir.
09.02.2017	15.02.2017 - 9264	50.000,00	200.000,00	Artırılan 150.000,00 TL sermayenin; a) 31.451,99 TL'lik kısmının (i) 26.734,19 TL'lik kısmının pay sahibi Mustafa Mertcan'ın (ii) 1.572,60 TL'lik kısmının pay sahibi Muhammet Mildan'ın (iii) 3.145,20 TL'lik kısmının

				pay sahibi Bakıt Baydaliev'in Şirket'ten olan alacaklarından, b) 118.548,01 TL'lik kısmı ise, Şirket'in geçmiş yıl karlarından karşılanmıştır.
10.01.2019	16.01.2019 - 9746	200.000,00	1.000.000,00	Artırılan 800.000,00 TL sermayenin tamamı Şirket'in geçmiş yıllar karlarından karşılanmıştır.
27.09.2019	03.10.2019 - 9922	1.000.000,00	5.000.000,00	Artırılan 4.000.000,00 TL sermayenin tamamı Şirket'in geçmiş yıllar karlarından karşılanmıştır.
27.06.2022	27.06.2022 - 10607	5.000.000,00	27.000.000,00	Artırılan 22.000.000,00 TL sermayenin tamamı Şirket'in 529 Hesap – Diğer Sermaye Yedekleri hesabından karşılanmıştır .
22.09.2023	22.09.2023 - 10920	27.000.000,00	27.000.000,00	Kısmi bölünme yoluyla sermaye konulması işlemi nedeniyle 18.408.565,91 TL'yi temsil eden hisselerin pay sahiplerine verilecek olması nedeniyle Şirket'in sermayesi 18.408.565,91 TL azaltılmış ve eş zamanlı olarak 18.408.565,91 TL tutarında artırılmıştır. Artırılan 18.408.565,91 TL sermayenin tamamı Şirket'in geçmiş yıl karlarından karşılanmıştır.
25.03.2024	25.03.2024 - 11050	27.000.000,00	125.000.000,00	Artırılan 98.000.000,00 TL sermayenin tamamı Şirket'in geçmiş yıl karlarından karşılanmıştır.

1.6.2 Güncel Sermaye

Şirket, SPKn hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Kurul'un 08.10.2024 tarihli ve E-24171390-110.03.03-61242 ve İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 14.10.2024 tarihli ve E-50035491-431.02-00101793852 sayılı iznine istinaden, Şirket'in 18.10.2024 tarihinde gerçekleştirilen genel kurul toplantısı akabinde kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 625.000.000,00 TL (altı yüz yirmi beş milyon Türk Lirası) olup, her biri 1,00 TL (bir Türk Lirası) itibari değerinde 625.000.000 (altı yüz yirmi beş milyon) adet paya bölünmüştür.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 125.000.000,00 TL'dir (yüz yirmi beş milyon Türk Lirası) olup Uzman Kadro Denetim Danışmanlık ve Yeminli Mali Müşavirlik Limited Şirketi tarafından hazırlanan 8 Ağustos 2024 tarihli ve YMM-1835/2024-149 sayılı Sermayenin Ödendiğinin Tespitine İlişkin Yeminli Mali Müşavir Raporu'nda söz konusu çıkarılmış sermayenin muvazaadan ari şekilde tamamen ödendiği belirtilmiştir.

1.6.3 Paylar, Pay Grupları, İmtiyazlar

Esas Sözleşme'nin "*Sermaye ve Payların Türü*" başlıklı 6. maddesi uyarınca Şirket'in çıkarılmış sermayesi 125.000.000,00 TL (yüz yirmi beş milyon Türk Lirası) olup, Uzman Kadro Denetim Danışmanlık ve Yeminli Mali Müşavirlik Limited Şirketi tarafından hazırlanan 8 Ağustos 2024 tarihli ve YMM-1835/2024-149 sayılı Sermayenin Ödendiğinin Tespitine İlişkin Yeminli Mali Müşavir Raporu'na istinaden söz konusu çıkarılmış sermayenin muvazaadan ari şekilde tamamen ödendiği tespit edilmiştir.

Şirket'in 125.000.000,00 TL (yüz yirmi beş milyon Türk Lirası) sermayesi, her biri 1,00 TL (bir Türk Lirası) itibari değerinde 125.000.000 (yüz yirmi beş milyon) adet paya bölünmüş olup 5.000.000,00 TL (beş milyon Türk Lirası) karşılığı 5.000.000 (beş milyon) adedi A grubu nama, 120.000.000,00 TL (yüz yirmi milyon Türk Lirası) karşılığı 120.000.000 (yüz yirmi milyon) adedi B grubu hamiline yazılı paylardan oluşmaktadır. Halka arz öncesi pay sahipliği yapısı ve pay sahiplerinin imtiyazlı pay sahipliğine ilişkin detaylı bilgilere Rapor'un 1.6.5 numaralı "Halka Arz Öncesi Pay Sahipliği" başlıklı Tablo 4'te yer verilmiştir.

Yeni pay çıkarılırken, yönetim kurulu tarafından aksine karar verilmemişse (A) grubu payların çıkarılmış sermaye içindeki oranı muhafaza edilir. Yapılacak sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu yeni pay çıkarılacak olup sermaye artırımlarında yönetim kurulunca aksi kararlaştırılmadıkça, her grup kendi grubunda yeni pay alma hakkını kullanacaktır. Ancak pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının tamamı sınırlandırıldığı takdirde, çıkarılacak payların tümü (B) grubu olarak çıkarılacaktır. Yönetim Kurulunun sadece (B) grubu pay ihraç etmeye karar vermesi durumunda (A) grubu pay sahiplerinin payları oranında (B) grubundan yeni pay alma hakları vardır.

1.6.3.1 Ön Alım Hakkı

Esas Sözleşme'nin "*Payların Devri ve Bağlam*" başlıklı 17. maddesi uyarınca, (A) grubu nama yazılı payların devir ve temlikinde, diğer (A) grubu nama yazılı pay sahiplerinin payları oranında ön alım hakkı mevcuttur. Paylarını satmak isteyen (A) grubu nama yazılı pay sahipleri, satmak istedikleri pay miktarını ve satış bedelini noter aracılığı ile diğer (A) grubu nama yazılı pay sahiplerine bildirmek zorundadır. Diğer (A) grubu nama yazılı pay sahipleri teklif edilen miktar ve fiyattan satın almak istemediklerini bildirir veya bildirim tarihinden itibaren otuz (30) gün içinde bildirim herhangi bir cevap vermezlerse, paylarını satmak isteyen (A) grubu nama yazılı pay sahipleri üçüncü şahıslara, Şirket'in pay fiyatındaki olağan dışı değişiklikler ile sektördeki ve ekonomideki gelişmelerden kaynaklanan haklı sebepler saklı kalmak kaydıyla, diğer (A) grubu pay sahiplerine teklif edilen fiyattan düşük olmayan bir fiyatla paylarını satabilir. Ön alım hakkına aykırı devir yapılması halinde, yönetim kurulu ön alım hakkına aykırı devirleri pay defterine kaydetmez.

Şirket yönetim kurulu, (A) grubu paylarını devreden pay sahiplerine, paylarının, başvurma anındaki gerçek değeriyle, Şirket'in devreden dışındaki pay sahipleri veya üçüncü kişiler hesabına almayı önererek, onay istemini reddedebilir. Şirket yönetim kurulu ayrıca TTK'nın 493/2. maddesi uyarınca aşağıda gösterilen önemli sebeplerden birini ileri sürerek pay devirleri ile ilgili onay istemlerini reddedebilir:

1. Şirket'in ekonomik bağımsızlığının koruması amacı doğrultusunda Şirket sermayesinin toplamda %5'ini bulan ya da bu oranı aşan miktarda payı doğrudan veya dolaylı olarak herhangi bir kişi veya birlikte hareket eden kişiler tarafından iktisap edilmek istenmesi,
2. Şirketle rekabet içinde olan başka Şirket veya işletme (rakip) ile rakiplerin sahibi, işleteni, ortağı (özel veya girişim sermayesi fonları ve bunların ortakları da dahil) veya sıfatı ne olursa olsun yöneticisi veya çalışanı konumunda olan kişilerin veya bu kişilerin eşleri ile alt ve üstsoyunun veya anılanların doğrudan veya dolaylı olarak hakimiyetine sahip oldukları şirketlerin pay iktisap etmek istemesi.

(A) grubu paylardan herhangi birinin, herhangi bir sebeple borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için, bu payların (B) grubu paya dönüşümü için esas özleşme değişikliği yapılması ve ana sözleşme değişikliğinin genel kurulca onaylanması gerekmektedir.

1.6.3.2 Yönetim Kurulu Üye Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı

Esas Sözleşme'nin "*Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Süresi*" başlıklı 7. maddesi uyarınca, Şirket'in işleri ve idaresi genel kurul tarafından TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde seçilen 6 (altı) veya 8 (sekiz) üyeden oluşan yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Yönetim kurulu üyelerinin yarısı (6 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi; 8 üyeden oluşan yönetim kurulunun 4 (dört)üyesi), (A) grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

Üyeliklerden birinin boşalması veya bağımsız yönetim kurulu üyesinin bağımsızlığını kaybetmesi, istifa veya görevin yerine getirilemeyeceği durumun meydana gelmesi halinde, TTK Hükümlerine ve SPK düzenlemelerine uygun olarak yönetim kurulu tarafından atama yapılır ve ilk genel kurul toplantısında onaya sunulur. Genel kurul, lüzum görürse yönetim kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir.

1.6.3.3 Genel Kurul Toplantısında Oy Hakkı İmtiyazı

Esas Sözleşme'nin "*Genel Kurul Toplantılarına İlişkin Esaslar*" başlıklı 10. maddesi uyarınca, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında her 1 (bir) (A) grubu payın 5 (beş) oy hakkı, her 1 (bir) (B) grubu payın ise 1 (bir) oy hakkı vardır. Oy kullanmada SPK düzenlemelerine uyulur.

Şirket'in mevcut pay sahipliği yapısının pay gruplarına ve imtiyazlara göre dağılımı aşağıdaki Tablo 4'te listelenmektedir.

1.6.4 Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş

Şirket, Kurul düzenlemelerine ve SPKn amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi amacıyla Kurul'un 08.10.2024 tarihli ve E-24171390-110.03.03-61242 sayılı izni ve İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 14.10.2024 tarihli ve E-50035491-431.02-00101793852 sayılı onay yazısı ile onaylanmış Esas Sözleşme değişikliklerini 18.10.2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısı ile onaylamıştır. Esas Sözleşme değişikliklerine göre, Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 625.000.000,00 TL (altı yüz yirmi beş milyon Türk Lirası) olup beheri 1,00 TL (bir Türk Lirası) itibari değerinde 625.000.000 altı yüz yirmi beş milyon adet paya ayrılmıştır. Söz konusu olağanüstü genel kurul toplantısında alınan kararlar, 22.10.2024 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilmiş olup 25.10.2024 tarihli ve 11194 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

Kurul tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2024-2028 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2028 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Kurul'dan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 (beş) yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınamaması durumunda yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapılamaz.

Yönetim kurulu, SPKn hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, imtiyazlı veya imtiyazsız tüm pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar vermeye yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi olan 125.000.000 TL'nin tamamının ödendiği ve Şirket pay sahiplerinin herhangi bir sermaye taahhüdü borcunun bulunmadığı, Uzman Kadro Denetim Danışmanlık ve Yeminli Mali Müşavirlik Limited Şirketi tarafından hazırlanan YMM-1835/2024-149 sayılı ve 8 Ağustos 2024 tarihli Sermayenin Ödendiğinin Tespitine İlişkin Yeminli Mali Müşavirlik Raporu ile tespit edilmiştir.

Şirket tarafından 29 Ağustos 2025 tarihinde verilen beyanda, Şirket kayıtlarında TTK 376. ve 377. maddeleri kapsamında herhangi bir sermaye kaybı ve borca batıklık durumunun bulunmadığı belirtilmiştir.

Şirket'in 28.08.2025 ve 2025/11 sayılı tarihli yönetim kurulu kararı ile Şirket'in çıkarılmış sermayesinin 125.000.000 TL'den 155.000.000 TL'ye çıkarılmasına ve buna bağlı olarak ihraç edilecek 30.000.000 TL nominal değerli 30.000.000 adet B Grubu pay ile birlikte, Şirket pay sahiplerinden Mustafa Mertcan'a ait toplam 12.000.000 TL nominal değerli 12.000.000 adet B grubu ve Bakıt Baydaliev'e ait toplam 3.000.000 TL nominal değerli 3.000.000 adet B grubu olmak üzere toplamda 45.000.000 TL nominal değerli 45.000.000 adet B Grubu hamiline yazılı payın halka arzına, B Grubu Şirket paylarının Borsa İstanbul'da işlem görmesi kapsamında mevcut pay sahiplerinin sahip olduğu rüçhan (yeni pay alma) haklarının talepte bulunacak yatırımcılar lehine tamamen kısıtlanmasına karar verilmiştir.

Tablo 3: Halka Arz Öncesi ve Halka Arz Sonrası

Pay Sahibi	Halka Arz Öncesi			Halka Arz Sonrası		
	Sermaye (TL)	%	Grubu	Sermaye (TL)	%	Grubu
Mustafa Mertcan	4.000.000,00	3,2	A	4.000.000,00	2,58	A
	96.000.000,00	76,8	B	84.000.000,00	54,19	B
Bakıt Baydaliev	1.000.000	0,8	A	1.000.000,00	0,65	A
	24.000.000	19,2	B	21.000.000,00	13,55	B
Halka Açık	-	-	-	45.000.000	29,03	B
TOPLAM	125.000.000,00	100		155.000.000,00	100	

1.6.5 Güncel Pay Sahipliği Yapısı

Esas Sözleşme'nin, SPKn'nin amaç ve ilkeleri ve Kurul düzenlemelerine uygun hale getirilmesi amacıyla, Tebliğ'in 6. ve 7. madde hükümleri çerçevesinde gerekli olan değişikliklerin yapılması çerçevesinde 18.10.2024 tarihinde gerçekleştirilen genel kurul toplantısında, mevcut şirket paylarının A grubu ve B grubu olarak iki gruba bölünmesi ve söz konusu bölünme sonrasında pay adetlerinin aşağıdaki Tablo 4'te gösterildiği şekilde oluşmasına karar verilmiştir.

Şirket'in 125.000.000,00 TL (yüz yirmi beş milyon Türk Lirası) tutarındaki ödenmiş sermayesinin ortakları arasındaki dağılımı, İstanbul 7. Noterliği tarafından 28 Mart 2014 tarihli ve 4269 sayılı yevmiye numarası ile onaylanan Şirket pay defterine göre, aşağıda Tablo 4'te gösterildiği şekildedir.

Tablo 4: Halka Arz Öncesi Pay Sahipliği Yapısı

Pay Sahibi	Sermaye (TL)	Pay Adedi	Pay Oranı (%)	Pay Grubu	Pay Türü
Mustafa Mertcan	100.000.000,00	4.000.000	3,2	A	Nama
		96.000.000	76,8	B	Hamiline
Bakıt Baydaliev	25.000.000,00	1.000.000	0,8	A	Nama
		24.000.000	19,2	B	Hamiline
TOPLAM	125.000.000,00	125.000.000	100		

1.6.6 Şirket Pay Defteri

Şirket'in İstanbul 7. Noterliği tarafından 28 Mart 2014 tarihli ve 4269 sayılı yevmiye numarası ile onaylanmış bulunan pay defterine göre, Şirket paylarının 5.000.000 (beş milyon) adedi A grubu nama, 120.000.000 (yüz yirmi milyon) adedi B grubu hamiline yazılı paylardan oluşmaktadır. Şirket pay defteri işbu Rapor'da yer alan Tablo 4'te belirtilen hissedarlık yapısı ile uyumludur.

1.6.7 Paylar Üzerinde Takyidat ve Payların Şekli İncelemesi

Şirket'in İstanbul 7. Noterliği tarafından 28 Mart 2014 tarihli ve 4269 sayılı yevmiye numarası ile onaylanmış bulunan pay defteri ve Ek-1'de yer alan İncelenen Beyan ve Belgeler kapsamında 29 Ağustos 2025 tarihi itibarıyla, Şirket payları üzerinde herhangi bir takyidat tespit edilmemiş olup Şirket'in paylarını temsilen ihraç edilmiş pay senetleri bulunmamaktadır.

2. ŞİRKET'İN YÖNETİM YAPISI

2.1 Yönetim Kurulu

2.1.1 Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Üyeleri

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulunun Oluşumu ve Görev Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca, Şirket'in işleri ve idaresi genel kurul tarafından TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde seçilen 6 (altı) veya 8 (sekiz) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür.

(A) grubu pay sahipleri yönetim kurulu üyelerinin aday gösterilmesinde imtiyaza sahiptir. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı (6 üyeden oluşan yönetim kurulunun 3 üyesi; 8 üyeden oluşan yönetim kurulunun 4 üyesi (A) grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından seçilir.

Yönetim kurulu üyeleri en çok üç (3) yıl için seçilirler. Seçim süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden seçilebilirler.

Yönetim kurulunda icrada görevli olan ve olmayan üyeler bulunur. İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyesi, yönetim kurulu üyeliği haricinde şirkette başkaca herhangi bir idari görevi bulunmayan ve Şirket'in günlük iş akışına ve olağan faaliyetlerine müdahil olmayan kişidir.

İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyeleri içerisinde, görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Kurul'un kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Üyeliklerden birinin veya bağımsız üyenin bağımsızlığını kaybetmesi, istifa veya görevin yerine getirilemeyeceği durumun meydana gelmesi halinde, TTK hükümlerine ve Kurul düzenlemelerine uygun olarak yönetim kurulu tarafından atama yapılır ve ilk genel kurulun onayına sunulur. Genel kurul, lüzum görürse yönetim kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir.

Tüzel kişiler yönetim kuruluna üye seçilebilirler. Bu takdirde, yönetim kurulu üyesi tüzel kişi ile birlikte, tüzel kişi tarafından belirlenmiş bir gerçek kişi de tescil ve ilan edilir. Tüzel kişi adına sadece, bu tescil edilmiş kişi toplantılara katılıp oy kullanabilir. Tüzel kişi tarafından belirlenmiş gerçek kişinin yönetim kurulunda sunduğu öneriler ve verdiği oy tüzel kişi tarafından verilmiş sayılır. Bu gerçek kişi tüzel kişi istediği an, tüzel kişinin tek taraflı iradesi ile değiştirilebilir. Bu halde azil işlemine gerek yoktur.

Yönetim kuruluna ilişkin ücretler genel kurul tarafından belirlenir. Yönetim kurulu üyelerine ücret dışında verilecek diğer mali haklar konusunda da genel kurul yetkilidir. Sermaye piyasası mevzuatına uyulmak kaydıyla, yönetim kurulu üyeleri arasında vazife taksimine, lüzum görüldüğü takdirde bunun

tarzına, idare ve imzaya yetkili kılınacak üyelerin tespitine, murahhas müdür, genel müdür, fabrika müdürü, diğer müdür ve müdür yardımcılarını tayin etmeye, bunlara verilecek yetkileri ve ücretleri belirlemeye yönetim kurulu yetkilidir.

Şirket'in mevcut yönetim kurulu üyeleri, 22.10.2024 tarihinde tescil edilen 18.10.2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında, 3 (üç) yıl görev yapmak üzere seçilmiştir. Şirket'in yönetim kurulu üyelerinin seçimine ilişkin genel kurul kararı, TTSG'nin 25.10.2024 tarihli ve 11194 sayılı nüshasında yayımlanmıştır. Aşağıda Tablo 5'te Şirket'in güncel yönetim kurulu üyelerine, bunların görevlerine ve görev sürelerine ilişkin bilgiler yer almaktadır.

Tablo 5: Şirket Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bilgiler

Adı-Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Mustafa Mertcan	Yönetim Kurulu Başkanı	Görev süresi 18.10.2027 tarihine kadar devam etmektedir.
Bakıt Baydaliev	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Görev süresi 18.10.2027 tarihine kadar devam etmektedir.
Murat Nadir Tansel Saraç	Yönetim Kurulu Üyesi	Görev süresi 18.10.2027 tarihine kadar devam etmektedir.
Fatih Mehmet Keçebir	Yönetim Kurulu Üyesi	Görev süresi 18.10.2027 tarihine kadar devam etmektedir.
İskender Balcı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Görev süresi 18.10.2027 tarihine kadar devam etmektedir.
Kaan Özçelik	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Görev süresi 18.10.2027 tarihine kadar devam etmektedir.

2.1.2 Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri

Esas Sözleşme'nin 7. maddesi uyarınca yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri başta olmak üzere sermaye piyasası mevzuatına göre tespit edilir. Bu kapsamda, yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Kurul'un kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Bağımsız üyenin bağımsızlığını kaybetmesi, istifa etmesi veya görevini yerine getiremeyecek duruma gelmesi halinde, TTK hükümlerine ve Kurul düzenlemelerine uygun olarak yönetim kurulu tarafından atama yapılır ve ilk genel kurulun onayına sunulur. İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in yönetim kurulunda 2 (iki) bağımsız yönetim kurulu üyesi görev almaktadır. Şirket'ten alınan 29 Ağustos 2025 tarihli beyan uyarınca Şirket paylarının borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel

kurul tarihi itibarıyla bağımsız yönetim kurulu üyeleri bakımından TTK, SPKn ve SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerekli uyum sağlanacaktır.

2.1.3 Yönetim Kurulu Toplantıları ve Kararları

2.1.3.1 Yönetim Kurulu Toplantıları

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulunun Görev Dağılımı, Yönetim Kurulu Toplantıları ve Karar Nisabı ve Komiteler" başlıklı 9. maddesi uyarınca yönetim kurulu Şirket'in işleri için gerekli olan sıklıkta toplantı yapar. Yönetim kurulu, TTK ve Esas Sözleşme ile münhasıran genel kurula verilmiş olan yetkiler dışında bilumum işler hakkında karar vermeye yetkilidir. Yönetim kurulu kendi üyeleri arasından bir başkan, yeteri kadar başkan yardımcısı ve gerekli görürsen murahhas üye(ler) seçer.

Yönetim kurulu başkanı ve/veya başkan yardımcısı diğer bütün yönetim kurulu üyelerine davette bulunarak yönetim kurulunu toplantıya çağırarak ve/veya tartışılmasını istediği konuları söz konusu toplantıların gündemine koymak hakkına sahiptir. Bu şekilde yapılacak toplantı davetleri, elden teslim, telefon, SMS veya e-posta aracılığıyla yapılır. Yönetim Kurulu toplantıları, Yönetim kurulunca aksi kararlaştırılmadığı müddetçe, Şirket merkezinde yapılır.

Yönetim kurulu toplantı nisabı yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğudur. Yönetim kurulu kararlarına ilişkin karar yeter sayısı, toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğudur. Yönetim kurulu kararlarının alınmasında TTK ve Kurul'un Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan düzenlemelere uyulur.

Yönetim kurulu, gündemde olmayan konular hakkında karar alamaz. Gündemde olmayan bir konu ancak Yönetim kurulu üyelerinin tam sayısının çoğunluğunun ortak imzası ile toplantı gündemine alınabilir.

Şirket'in yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527. maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca, hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkân tanıyacak elektronik toplantı sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda Esas Sözleşme'nin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını ilgili tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

Yönetim kurulu üyelerinden hiçbiri toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, yönetim kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm yönetim kurulu üyelerine yapılmış olması gerekir. Onayların aynı kâğıtta bulunması şart değildir; ancak onay imzalarının bulunduğu kâğıtların tümünün yönetim kurulu karar defterine yapıştırılması veya kabul edenlerin imzalarını içeren bir karara dönüştürülüp karar defterine geçirilmesi gerekir.

2.1.3.2 Yönetim Kurulu Kararları

Şirket tarafından ibraz edilen, Büyükçekmece 14. Noterliği'nin 20 Ocak 2021 tarihli ve 2103 yevmiye numaralı ara onayı ile tasdik edilmiş bulunan 2021 hesap dönemine ait yönetim kurulu karar defteri; İstanbul 7. Noterliği'nin 31 Ocak 2022 tarihli ve 1294 yevmiye numaralı ara onayı ile tasdik edilmiş bulunan 2022 hesap dönemine ait yönetim kurulu karar defteri; Zeytinburnu 3. Noterliği'nin 27 Ocak 2023 tarihli ve 1617 yevmiye numaralı ara onayı ile tasdik edilmiş bulunan 2023 hesap dönemine ait yönetim kurulu karar defteri; Zeytinburnu 3. Noterliği'nin 31 Ocak 2024 tarihli ve 1928 yevmiye numaralı ara onayı ile tasdik edilmiş bulunan 2024 hesap dönemine ait yönetim kurulu karar defteri ve Zeytinburnu 3. Noterliği'nin 29 Ocak 2025 tarihli ve 1841 yevmiye numaralı ara onayı ile tasdik edilmiş bulunan 2025 hesap dönemine ait yönetim kurulu karar defteri tarafımızca incelenmiştir.

İncelenen kararların tamamının TTK ve Esas Sözleşme çerçevesinde toplantı ve karar nisaplarına uygun şekilde alındığı, söz konusu kararlarda herhangi bir yönetim kurulu üyesinin çekimser oyu ya da muhalefet şerhi bulunmadığı görülmüş olup aratarafımızca tespit edilen önemli kararlara aşağıda yer verilmiştir:

- 26 Temmuz 2023 tarihli ve 2023/4 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca, genel kurulun onayına sunulmak üzere bölünme planı ve bölünme raporunun hazırlanmasına; kısmi bölünmenin 30.06.2023 tarihli mali tablolar üzerinden yapılmasına ve devre konu gayrimenkullerin değer tespitlerinin yapılmasının sağlanmasına; şirket alacaklılarına çağrı ilanının yapılmasına ve Şirket'in aktifinde kayıtlı olan gayrimenkullerin TTK'nın 159/(b). maddesi ile Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3(b). ve 20. maddelerine uygun olarak kurulacak iki anonim şirkete devrine karar verilmiştir.
- 27 Kasım 2023 tarihli ve 2023/6 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca, Mustafa Mertcan'ın Şirket'te sahip olduğu toplam 24.300.000 TL nominal değere sahip 24.300.000 adet hissesinin toplam Şirket hisselerinin %10'una tekabül eden ve 2.700.000 TL nominal değere sahip 2.700.000 adetlik kısmını Bakıt Baydaliev'e devrinin kabulüne ve devir hususunun Şirket pay defterine işlenmesine karar verilmiştir.
- 6 Mart 2024 sayılı ve 2024/3 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca, halka açık olmayan Şirket paylarının halka arzı süreci kapsamında, Şirket'in SPKn kapsamına alınarak halka açık hale gelmesi ve payların Borsa İstanbul'da işlem görebilmesi için Şirket'in kayıtlı sermaye sistemine geçmesine; Şirket Esas Sözleşmesi'nin TTK, SPKn ve ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uygun hale getirilmesi amacıyla ilgili karar ekinde yer alan tadil metni doğrultusunda değiştirilmesine; söz konusu işlemlerin gerçekleştirilmesi ve gerekli izinlerin alınması amacıyla Kurul'a ve Ticaret Bakanlığı'na başvurulmasına, alınacak izinleri takiben Esas Sözleşme değişikliklerinin genel kurulun onayına sunulmasına ve genel kurul kararı ile Esas Sözleşme'nin ticaret siciline tescil ve TTSG'de ilan edilmesine karar verilmiştir.
- 15 Ekim 2024 sayılı ve 2024/6 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca, Şirket'in olağanüstü genel kurul toplantısının 18 Ekim 2024 Cuma günü saat 10:00'da (i) yönetim kurulu üyelerinin atanması, (ii) Şirket Esas Sözleşmesi'nin tadilinin müzakeresi ve karara bağlanması ve (iii) halka arz sürecinde TTK ve SPKn ve ilgili mevzuat çerçevesinde tüm işlemlerin yapılabilmesini

teminen yönetim kurulunun tam yetkili kılınması gündemini görüşmek üzere yapılmasına ve toplantının TTK'nın 416. maddesini uygun olarak davet ve ilan merasimine uyulmaksızın gerçekleştirilmesine oybirliği ile karar verilmiştir.

- 18 Ekim 2024 sayılı ve 2024/7 sayılı yönetim kurulu kararı uyarınca, Mustafa Mertcan'ın 1 (bir) yılına Yönetim Kurulu Başkanı ve Bakıt Baydaliev'in 1 (bir) yılına Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak görevlendirilmesine ve Mustafa Mertcan ile Bakıt Baydaliev'in Şirket unvanı ve kaşesi altında atacakları münferit imzaları ile Şirket'i 3 (üç) yıl süre ile her türlü konuda ve en geniş şekilde Şirket'i temsil ve ilzam etmelerine oy birliği ile karar verilmiştir.

2.2 Yetki Devri, Temsil ve İlzam

Esas Sözleşme'nin "*Şirket'in İdaresi ve Temsili*" başlıklı 8. maddesi uyarınca Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna aittir. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, bunların Şirket'in unvanı altına konmuş ve Şirket'i ilzama yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 367. maddesi gereğince düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir. Bu iç yönerge şirketin yönetimini düzenler; bunun için gerekli olan görevleri tanımlar, yerlerini gösterir, özellikle kimin kime bağlı ve bilgi sunmakla yükümlü olduğunu belirler. Yönetim kurulu, istem üzerine pay sahiplerini ve korunmaya değer menfaatlerini ikna edici bir biçimde ortaya koyan alacaklıları, bu iç yönerge hakkında, yazılı olarak bilgilendirir. Yönetim Kurulunca alınacak karara göre tespit olunacak imza sirkülerinde belirtilecek esaslara uygun olmak üzere şirketi temsil edecek kişiler, usulen ticaret siciline tescil ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan olunur.

Yönetim kurulu, temsile yetkili olmayan yönetim kurulu üyelerini veya şirkete hizmet akdi ile bağlı olanları sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları olarak atayabilir. Bu şekilde atanacak olanların görev ve yetkileri, iç yönergede açıkça belirlenir. Bu durumda iç yönergenin tescil ve ilanı zorunludur. İç yönerge ile ticari vekil ve diğer tacir yardımcıları atanamaz. Yetkilendirilen ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları da ticaret siciline tescil ve ilan edilir. Bu kişilerin, şirkete ve üçüncü kişilere verecekleri her tür zarardan dolayı yönetim kurulu müteselsilen sorumludur.

Yönetim kuruluna ilişkin ücretler genel kurul tarafından belirlenir. Yönetim kurulu üyelerine ücret dışında verilecek diğer mali haklar konusunda da genel kurul yetkilidir. Sermaye Piyasası mevzuatına uyulmak kaydıyla, Yönetim Kurulu üyeleri arasında vazife taksimine, lüzum görüldüğü takdirde bunun tarzına, idare ve imzaya yetkili kılınacak üyelerin tespitine, murahhas müdür, genel müdür, fabrika müdürü, diğer müdür ve müdür yardımcılarını tayin etmeye, bunlara verilecek yetkileri ve ücretleri belirlemeye yönetim kurulu yetkilidir.

25 Ekim 2024 tarihli ve 11194 sayılı TTSG'de yayımlanan 18 Ekim 2024 tarihli genel kurul kararı uyarınca, yönetim kurulu üyeliğine Şirket ortağı Mustafa Mertcan'ın ve Şirket ortağı Bakıt

Baydaliev'in, 3 (üç) yıllığına seçilmelerine oy birliğiyle karar verilmiş olup Mustafa Mertcan'ın yönetim kurulu başkanı sıfatı ile; Bakıt Baydaliev'in yönetim kurulu başkan yardımcısı sıfatı ile 18 Ekim 2027 tarihine kadar Şirket unvanı altına atacakları münferit imza ile Şirket'i 3 (üç) yıl süre ile her hususta sınırsız olarak temsil ve ilzama oy birliği ile yetkili kılınmıştır.

Bu kapsamda Şirket tarafından, Bakırköy 51. Noterliği'nden 25 Ekim 2024 tarihli ve 33893 yevmiye numaralı imza sirküleri tanzim edilmiştir.

İlaveten, Şirket'in Şirket içi ve üçüncü taraflara verdiği vekaletnameler mevcut olup, ilgili detaylara işbu Rapor'un Ek-3'ü altında yer verilmektedir.

2.3 Yönetim Kurulu Komiteleri

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulunun Görev Dağılımı, Yönetim Kurulu Toplantıları, Karar Nisabı ve Komiteler" başlıklı 9. maddesi uyarınca, Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için; yönetim kurulu bünyesinde, "Denetimden Sorumlu Komite", "Kurumsal Yönetim Komitesi", "Aday Gösterme Komitesi", "Riskin Erken Saptanması" ve "Ücret Komitesi" oluşturulur. Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin görev alanları, faaliyetleri, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı TTK, SPKn, Kurul'un kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre belirlenir ve kamuya açıklanır. Yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesi" oluşturulamaması durumunda, "Kurumsal Yönetim Komitesi" bu komitelerin görevlerini de yerine getirir. "Denetimden Sorumlu Komite" üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı ve/veya genel müdür komitelerde görev alamaz.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in yönetim kurulu tarafından komitelerin kurulmasına ve çalışma usul ve esaslarının belirlenmesine ilişkin henüz bir karar alınmamış olup Şirket'ten alınan 29 Ağustos 2025 tarihli beyan uyarınca ilgili İzahname'nin onaylanıp Şirket hisselerinin borsada işlem görmeye başlamasından sonra alınarak Kurul'un bilgisine sunulacaktır.

2.4 Adli Sicil Kayıtları

Şirket'in, Simülator'ün ve MM Yazılım'ın gerçek kişi pay sahipleri ve yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi personeline ait adli sicil kayıtları, adli sicil arşiv kayıtları ve UYAP kayıtları tarafımızca incelenmiştir. DOF Inc.'in ve DOF B.V.'nin yönetim kontrolünü elinde bulunduran gerçek kişi pay sahibi bulunmamakta olup yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi personeline ait adli sicil kayıtları ve adli sicil arşiv kayıtları da tarafımızca incelenmiştir.

Şirket'in, Simülator'ün, MM Yazılım'ın, DOF Inc'in ve DOF B.V.'nin yönetim kurulu üyeleri ve yönetimde söz sahibi personeli sermaye piyasası mevzuatında Bankacılık Kanunu'nda yer alan suçlar, TCK'nın (26 Eylül 2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu) 282. maddesinde düzenlenen suçtan (alt sınırı altı (6) ay veya daha fazla hapis cezasını gerektiren bir suçtan kaynaklanan mal varlığı değerlerini, yurt dışına çıkaran veya bunların gayrimeşru kaynağını gizlemek veya meşru bir yolla elde edildiği konusunda kanaat uyandırmak maksadıyla, çeşitli işlemlere tâbi tutmak suçu) kaynaklanan mal varlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, devletin güvenliğine karşı suçlar, anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı

suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilişim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş ve kasten işlenen bir suçtan dolayı 5 (beş) yıl veya daha fazla süreyle ve TCK'nın 53. maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa dahi kasten işlenen suçtan dolayı 5 (beş) yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çaptırılmamıştır.

Tarafımıza sunulan adli sicil kayıtları, adli sicil arşiv kayıtları ve UYAP kayıtlarına istinaden Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası kapsamında bir kayda rastlanmadığından Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrası uyarınca payların halka arzına engel teşkil edecek bir durum bulunmadığı değerlendirilmektedir. İşbu değerlendirme ilgili kişilerin adli sicil kayıtları, adli sicil arşiv kayıtları ile yine Kotasyon Yönergesi'nin 7. maddesinin 5. fıkrasında belirtilen suçları işlemediklerine dair iletmış oldukları beyanlar çerçevesinde yapılmıştır.

2.5 Genel Kurul

2.5.1 Genel Kurul Toplantıları

2.5.2.1 Olağan Genel Kurul Toplantıları

Şirket; 2021, 2022 ve 2023 mali yıllarına ilişkin olağan genel kurul toplantılarını yapmıştır. Şirket'in 2021 yılından itibaren işbu Rapor tarihine kadar yapmış olduğu olağan genel kurul toplantıları TTK'da ve Esas Sözleşme'de belirtilen toplantı ve karar nisaplarına uygun gerçekleştirilmiştir. Şirket'in incelenen genel kurul kararları bakımından, ilgili kararların gündem maddelerinden herhangi birisi için çekimser oy kullanan ya da muhalefet şerhi bulunan bir pay sahibi bulunmamaktadır.

29 Ekim 2021 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında, Şirket ortaklarından Mustafa Mertcan ve Bakıt Baydaliyev'a Şirket ile aynı konuda faaliyet göstermelerine veya Şirket kurmalarına izin verilmiş ve bu konuda bir sakınca olmadığı karara bağlanmıştır.

20 Haziran 2022 tarihli 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında, 2021 yılı yönetim kurulu faaliyet raporunun ve 2021 yılı bilanço ve gelir tablosu hesaplarının onaylanmasına, yönetim kurulu üyelerinin ibrasına, Şirket karının dağıtılmamasına ve bunların yanı sıra Şirket sermayesinin 5.000.000 TL'den 27.000.000 TL'ye çıkarılmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

11 Eylül 2023 tarihli 2022 yılı olağan genel kurul toplantısında, 2022 yılı yönetim kurulu faaliyet raporunun ve 2022 yılı bilanço ve gelir tablosu hesaplarının onaylanmasına, yönetim kurulu üyelerinin ibrasına, ve yeni yönetim kurulu üyelerinin seçilmesine, Şirket karının dağıtılmamasına, kayıtlı sermaye sistemine geçiş ile ilgili gerekli işlemlerin başlatılmasına, sermaye artırımını için sürenin belirlenmesine ve gerekli başvuru ve izinlerin alınması için yönetim kurulu üyelerine yetki verilmesine, ayrıca;

- Şirket'in maliki olduğu net mukayyet değeri 1.606.818,64 TL olan İstanbul İli, Avcılar İlçesi, Firuzköy Mahallesinde bulunan 630 Ada 4 Parselinde kayıtlı, 14.577,67 m² yüz ölçümlü, arsa payı 269/33775 olan Blok/Giriş/ Kat No: Villa C/-/1+2., Bağımsız Bölüm No: 175 adresinde bulunan gayrimenkulün yeni kurulacak Bakıt Gayrimenkul Sanayi Ticaret Anonim Şirketi'ne

mukayyet değeriyle ve “oranların korunduğu” yöntemle kısmı bölünme kaynaklı sermaye olarak konulmasına,

- Şirket’in maliki olduğu net mukayyet değeri 16.801.747,27 TL olan İstanbul İli, Eyüpsultan İlçesi, Kemerburgaz Bölge Mevkiinde bulunan 3306 Parselinde kayıtlı, 7.540 m² yüz ölçümlü, arsa payı 95/895, Blok No: B3, Bağımsız Bölüm No: 7 adresinde bulunan gayrimenkulün yeni kurulacak Güzide Gayrimenkul Sanayi Ticaret Anonim Şirketi’ne net mukayyet değeriyle ve “oranların korunduğu” yöntemle kısmı bölünme kaynaklı sermaye olarak konulmasına,
- Kısmi bölünmenin tescili ile eş zamanlı olarak yeni kurulacak Bakıt Gayrimenkul Sanayi Ticaret Anonim Şirketi’nin ve Güzide Gayrimenkul Sanayi Ticaret Anonim Şirketi’nin kuruluş sermayelerinin gayrimenkullerin kısmı bölünme kapsamında net kayıtlı değeriyle konulması suretiyle karşılanmasına,
- Kısmı bölünmeye konu gayrimenkullerin net mukayyet değeri toplamı 18.408.565,91 TL olan gayrimenkullerin Şirket aktifinden çıkacak olması sebebiyle kısmı bölünme kaynaklı Şirket’in sermayesinin eş zamanlı azaltılıp artırılmasına,
- Hazırlanan 31.7.2023 tarihli Kısmi Bölünme Planı ve 31.7.2023 tarihli Bölünme Raporu’nun kabulüne oy birliği ile karar verilmiştir.

21 Mart 2024 tarihli 2023 yılı olağan genel kurul toplantısında, 2023 yılı yönetim kurulu faaliyet raporunun ve 2023 yılı bilanço ve gelir tablosu hesaplarının onaylanmasına, yönetim kurulu üyelerinin ibrasına, bunların yanı sıra Şirket sermayesinin 27.000.000 TL’den 125.000.000 TL’ye çıkarılmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

2.5.2.2 Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları

Şirket, 2021 yılından itibaren işbu Rapor tarihine kadar 4 (dört) adet olağanüstü genel kurul toplantısı gerçekleştirmiş olup Şirket’in 2021 yılından itibaren işbu Rapor tarihine kadar yapmış olduğu olağanüstü genel kurul toplantıları TTK’da ve Esas Sözleşme’de belirtilen toplantı ve karar nisaplarına uygun gerçekleşmiştir. Bu genel kurul toplantılarına ilişkin tutanaklarda çekimser oy veya herhangi bir şerh bulunmamaktadır.

29 Ocak 2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında Şirket’in mülkiyetinde bulunan ve Büyükçekmece Tapu Müdürlüğü’nde 218 Ada, 4 Parsel’de kayıtlı 2849/870893 arsa paylı 15 numaralı bağımsız bölümün mülkiyetinin; D000070 pasaport numaralı Katar uyruklu Saoud A. Rahman H. A. Al-Thani’ye devrine TTK’nın 408. maddesinin 2. fıkrasının f bendi uyarınca oybirliği ile karar verilmiştir.

18 Ekim 2024 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında Şirket yönetim kurulu üyeliğine Mustafa Mertcan’ın, Bakıt Baydaliev’in, Murat Nadir Tansel Saraç’ın, Fatih Mehmet Keçebir’in, İskender Balcı’nın ve Kaan Özçelik’in seçilmesine, kayıtlı sermaye sistemine geçileceğinden Şirket Esas Sözleşmesi’nin tadil edilmesine ve halka arz sürecinde TTK ve SPKn ve ilgili mevzuat çerçevesinde

tüm işlemlerin yapılabilmesini teminen yönetim kurulunun tam yetkili kılınmasına oybirliği ile karar verilmiştir.

3. BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER

Şirket'in Simülatör (Simülatör Makine Prodüksiyon Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi), MM Yazılım (MM Yazılım Anonim Şirketi), DOF Inc. (DOF Robotics Inc.) ve DOF Robotics B.V. (DOF B.V.) unvanlı bağlı ortaklıkları bulunmaktadır. Bağlı ortaklıklara ilişkin bilgilere aşağıda Tablo 6'da yer verilmiştir:

Tablo 6: Şirket'in Bağlı Ortaklıklarına İlişkin Bilgiler

Ticaret Unvanı	Kurulduğu Ülke ve Merkezi	Faaliyet Konusu	İştirak Payı ve Sahip Olunan Oy Hakkı (%)	Toplam Sermaye Tutarı	Kuruluş Yılı
Simülatör Makine Prodüksiyon Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	Türkiye Cumhuriyeti Maltepe Mah. Yedikule Çırpıcı Yol Sk. Topkapı Ticaret Merk. 2 Sitesi No: 1 İç Kapı No: 133 Zeytinburnu/İstanbul	(i) Eğlence Faaliyetleri (ii) Makine ve Teçhizat, (iii) Otomotiv (iv) Gayrimenkul ve İnşaat	90	1.000.000,00 TL	2010
MM Yazılım Anonim Şirketi	Türkiye Cumhuriyeti İkitelli OSB Mah. TRÜ İkitelli Teknopark Sk. Yıldız Teknik Üniversitesi Teknopark No: 1 İç Kapı No: 201 Başakşehir/İstanbul	Bilgisayar Programlama Faaliyetleri	90	250.000,00 TL	2021
DOF Robotics Inc.	Amerika Birleşik Devletleri 12121 Wilshire Boulevard, Ste 810, City of Los Angeles, 90025, State of California, Amerika Birleşik Devletleri	Hareketli Sürüş Simülasyonları	100	359.532,00 Amerikan Doları ¹	2017

¹ DOF Inc.'in 30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla sermayesi 359.532 Amerikan Doları olup, TL karşılığı 14.278.094 TL'dir.

Ticaret Unvanı	Kurulduğu Ülke ve Merkezi	Faaliyet Konusu	İştirak Payı ve Sahip Olunan Oy Hakkı (%)	Toplam Sermaye Tutarı	Kuruluş Yılı
DOF Robotics B.V.	Hollanda Jacobus Spijkerdreef 394, 2132PZ Hoofddorp, Hollanda	(i) Belirli Amaçlara Yönelik Diğer Makine ve Ekipmanların İmalatı, (ii) Yazılım Geliştirme, Üretim ve Yayınlama, (iii) Finansal Holding Faaliyetleri	100	100,00 Euro	2025

3.1 Kuruluş ve Faaliyet Konusu

3.1.1 Simülatör, 739207 ticaret sicil numarası ile 17 Haziran 2010 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde Simülatör Makine Prodüksiyon Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi unvanıyla limited şirket türünde tescil edilerek kurulmuştur. Kuruluş, 23 Haziran 2010 tarihli ve 7591 sayılı TTSG’de ilan olmuştur. Simülatör’ün kurucu pay sahipleri Necati Yiğit ve Ahmet Mertcan olup kuruluş sermayesi ise 200.000,00 TL’dir (iki yüz bin Türk Lirası).

6 Aralık 2023 tarihinde tescil ve 6 Aralık 2023 tarihli ve 10973 sayılı TTSG’de ilan edilen 9 Kasım 2023 tarihli ve 2023/1 sayılı genel kurul kararı uyarınca, Simülatör’ün türü anonim şirket ve unvanı Simülatör Makine Prodüksiyon Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi olarak değiştirilmiştir. Şirket’in yurtiçi operasyonlarını yürütmektedir

3.1.2 MM Yazılım, 345139-5 ticaret sicil numarası ile 13 Aralık 2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde Mustafa Mertcan MM Yazılım unvanıyla gerçek kişi ticari işletmesi türünde tescil edilerek işletme sahibi sıfatıyla Mustafa Mertcan tarafından kurulmuş olup kuruluş, 13 Aralık 2021 tarihli ve 10471 sayılı TTSG’de ilan olmuştur.

29 Mart 2024 tarihinde tescil ve 29 Mart 2024 tarihli ve 11054 sayılı TTSG’de ilan edilen 26 Mart 2024 tarihli dilekçe uyarınca, MM Yazılım’ın türü anonim şirket ve unvanı MM Yazılım Anonim Şirketi olarak değiştirilmiştir.

Şirket’in kullanmakta olduğu yazılımları, yurtiçi ve yurtdışı farklı şirketlerin ihtiyaç duyduğu yazılım ve içerikleri üreten, geliştiren ve satan bir Teknopark şirkettir.

3.1.3 DOF Inc., C3992127 sicil numarası ile Kaliforniya Sermaye Şirketleri, Tarımsal Kooperatif Şirketleri ve Yabancı Şirketler (*İngilizce* California Stock, Agricultural Cooperative, Foreign Corporations) nezdinde ve Kaliforniya Genel Şirketler Kanunu (*İngilizce* California General Corporate Law) kapsamında Şirket (DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi) tarafından kurulmuş olup kuruluş işlemi Kaliforniya Eyalet Sekreteri’nin (*İngilizce* California Secretary of State) 3992127 numaralı dosyası ile tasdik edilmiştir. DOF Inc. başta ABD olmak üzere, Kuzey Amerika ve Güney Amerika’da Şirket

ürünlerinin pazarlama ve tanıtım faaliyetlerini gerçekleştirmektedir. DOF Inc.'in tabi olduğu mevzuat Amerika Birleşik Devletleri federal yasaları ve Kaliforniya eyalet yasalarıdır.

3.1.4 DOF B.V., 96245026 sicil numarası ve 000061584134 kuruluş numarası ile 22 Ocak 2025 tarihinde Hollanda Ticaret Odası nezdinde kurulmuş olup DOF Robotics B.V. unvanıyla limited şirket türünde tescil edilerek kurulmuştur. DOF B.V.'nin kurucu pay sahibi Şirket olup kuruluş sermayesi 100 Euro olarak belirlenmiştir. DOF B.V.'nin tabi olduğu mevzuat Hollanda yasalarıdır.

3.2 Faaliyet Konusu

3.2.1 Simülâtör'ün esas sözleşmesinin “Amaç ve Konu” başlıklı 3. maddesi uyarınca faaliyet konuları aşağıdaki gibidir:

- Lunapark, eğlence parkları ve oyun salonlarının işletilmesi, teknik malzemelerin alımı, satımı, kiralanması ve ithalat-ihracatı. Gösteri, animasyon organizasyonları düzenlemek ve ilgili ihalelere katılmak.
- Oyun ve eğlence makineleri, robotik sistemler, simülâtör cihazları, 3D/5D sinema ekipmanları, animasyon filmleri, efekt makineleri gibi ürünlerin imalatı.
- Kara, hava, deniz taşıtlarının ticareti, kiralanması, yedek parça, lastik ve aksesuarlarının alım-satımı, ithalat-ihracatı, bakım ve onarım hizmetleri.
- Gayrimenkul alım-satımı, kiralanması, parselasyon ve imar hizmetleri, konut ve ticari yapı inşaatı, ihalelere katılım, inşaat malzemelerinin ticareti.
- Kredi başvuruları, taşınır-taşınmaz malların ipotek ve rehini, kefalet, nakil vasıtalarının alımı ve işletilmesi, gelecekteki ticari fırsatlara yönelik faaliyetler.

3.2.2 MM Yazılım'ın esas sözleşmesinin “Amaç ve Konu” başlıklı 3. maddesi uyarınca faaliyet konuları aşağıdaki gibidir:

- Yurt içi ve yurt dışında mühendislik, proje, AR-GE, etüt, planlama, tasarım, prototip geliştirme, hakediş, kabul işlemleri gibi hizmetler sağlamak.
- Yazılım geliştirme, programlama, modelleme, simülasyon, test, analiz, animasyon gibi dijital ürünler üretmek; yazılımların ithalatı, ihracatı, pazarlaması ve eğitimi.
- Elektrik-elektronik, mekatronik, robotik ve otomasyon sistemlerinin tasarımı, üretimi, testi, entegrasyonu, bakımı, pazarlaması ve danışmanlığı.
- AR-GE projeleri geliştirmek, destek almak, ticarileştirmek, teknoloji geliştirme bölgelerinde faaliyet göstermek.

- Bireysel ve kurumsal teknik eğitimler vermek, mühendislik ve yazılım konularında danışmanlık sağlamak.
- Yazılım, donanım, elektronik, makine, yedek parça ve diğer mühendislik ürünlerinin ithalatı, ihracatı, üretimi ve ticareti.
- Yapay zeka teknikleriyle yazılım kalitesini artırmak ve ileri teknoloji projeleri geliştirmek.
- Gerekli gayrimenkulleri ve ekipmanları alıp satmak, kiralamak, ipotek işlemleri yapmak.
- Resmi ve özel kuruluşlarla ortaklık kurmak, ihalelere katılmak, diğer şirketlerle iş birliği yapmak.

3.2.3 Kaliforniya Sermaye Şirketleri, Tarımsal Kooperatif Şirketleri ve Yabancı Şirketler (*İngilizce* California Stock, Agricultural Cooperative, Foreign Corporations) tarafından 13 Mart 2024 tarihinde düzenlenen Bilgilendirme Beyanı (*İngilizce* Statement of Information) uyarınca, DOF Inc.'in faaliyet konusu hareketli sürüş simülasyonlarıdır.

3.2.4 Hollanda Ticaret Odası tarafından düzenlenen 24 Ocak 2025 tarihinde düzenlenen Kayıt Bildirimi uyarınca, DOF B.V.'nin faaliyet konuları aşağıdaki gibidir:

- Robot teknolojisine dayalı cihaz ve atraksiyonların üretimi ve ticareti.
- Eğlence ve eğitim amaçlı yazılım ve donanım geliştirilmesi.
- Lunapark ve eğlence parklarının kurulumu, işletilmesi ve yönetimi.
- Ürün ve hizmetlerin kurulumu, teknik servisi, ithalatı, ihracatı, satışı, dağıtımı ve pazarlanması.
- Ürün ve ham maddelerin ticareti.
- Holding ve finansman faaliyetleri.

3.3 Sermayesi

3.3.1 Simülâtör'ün kuruluş sermayesi 23 Haziran 2010 tarihli ve 7591 sayılı TTSG'de ilan edildiği üzere 200.000,00 TL (iki yüz bin Türk Lirası) olup 8 Ocak 2013 tarihinde tescil edilen ve 14 Ocak 2013 tarihli ve 8235 sayılı TTSG'de ilan edilen 3 Nisan 2012 tarihli ve 2012/2 sayılı genel kurul kararı uyarınca, 200.000,00 TL olan sermayenin 800.000,00 TL artırılarak 1.000.000,00 TL'ye çıkartılmasına karar verilmiştir.

3.3.2 29 Mart 2024 tarihinde tescil edilen ve 29 Mart 2024 tarihli ve 11054 sayılı TTSG'de ilan edilen esas sözleşme uyarınca MM Yazılım'ın sermayesi 250.000,00 TL (iki yüz elli bin Türk Lirası) değerinde olup herhangi bir sermaye artırımını gerçekleştirilmemiştir.

3.3.3 DOF Inc.'in sermayesi, 30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla 359.532 ABD Doları olup TL karşılığı 14.278.094 TL'dir.

3.3.4 Hollanda Ticaret Odası tarafından düzenlenen 24 Ocak 2025 tarihinde düzenlenen Kayıt Bildirimi uyarınca, DOF B.V.'nin sermayesi 100,00 Euro (yüz Euro) değerinde olup herhangi bir sermaye artırımını gerçekleştirilmemiştir.

3.4 Paylar, Pay Grupları, İmtiyazlar, Payların Devir ve Tedavülü

3.4.1 İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 6 Aralık 2023 tarihinde ve 53965 onay numarası ile onaylanan Simülatör pay defterine göre, Simülatör'ün 1.000.000,00 TL (bir milyon Türk Lirası) sermayesi, beheri 1,00 TL (bir Türk Lirası) değerinde 1.000.000 (bir milyon) adet paya bölünmüş olup tamamı nama yazılıdır.

Şirket, Simülatör'ün paylarının %90'ına tekabül eden 900.000 adet payı 1 Şubat 2024 tarihinde devralmış olup anılan hisse devrini takiben Simülatör'ün tek ortaklık durumunun sona erdiğine ilişkin ilan 3 Eylül 2024 tarihli ve 11156 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla Simülatör'ün güncel pay sahipliği yapısı, pay defterine göre aşağıda Tablo 7'de gösterilmektedir.

Tablo 7: Simülatör Güncel Pay Sahipliği Yapısı

Ortağın Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi	900.000	900.000,00	90
Mustafa Mertcan	100.000	100.000,00	10

İşbu Rapor tarihi itibarıyla, Simülatör'ün paylarına tanınan herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

3.4.2 İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 29 Mart 2024 tarihinde ve 2622 onay numarası ile onaylanan MM Yazılım pay defterine göre, MM Yazılım'ın 250.000,00 TL (iki yüz elli bin Türk Lirası) sermayesi, beheri 1,00 TL (bir Türk Lirası) değerinde 250.000 (iki yüz elli bin) adet paya bölünmüş olup tamamı nama yazılıdır.

Şirket, MM Yazılım'ın paylarının %60'ına tekabül eden 150.000 adet payı 29 Mart 2024 tarihinde devralmış olup anılan hisse devrini takiben MM Yazılım'ın tek ortaklık durumunun sona erdiğine ilişkin ilan 27 Ağustos 2024 tarihli ve 11152 sayılı TTSG'de yayımlanmıştır.

25 Eylül 2024 tarihinde MM Yazılım ortağı Mustafa Mertcan'a ait 100.000 adet hissenin 75.000 adedi Şirket'e devredilmiştir.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla MM Yazılım'ın güncel pay sahipliği yapısı, pay defterine göre aşağıda Tablo 8'de gösterilmektedir.

Tablo 8: MM Yazılım Güncel Pay Sahipliği Yapısı

Ortağın Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi	225.000	225.000,00	90
Mustafa Mertcan	25.000	25.000,00	10

İşbu Rapor tarihi itibarıyla, MM Yazılım'ın paylarına tanınan herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

3.4.3 DOF Inc.'in kuruluş sözleşmesinin 5. maddesi uyarınca şirket, yalnızca bir tür hisse senedi ihraç etme yetkisine sahiptir ve ihraç etmeye yetkili olduğu toplam hisse sayısı 100.000 (yüz bin) adettir.

8 Şubat 2017 tarihli yönetim kurulu organizasyon toplantısı tutanağı uyarınca, şirketin tamamı DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi'ne ait 100.000 adet hissesini temsilen 1 numaralı ve 8 Şubat 2017 tarihli hisse senedi ihraç edilmiş olup söz konusu hisse senedi esas sözleşmede belirtilen şekil şartlarını haizdir.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla DOF Inc.'in güncel pay sahipliği yapısı aşağıda Tablo 9'da gösterilmektedir.

Tablo 9: DOF Inc. Pay Sahipliği Yapısı

Ortağın Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Pay Adedi	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi	100.000	7.219.715,55	100

3.4.4 Hollanda Ticaret Odası tarafından düzenlenen 24 Ocak 2025 tarihinde düzenlenen Kayıt Bildirimi uyarınca, DOF B.V.'nin sermayesi 100,00 Euro (yüz Euro) değerinde olup sermayesini temsil eden payların tamamı Şirket'e aittir.

İşbu Rapor tarihi itibarıyla DOF B.V.'nin güncel pay sahipliği yapısı aşağıda Tablo 10'da gösterilmektedir.

Tablo 10: DOF B.V. Pay Sahipliği Yapısı

Ortağın Ticaret Unvanı / Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi	100 Euro	100

3.5 Yönetim Yapısı

3.5.1 Yönetim Kurulu

3.5.1.1 Simülâtör'ün esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7. maddesi uyarınca şirketin işleri ve idaresi genel kurul tarafından TTK hükümleri uyarınca seçilecek en az 1 (bir) üyeden en çok 3 (üç) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulu süresi 1-3 yıl arasındır.

Simülâtör'ün 2021 yılından işbu Rapor tarihine kadar incelenen yönetim kurulu kararları, TTK ve Esas Sözleşme çerçevesinde toplantı ve karar nisaplarına uygun şekilde alınmış olup söz konusu kararlarda herhangi bir yönetim kurulu üyesinin çekimser oyu ya da muhalefet şerhi bulunmadığı görülmüştür.

Aşağıda Tablo 11'de işbu Rapor tarihi itibarıyla Simülâtör'ün mevcut yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler yer almaktadır.

Tablo 11: Simülâtör Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bilgiler

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Mustafa Mertcan	Yönetim kurulu üyesi	6.12.2023 tarihinde tescil edilen 9.11.2023 tarihli ve 2023/1 sayılı genel kurul kararı uyarınca 3 (üç) yıl görev yapmak üzere seçilmiştir. Görev süresi 6.12.2026 tarihine kadar devam etmektedir.
Bakıt Baydaliev	Yönetim kurulu üyesi	6.12.2023 tarihinde tescil edilen 9.11.2023 tarihli ve 2023/1 sayılı genel kurul kararı uyarınca 3 (üç) yıl görev yapmak üzere seçilmiştir. Görev süresi 6.12.2026 tarihine kadar devam etmektedir.

3.5.1.2 MM Yazılım'ın esas sözleşmesinin “Yönetim Kurulu ve Süresi” başlıklı 7. maddesi uyarınca şirketin işleri ve idaresi genel kurul tarafından TTK hükümleri uyarınca seçilecek en az 1 (bir) üyeden en çok 3 (üç) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim kurulu süresi 1-3 yıl arasındır

MM Yazılım, 13 Aralık 2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nde Mustafa Mertcan MM Yazılım unvanıyla gerçek kişi ticari işletmesi olarak Mustafa Mertcan tarafından kurulmuş olup 29 Mart 2024 tarihinde, ticaret unvanı MM Yazılım Anonim Şirket olarak değiştirilmiş ve şirket türü anonim şirket olmuştur. MM Yazılım'ın 29 Mart 2024 tarihinden işbu Rapor tarihine kadar incelenen yönetim kurulu kararları, TTK ve Esas Sözleşme çerçevesinde toplantı ve karar nisaplarına uygun şekilde alınmış olup söz konusu kararlarda herhangi bir yönetim kurulu üyesinin çekimser oyu ya da muhalefet şerhi bulunmadığı görülmüştür.

Aşağıda Tablo 12'de işbu Rapor tarihi itibarıyla MM Yazılım'ın mevcut yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler yer almaktadır.

Tablo 12: MM Yazılım Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bilgiler

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Mustafa Mertcan	Yönetim kurulu üyesi	29.3.2024 tarihinde tescil ve 29.06.2024 tarihli 11054 sayılı TTSG'de ilan edilen esas sözleşme uyarınca 3 (üç) yıl görev yapmak üzere seçilmiştir. Görev süresi 29 Mart 2027 tarihine kadar devam etmektedir.

3.5.1.3 DOF Inc.'in esas sözleşmesinin “Yönetim Kurulu” başlıklı 3.1. ve 3.2. maddeleri uyarınca, şirketin mal varlığı, işleri ve ilişkileri en az 1 (bir) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Esas sözleşmenin 3.3. maddesi uyarınca, yönetim kurulu üyeleri her yıllık gelen kurul toplantısında, görev süresi dolan yönetim kurulu üyelerinin yerine ve mevcut boş üyelikleri doldurmak üzere seçilecek olup görevlerini aksi karar alınıncaya kadar sürdüreceklidir.

DOF Inc. Yönetim Kurulu tarafından işbu Rapor tarihine kadar alınmış herhangi bir yönetim kurulu kararı bulunmamaktadır.

Aşağıda Tablo 13’de Kaliforniya Sermaye Şirketleri, Tarımsal Kooperatif Şirketleri ve Yabancı Şirketler (*İngilizce* California Stock, Agricultural Cooperative, Foreign Corporations) tarafından 13 Mart 2024 tarihinde düzenlenen Bilgilendirme Beyanı (*İngilizce* Statement of Information) uyarınca Dof Inc.’in yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler yer almaktadır.

Tablo 13 : DOF Inc. Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bilgiler

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Mustafa Mertcan	Yönetim kurulu üyesi	Görev süresi aksi karar alınıncaya kadar devam etmektedir.
Bakıt Baydaliev	Yönetim kurulu üyesi	Görev süresi aksi karar alınıncaya kadar devam etmektedir.

3.5.1.4 DOF B.V. Yönetim Kurulu tarafından, kuruluş tarihi olan 22 Ocak 2025 tarihinden bu yana herhangi bir yönetim kurulu kararı alınmamıştır.

Hollanda Ticaret Odası tarafından düzenlenen 24 Ocak 2025 tarihinde düzenlenen Kayıt Bildirimi uyarınca, DOF B.V.’nin yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıda Tablo 14’te yer almaktadır.

Tablo 14 : DOF B.V. Yönetim Kurulu Üyelerine İlişkin Bilgiler

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Murat Nadir Tansel Saraç	Yönetim kurulu üyesi	Görev süresi aksi karar alınıncaya kadar devam etmektedir.

3.5.2 Temsil ve İlgam

3.5.2.1 Simülatör'ün esas sözleşmesinin “Şirket'in İdaresi ve Temsili” başlıklı 8. maddesi uyarınca şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna ait olup şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için şirket unvanı altına konmuş ve şirketi temsile yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Yönetim kurulu, düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir.

6 Aralık 2023 tarihinde tescil edilerek 6 Aralık 2023 tarihli ve 10973 sayılı TTSG'de yayımlanan 9 Kasım 2023 tarihli ve 2023/1 sayılı genel kurul kararı uyarınca yönetim kurulu başkanı Mustafa Mertcan ve yönetim kurulu başkan yardımcısı Bakıt Baydaliev 6 Aralık 2026 tarihine kadar şirket unvanı altına atacakları imzaları ile şirketi münferiden temsil ve ilzama yetkili kılınmıştır. Bu kapsamda , Bakırköy 51. Noterliği'nden 11 Aralık 2023 tarihli ve 38439 yevmiye numaralı imza sirküleri tanzim edilmiştir.

Bununla birlikte, Simülatör'ün tescil ve ilan edilmiş bulunan bir iç yönergesi ve sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları bulunmamaktadır.

3.5.2.2 MM Yazılım'ın esas sözleşmesinin “Şirket'in İdaresi ve Temsili” başlıklı 8. maddesi uyarınca şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili yönetim kuruluna ait olup şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için şirket unvanı altına konmuş ve şirketi temsile yetkili kişi veya kişilerin imzasını taşıması gereklidir. Yönetim kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Yönetim kurulu, düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç yönetim kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir.

29 Mart 2024 tarihinde tescil edilerek 29 Mart 2024 tarihli ve 11054 sayılı TTSG'de yayımlanan esas sözleşme uyarınca yönetim kurulu başkanı Mustafa Mertcan 29 Mart 2027 tarihine kadar şirket unvanı altına atacağı imzası ile şirketi münferiden temsil ve ilzama yetkili kılınmıştır. Bu kapsamda, Bakırköy 51. Noterliği'nden 5 Nisan 2024 tarihli ve 11301 yevmiye numaralı imza sirküleri tanzim edilmiştir.

Bununla birlikte, MM Yazılım'ın tescil ve ilan edilmiş bulunan bir iç yönergesi ve sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları bulunmamaktadır.

3.5.2.3 DOF Inc.'in 8 Şubat 2017 tarihli yönetim kurulu organizasyon toplantısı tutanağı uyarınca kuruluş sözleşmesi ile birlikte onaylanan esas sözleşmenin “Yetkililer” başlıklı 4. Maddesi uyarınca şirket yetkilileri, Başkan, Sekreter, Sayman’dan oluşur. Yönetim Kurulu Başkanı, İcra Kurulu Başkanı, Operasyon Direktörü, bir veya daha fazla Başkan Yardımcısı ve yardımcı ve ikincil yetkililer zaman zaman yönetim kurulu tarafından seçilebilir. Tüm yetkililer, yönetim kurulunun bir sonraki yıllık toplantısına kadar ve halefleri seçilene kadar görevde kalacaktır.

Yukarıda anılan 8 Şubat 2017 tarihli yönetim kurulu organizasyon toplantısı tutanağı uyarınca şirketin bir sonraki yıllık genel kurul toplantısını takip eden ilk yönetim kurulu toplantısına kadar veya halefi usulüne uygun olarak seçilene kadar görev yapmak üzere Bakıt Baydaliev, Başkan ve İcra Kurulu Başkanı; Selma Delice Sekreter ve Sayman olarak seçilmiş olup Başkan’ın her türlü sözleşme bakımından şirketi temsil ve ilzam yetkisine sahip olduğu ve Sayman’ın kurumsal banka hesabı açma, şirketin varlıklarını, borçlarını, gelirlerini, giderlerini ve gelecekteki diğer tüm mali hesaplarını yönetme ve zaman zaman mali rapor hazırlama yetkisine sahip olduğu kararlaştırılmıştır.

Kaliforniya Sermaye Şirketleri, Tarımsal Kooperatif Şirketleri ve Yabancı Şirketler (*İngilizce* California Stock, Agricultural Cooperative, Foreign Corporations) tarafından 13 Mart 2024 tarihinde düzenlenen Bilgilendirme Beyanı (*İngilizce* Statement of Information) uyarınca Bakıt Baydaliev, İcra Kurulu Başkanı ve Selma Delice, Sekreter ve Finansal İşler Müdürü’dür. DOF Inc. yönetim kurulu tarafından 2021 yılından işbu Rapor tarihine kadar alınmış herhangi bir yönetim kurulu kararı bulunmamaktadır.

3.5.2.4 Hollanda Ticaret Odası tarafından 24 Ocak 2025 tarihinde düzenlenen Kayıt Bildirimi’ne göre, DOF B.V.’nin tek yönetim kurulu üyesi ve yasal temsilcisi, 22 Ocak 2025 tarihi itibarıyla göreve başlayan Murat Nadir Tansel Saraç’tır. Murat Nadir Tansel Saraç, DOF B.V.’yi münferit imza yetkisiyle temsil etmeye yetkilidir.

3.5.3 Genel Kurul

3.5.3.1 Simülâtör’ün esas sözleşmesinin “Genel Kurul” başlıklı 10. maddesi uyarınca, genel kurullar olağan ve olağanüstü toplanırlar. Olağan toplantı her faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde yapılır; olağanüstü toplantı ise, şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır. Genel kurul toplantılarında, her pay sahibinin oy hakkı, sahip olduğu payların itibari değerleri toplamının, şirket sermayesinin itibari değerinin toplamına oranlanmasıyla hesaplanır. Pay sahibi genel kurul toplantılarına kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir. Şirket genel kurul toplantılarında, TTK’nın 409. maddesinde yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Genel kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar nisabı, TTK hükümlerine tabidir. Genel kurul, şirketin merkez adresinde veya yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

Simülâtör’ün 2021 yılından itibaren işbu Rapor tarihine kadar incelenen genel kurul kararlarının TTK ve Esas Sözleşme çerçevesinde toplantı ve karar nisaplarına uygun şekilde alındığı görülmüş olup ilgili kararların gündem maddelerinden herhangi birisi için çekimser oy kullanan ya da muhalefet şerhi bulunan bir pay sahibi bulunmamaktadır.

Bununla beraber, Simülatör'ün genel kurulunun çalışma esas ve usulleri hakkında tescil ve ilan edilmiş bulunan bir iç yönergesi bulunmamaktadır.

3.5.3.2 MM Yazılım'ın esas sözleşmesinin "Genel Kurul" başlıklı 10. maddesi uyarınca, genel kurullar olağan ve olağanüstü toplantılar. Olağan toplantı her faaliyet dönemi sonundan itibaren üç ay içinde yapılır; olağanüstü toplantı ise, şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır. Genel kurul toplantılarında, her pay sahibinin oy hakkı, sahip olduğu payların itibari değerleri toplamının, şirket sermayesinin itibari değerinin toplamına oranlanmasıyla hesaplanır. Pay sahibi genel kurul toplantılarına kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir. Şirket genel kurul toplantılarında, TTK'nın 409. maddesinde yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Genel kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar nisabı, TTK hükümlerine tabidir. Genel kurul, şirketin merkez adresinde veya yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

MM Yazılım, 13 Aralık 2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü'nde Mustafa Mertcan MM Yazılım unvanıyla gerçek kişi ticari işletmesi olarak Mustafa Mertcan tarafından kurulmuş olup 29 Mart 2024 tarihinde, ticaret unvanı MM Yazılım Anonim Şirket olarak değiştirilmiş ve şirket türü anonim şirket olmuştur. 29 Mart 2024 tarihinden işbu Rapor tarihine kadar genel kurul kararı alınmamıştır.

Bununla beraber, Simülatör'ün genel kurulunun çalışma esas ve usulleri hakkında tescil ve ilan edilmiş bulunan bir iç yönergesi bulunmamaktadır.

3.5.3.3 DOF Inc.'in esas sözleşmesinin "Hissedarlar" başlıklı 2. maddesi uyarınca genel kurul toplantıları, yönetim kurulu tarafından belirlenen yerlerde yapılır. Yıllık genel kurul toplantıları, her yıl şirket merkezinde veya belirlenmiş başka bir yerde yapılır ve planlanan tarih bir tatil gününe denk gelirse, toplantı bir sonraki tatil olmayan güne ertelenir. Özel toplantılar, Başkan, Yönetim Kurulu çoğunluğu, belirlenmiş görevliler veya en az %5 (yüzde beş) hisseye sahip hissedarlar tarafından çağrılabilir ve yalnızca belirtilen iş görüşülebilir. Toplantı bildirimleri, toplantıdan 1 (bir) ile 5 (beş) gün önce gönderilmelidir, ancak tüm hissedarlar toplantıya katılırsa veya bildirimden feragat ederlerse, toplantılar bildirim yapılmadan da gerçekleştirilebilir. Yeterli çoğunluk, oylama hakkına sahip hisselerin çoğunluğunun şahsen veya vekalet yoluyla toplantıya katılmasıyla sağlanır ve yeterli çoğunluk sağlanmazsa, toplantı ertelenebilir. Her bir hisse için bir oy hakkı vardır ve vekaletname ile oy kullanılabilir. Hissedarlar, oybirliğiyle yazılı muvafakat sağlandığı takdirde toplantı yapmadan da işlem gerçekleştirebilirler. Bu tür işlemler, toplantıda alınmış gibi aynı etkiye sahip olur ve toplantı tutanaklarına kaydedilmelidir.

DOF Inc. genel kurulu tarafından 2021 yılından işbu Rapor tarihine kadar alınmış herhangi bir genel kurul kararı bulunmamaktadır.

3.5.3.4 DOF B.V. genel kurulu tarafından işbu Rapor tarihine kadar herhangi bir genel kurul kararı alınmamıştır.

4. GAYRİMENKULLER VE MENKULLER

Şirket'in ve bağlı ortaklıklarının maliki olduğu gayrimenkul bulunmamaktadır. Şirket tarafından Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü'nün "webtapu" uygulaması üzerinden Şirket'in ve bağlı ortaklıklarının

sahip olduğu gayrimenkullere ilişkin sorgulama yapılmış ve bu sorgulamada Şirket, MM Yazılım ve Simülâtör adına taşınmaz kaydına rastlanmadığına ilişkin çıktılar tarafımız ile paylaşılmıştır.

5. ŞİRKET'İN TABİ OLDUĞU MEVZUAT

5.1 Şirket'in ana faaliyet kolu ileri teknoloji, yapay zeka, sanal ve artırılmış gerçeklik, hareket simülâtörleri ve etkileşimli eğitim temelli eğlence oyunları gibi yüksek katma değerli robot ve yazılımlar ile temalı parklar ve endüstriyel sektörlere yönelik otonom teknolojiye sahip ürünler geliştirmek ve satmak olup, yürüttükleri faaliyetler kapsamında Şirket'in ve bağlı ortaklıkları Simülâtör ile MM Yazılım'ın tabi olduğu başlıca mevzuat; (i) Serbest Bölgeler Mevzuatı, (ii) İş Yeri Açma ve Çalışma Mevzuatı, (iii) İş Mevzuatı, (iv) İş Sağlığı ve Güvenliği Mevzuatı, (v) Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Mevzuatı, (vi) Kişisel Verilerin Korunması Mevzuatı, (vii) Ürün Güvenliği Mevzuatı, (viii) Fikri Mülkiyet Mevzuatı, (ix) Sınai Mülkiyet Mevzuatı, (x) Ar-Ge Mevzuatı, (xi) Marka ve Turquality Desteklerine İlişkin Mevzuat, (xii) Teknopark Mevzuatı, (xiii) TÜBİTAK Destek Programlarına İlişkin Mevzuat, (xiv) KOSGEB Mevzuatı, (xv) Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Karar, (xvi) Faaliyet Belgesine İlişkin Mevzuat, (xvii) Sanayi Sicili Mevzuatı ve (xviii) Gümrük ve İhracat Mevzuatı'dır. Şirket, Simülâtör ve MM Yazılım sadece bu mevzuatlar ile sınırlı olmaksızın Türkiye Cumhuriyeti'nin yürürlükte olan kanun ve yasal düzenlemelerine tabidir.

Şirket'in, Simülâtör'ün ve MM Yazılım'ın sahip olduğu ruhsatlar ve izinler, tabi oldukları mevzuata ilişkin detaylı bilgiler ile birlikte aşağıda listelenmiştir. Yapılan hukuki incelemelere göre Şirket'in ve bağlı ortaklıklarının mevcut faaliyetlerini yürütmek için gereken izin ve ruhsatlara sahip olduğu ve bunlara uygun faaliyet gösterdiği ve bu kapsamda halka arza engel bir durum olmadığı tespit edilmiştir. DOF Inc. ve DOF B.V.'nin tabi oldukları mevzuata ilişkin yapılan incelemede, her iki şirketin de işbu Rapor tarihi itibarıyla ilgili yasalar uyarınca aktif olduğu, tabi oldukları mevzuat kapsamında sırasıyla Kaliforniya ve Hollanda'da faaliyetlerini gerçekleştirme yetkisine sahip olduğu ve kuruluş ile faaliyet bakımından hukuki durumunun tabi oldukları mevzuata uygun olduğu tespit edilmiştir.

5.2 Serbest Bölgeler Mevzuatı

Serbest Bölgeler Kanunu'na göre serbest bölgeler, yatırım ve üretimi desteklemek, doğrudan yabancı yatırımları ve teknoloji akışını hızlandırmak ile uluslararası ticareti geliştirmek amacıyla kurulmuş özek ekonomi bölgeleridir. Bu bölgeler, ülkenin siyasi sınırları içinde kalmakla birlikte ülkenin gümrük sınırları dışında konumlanmakta, vergi, tarife ve kota gibi ticari engellere takılmadan bürokratik süreçlerin basitleştirildiği sanayi ve ticari faaliyetler için çeşitli teşviklerin ve avantajların sağlandığı bir alandır. Serbest Bölgeler Kanunu'nun amacı, ihracata yönelik yatırım ve üretimi teşvik etmek, doğrudan yabancı yatırımları ve teknoloji girişini hızlandırmak, işletmeleri ihracata yönlendirmek ve uluslararası ticareti geliştirmek amacıyla serbest bölgelerin kurulması, yer ve sınırlarıyla faaliyet konularının belirlenmesi, yönetimi, işletilmesi, bölgelerdeki yapı ve tesislerin teşkili ile ilgili hususları düzenlemektir.

Şirket, 2635 sayılı Karar ile kurulmuş bulunan İstanbul İhtisas Serbest Bölgesi'nde faaliyet göstermektedir. Buna göre 2635 Sayılı Karar ve 2635 sayılı Karar'ın uygulanmasına ilişkin usul ve esasların belirlenmesi amacıyla 2020/4 Sayılı Genelge kapsamında Şirket, (i) kurumlar vergisi

muafiyeti, (ii) personel ilişkin gelir vergisi muafiyeti, (iii) KDV ve damga vergisi muafiyeti, (iv) gümrük vergisi muafiyeti ve sair teşvik ve avantajlardan yararlanmaktadır.

DOF Robotik San. A.Ş., 2635 Sayılı Karar'a istinaden ve sağlanan desteklerin yürütülmesi noktasında yetkilendirilen Ticaret Bakanlığı tarafından bu desteklerden faydalanan ve 19 Şubat 2020 tarihli Cumhurbaşkanlığı kararı ile kurulan İstanbul Teknoloji İhtisas Serbest Bölgesi'nde yer alan en büyük teknoloji yatırımcılarından biridir.

Bu kapsamda faaliyette bulunabilmesi için Şirket'e Ticaret Bakanlığı Serbest Bölgeler Genel Müdürlüğü tarafından 10.9.2020 başlangıç tarihli, 20 (yirmi) yıl süreli ve İST-1189 numaralı Faaliyet Ruhsatı düzenlenmiştir.

5.3 İş Yeri Açma ve Çalışma Mevzuatı

İş yeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik'in amacı, işyeri açma ve çalışma ruhsatlarının verilmesinde uygulanacak esas ve usulleri düzenlemek olup söz konusu yönetmelik uyarınca, yetkili idarelerden usulüne uygun olarak iş yeri açma ve çalışma ruhsatı alınmaksızın, sıhhi ve gayrisıhhi iş yerlerinin açılmaz ve çalıştırılmaz.

Yetkili idareler, ikinci ve üçüncü sınıf gayrisıhhi müesseseler için yapılacak beyan ve incelemelerde; insan sağlığına zarar verilmemesi, çevre kirliliğine yol açılmaması, yangın, patlama, genel güvenlik, iş güvenliği, işçi sağlığı, trafik ve karayolları, imar, kat mülkiyeti ve doğanın korunması ile ilgili düzenlemeleri esas alır.

Bununla birlikte, iş yeri açma ve çalışma ruhsatına sahip olması zorunlu olan iş yerleri İş Yeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik'te belirlenmiş olup DOF Robotik'in ve Simülatör'ün söz konusu iş yerlerinden herhangi birine sahip olmaması sebebiyle iş yeri açma ve çalışma ruhsatı bulunmamaktadır. Bu hususun ilgili mevzuata uygun olduğu tespit edilmiş olup halka arzı etkileyecek bir durum teşkil etmediği değerlendirilmektedir.

MM Yazılım'ın Yıldız Teknopark İktelli Kampüsü'nde bulunan iş yeri için Teknoloji Bakanlığı İstanbul İl Müdürlüğü'ne iş yeri açma ve çalışma ruhsatı başvurusu yapıldığı ve başvurunun inceleme aşamasında olduğu bilgisi iletilmiştir.

5.4 İş Mevzuatı

İş Kanunu, işverenler ile bir iş sözleşmesine dayanarak çalıştırılan işçilerin çalışma şartları ve çalışma ortamına ilişkin hak ve sorumluluklarını düzenlemektedir. İş Kanunu, kanunda belirtilen istisnalar dışında kalan bütün iş yerlerine, bu iş yerlerinin işverenleri ile işveren vekillerine ve işçilerine faaliyet konularına bakılmaksızın uygulanır.

SGK Başkanlığı Sigorta Primleri Genel Müdürlüğü tarafından düzenlenen 21 Temmuz 2025 onay tarihli Sigortalı Hizmet Listeleri uyarınca, Şirket'in 2025 yılı Haziran ayı itibarıyla 106 (yüz altı) çalışanı bulunmaktadır.

SGK Başkanlığı Sigorta Primleri Genel Müdürlüğü tarafından düzenlenen 5 Temmuz 2025 onay tarihli Sigortalı Hizmet Listeleri uyarınca, 2025 yılı Haziran ayı itibarıyla MM Yazılım'ın 7 (yedi) çalışanı bulunmaktadır.

Simülâtör ile ilgili tarafımıza iletilen beyan ve belgeler uyarınca, Simulatör'ün herhangi bir çalışanı mevcut değildir.

Buna göre MM Yazılım ve Simülâtör'ün engelli işçi çalıştırma yükümlülüğü bulunmamakta olup Şirket tarafından engelli işçi çalıştırma yükümlülüğüne uyulduğu bilgisi iletilmiştir.

5.5 İş Sağlığı ve Güvenliği Mevzuatı

İSG Kanunu'nun amacı; kamu ve özel sektöre ait bütün iş yerlerinde iş sağlığı ve güvenliğinin sağlanması ve mevcut sağlık ve güvenlik şartlarının iyileştirilmesi için işveren ve çalışanların görev, yetki, sorumluluk, hak ve yükümlülüklerini düzenlemektir. Buna göre, işverenin, çalışanların işle ilgili sağlık ve güvenliğini sağlamakla yükümlü olup; bu çerçevede, mesleki risklerin tespiti, değerlendirilmesi ve önlenmesi, eğitim ve bilgi verilmesi dâhil her türlü tedbirin alınması, organizasyonun yapılması, gerekli araç ve gereçlerin sağlanması, sağlık ve güvenlik tedbirlerinin değişen şartlara uygun hale getirilmesi ve mevcut durumun iyileştirilmesi için çalışmalar yapması gerekmektedir.

Tehlikeli ve çok tehlikeli sınıfta yer alan işler bakımından iş sağlığı ve güvenliğinin sağlanabilmesi amacıyla, ilgili mevzuat kapsamında bazı ek kural ve düzenlemelere yer verilmekte olup değişik iş kollarının hangi tehlike kategorisine dahil olduğu ise İş Sağlığı ve Güvenliğine İlişkin İş Yeri Tehlike Sınıfları Tebliği'nin ekinde yer alan listeye göre tespit edilmektedir.

İşverenin, iş yerinde, çalışanları arasından iş güvenliği uzmanı, iş yeri hekimi ve 10 (on) ve daha fazla çalışanı olan çok tehlikeli sınıfta yer alan iş yerlerinde ise, diğer sağlık personelini görevlendirmesi gerekmektedir. Çalışanları arasında belirlenen niteliklere sahip personel bulunmaması hâlinde işveren, bu hizmetin tamamını veya bir kısmını, ortak sağlık ve güvenlik birimlerinden hizmet alarak yerine getirebilir. İş güvenliği uzmanlarının çok tehlikeli sınıfta yer alan iş yerlerinde görev alabilmeleri için (A) sınıfı, tehlikeli sınıfta yer alan iş yerlerinde görev alabilmeleri için en az (B) sınıfı, az tehlikeli sınıfta yer alan iş yerlerinde ise en az (C) sınıfı iş güvenliği uzmanlığı belgesine sahip olmaları şartı aranır.

Az tehlikeli sınıfta yer alan bin (1.000) ve daha fazla çalışanı olan iş yerlerinde her bin (1.000) çalışan için tam gün çalışacak en az bir (1) iş yeri hekimi, tehlikeli sınıfta yer alan beş yüz (500) ve daha fazla çalışanı olan iş yerlerinde her beş yüz (500) çalışan için tam gün çalışacak en az bir (1) iş yeri hekimi ve çok tehlikeli olarak sınıflandırılan iş yerlerinde, her iki yüz elli (250) çalışan için bir (1) iş yeri hekimi ve her iki yüz elli (250) çalışan için bir (1) iş güvenliği uzmanı tam gün çalışacak şekilde görevlendirilmelidir. İş yeri hekimi ve iş güvenliği uzmanının tam süreli görevlendirilmesi gereken bu gibi durumlarda, işverenin, iş yeri sağlık ve güvenlik birimi kurması gerekir. Elli (50) ve daha fazla çalışanın bulunduğu ve altı (6) aydan fazla süren sürekli işlerin yapıldığı iş yerlerinde işveren, iş sağlığı ve güvenliği ile ilgili çalışmalarda bulunmak üzere iş sağlığı ve güvenliği kurulu oluşturmalıdır.

Şirket, 26.70.13 (Sinematografik kameraların ve projektörlerin, diya pozitif (slayt) ve diğer projektörlerin imalatı) NACE kodu ile faaliyet göstermekte olup "Tehlikeli" sınıfta yer almaktadır.

Simülâtör de, 22.29.05 (Makine, mobilya, kaporta, el aletleri ve benzerlerinin plastikten bağlantı parçaları, plastikten taşıyıcı bantların ve konveyör bantlarının imalatı) NACE kodu ile faaliyet göstermekte olup “Tehlikeli” sınıfta yer almaktadır. MM Yazılım ise, 62.01.01 (Bilgisayar programlama faaliyetleri (sistem, veri tabanı, network, web sayfası vb. yazılımları ile müşteriye özel yazılımların kodlanması vb.)) NACE kodu ile faaliyet göstermekte olup “Az Tehlikeli” sınıfta yer almaktadır.

Bu kapsamda ve İSG Kanunu uyarınca, Şirket ile İstanbul Bilge İş Güvenliği Danışmanlık ve Mühendislik Limited Şirketi (“OSGB”) arasında 30 Temmuz 2024 tarihinde İş Sağlığı ve Güvenliği Hizmetleri imzalanmış olup buna göre OSGB, (i) mevcut durum analiz çalışmaları ve raporlanması, (ii) işyeri hekimliği hizmetleri, (iii) iş güvenliği uzmanlık hizmetleri, (iv) risk analizlerinin hazırlanması, (v) dokümantasyon yapısının oluşturulması/iyileştirilmesi, (vi) acil durum çalışmalarının yürütülmesi, (vii) iş sağlığı ve güvenliği kurulunun oluşturulması ve iştiraki, (viii) yönetici ve çalışan eğitimleri hizmetlerini ifa etmekle görevlendirilmiştir.

5.6 Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Mevzuatı

5510 sayılı Kanun’un amacı sosyal sigortaların ve genel sağlık sigortasının işleyişi ile ilgili usul ve esasları düzenlemek olup Şirket ve MM Yazılım, işveren sıfatıyla kanunda işverenler için öngörülen yükümlülüklerle uymakla yükümlüdür. 5510 Sayılı Kanun uyarınca işveren, örneğin SGK tarafından hazırlanacak iş yeri bildirgesini en geç sigortalı çalıştırmaya başladığı tarihte, SGK’ya vermekle yükümlüdür. Şirket kuruluşunun ticaret sicil memurluklarına bildirilmesi halinde yapılan bu bildirim SGK’ya yapılmış sayılır ve ilgililerce ayrıca iş yeri bildirgesi düzenlenmez. Ayrıca işverenin iş güvenliği hakkında yükümlülükleri bulunmaktadır.

5510 Sayılı Kanun’un 4. maddesinin birinci fıkrasının (a) bendi kapsamındaki sigortalıları çalıştıran özel sektör işverenlerinin, malullük, yaşlılık ve ölüm sigortaları primlerinden, işveren hissesinin beş puanlık kısmına isabet eden tutar Hazinece karşılanmakta olup Şirket bu kapsamda işveren sigorta primi desteğinden yararlanmaktadır.

5.7 Kişisel Verilerin Korunması Mevzuatı

KVKK, kişisel verilerin hukuka aykırı şekilde toplanması, işlenmesi, silinmesi, anonim hale getirilmesi ve aktarılmasına ilişkin idari yaptırımlar öngörmektedir. KVKK uyarınca kişisel veriler, KVKK’daki istisnalar saklı kalmak üzere, ilgili kişinin açık rızası olmaksızın işlenemez ve aktarılamaz. İşlenmesini gerektiren sebeplerin ortadan kalkması halinde kişisel veriler resen veya ilgili kişinin talebi üzerine veri sorumlusu tarafından silinir, yok edilir veya anonim hale getirilir. Veri sorumlularının ve veri işleyen gerçek veya tüzel kişilerin, kişisel verilerin elde edilmesi sırasında aydınlatma yükümlülüğü bulunmaktadır. Kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişiler, VERBİS’e kaydolmak zorundadır.

Bu kapsamda, işbu Rapor tarihi itibarıyla, veri sorumlusu sıfatıyla Şirket tarafından iletilen VERBİS kayıtlarında, Şirket’in faaliyetleri çerçevesinde verilerini işlediği ilgili kişi gruplarının çalışan adayları, çalışanlar, pay sahipleri/ortak, potansiyel ürün veya hizmet alıcısı, stajyer, tedarikçi çalışanı, tedarikçi yetkilisi, ürün veya hizmet alan kişi ve ziyaretçiler olduğu belirtilmektedir. Bununla beraber, işbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket’in VERBİS kayıtlarında, kimlik, iletişim, görsel ve işitsel kayıtların yabancı ülkelere aktarıldığı görülmektedir. Şirket’ten alınan 29 Ağustos 2025 tarihli beyan uyarınca, Şirket’in

VERBİS kayıtlarında belirtilen tüm kişisel veri işleme faaliyetleri KVKK ve sair mevzuat dahilinde gerekli düzenlemelere uyularak gerçekleştirildiği değerlendirilmektedir. İlâveten, VERBİS üzerinde yapılan aramada Şirket'in VERBİS'e usulüne uygun bir şekilde kayıt olduğu, VERBİS'te işlenen veri kategorilerine, veri işleme amaçlarına, alıcılara, güvenlik önlemlerine ve diğer girişlere yer verildiği ve VERBİS kayıtları kapsamındaki işleme faaliyetlerinin KVKK ve ikincil mevzuat dahilindeki düzenlemelere uyularak gerçekleştirildiği tespit edilmiştir.

Şirket 2024 yılının son çeyreğinde, hukukçuları ile imzaladığı KVKK danışmanlık sözleşmesi aracılığıyla KVKK kapsamında uyum sürecini detaylı olarak yeniden değerlendirmeyi hedeflemektedir. Sözleşme kapsamında, uyum sürecinin temel olarak dört aşamadan oluşması planlanmaktadır. Öncelikle uyum sürecini yürütecek uyum grubunun oluşturulması, görev tayini yapılması, bu hususta gerekli yönetim kurulu kararlarının alınması gibi idari süreçler yürütülecektir. Bu hususta Şirket tarafından, alınan yönetim kurulu kararı üzerine, 12 Şubat 2025 tarihinde veri sorumlusu yetkilisi ve irtibat kişisi tayin edilmesi için, veri sorumlusu yetkilisi ve irtibat kişinin görev ve sorumluluklarının belirlendiği bir sözleşme imzalanmıştır. İkinci aşamada, kişisel verilerin korunması hususunda eğitim verilmesi, ilgili departmanlar ile birlikte veri envanterinin güncellenmesi, uygulama belgelerinin hazırlanması ve yürürlüğe konulması, VERBİS kaydının güncellenmesi söz konusu olacaktır. Üçüncü aşamada, oluşturulan veri envanterine göre şirketin departmanlarının kullanmış olduğu her türlü dokümanın envantere uyumlu hale getirilmesi, envantere göre aydınlatma metinleri, açık rıza metinleri hazırlanması söz konusu olacaktır.

Dördüncü aşamada ise Kişisel Verileri Saklama ve İmha Politikası ile Özel Nitelikli Kişisel Veri Güvenliği Politikasının hazırlanması, uyum sürecinin etkisini ölçmek adına denetimler yapılması, akabinde son düzeltmelerin yapılması ve firmaya özgü kişisel verilerin korunmasına yönelik yönetmeliğin hazırlanması planlanacaktır.

5.8 Ürün Güvenliği Mevzuatı

Ürün Güvenliği ve Teknik Düzenlemeler Kanunu uyarınca, ürünlerin, teknik düzenlemesine uygun olması zorunludur. Teknik düzenlemesine uygun olmayan ürünler, uygunsuzlukları giderilmeden piyasaya arz edilemez, piyasada bulundurulamaz veya hizmete sunulamaz. Aynı zamanda, ürünün güvenli olması da zorunludur. Teknik düzenlemenin insan sağlığı ve güvenliği ile ilgili hükümlerine uygun ürün, aksi ispatlanana kadar güvenli kabul edilir.

Ürünün, bir kişiye veya bir mala zarar vermesi halinde, bu ürünün imalatçısı veya ithalatçısı zararı gidermekle yükümlüdür. İmalatçı veya ithalatçının sorumlu tutulabilmesi için, zarar gören tarafın uğradığı zararı ve uygunsuzluk ile zarar arasındaki nedensellik bağıını ispat etmesi zorunludur. Ürünün sebep olduğu zarardan birden fazla imalatçı veya ithalatçının sorumlu olması halinde, bunlar müteselsilen sorumlu tutulurlar. İmalatçı veya ithalatçıyı üründen kaynaklanan tazminat sorumluluğundan kurtaran ya da bu sorumluluğu azaltan sözleşmelerin ilgili maddeleri hükümsüzdür. Ürünün sebep olduğu zarar nedeniyle ödenecek maddi ve manevi tazminat miktarının belirlenmesinde Türk Borçlar Kanunu hükümleri uygulanır. Tazminat talebi için zamanaşımı süresi, zarar görenin zararı ve tazminat yükümlüsünü öğrendiği tarihten itibaren üç (3) yıl ve her halde zararın doğduğu tarihten itibaren on (10) yıldır.

Ürün Güvenliği ve Teknik Düzenlemeler Kanunu uyarınca, imalatçıların çeşitli sorumlulukları bulunmaktadır. Bu doğrultuda imalatçı; piyasaya ancak teknik düzenlemesine veya genel ürün güvenliği mevzuatına uygun ürünleri arz etmeli, mevzuatın gerektirdiği hallerde teknik dosyayı tanzim etmeli, uygunluk değerlendirme işlemini yapmalı, uygunluk beyanını veya uygunluğu gösteren diğer belgeleri düzenler ve uygunluk işaretini ürüne koymalı, uygunluk değerlendirmesine ilişkin teknik dosyayı ve belgeleri teknik düzenlemede belirtilen süre, süre belirtilmediği hallerde ise ürünün piyasaya arz edildiği tarihten itibaren en az on (10) yıl boyunca muhafaza etmeli, ürünün ilgili kurallara uygunluğunun seri üretim boyunca da sürdürülmesi için gerekli önlemleri almalı, ürünün tasarımı veya niteliğindeki değişiklikler ile uygun olduğunu beyan ettiği kurallardaki değişiklikleri takip ederek gereğini yapmalı, taşıdıkları muhtemel risklerle orantılı olarak, piyasada bulundurulanan ürünlerinden numune alarak test etmeli, inceleme yapmalı, şikâyetlerin, uygun olmayan ve geri çağrılan ürünlerin kaydını tutmalı ve yaptığı izleme faaliyeti hakkında dağıtıcıları bilgilendirmelidir.

5.9 Fikri Mülkiyet Mevzuatı

FSEK'in amacı, fikir ve sanat eserlerini üreten eser sahipleri ile icra eden veya yorumlayanlar, filmlerin ilk kaydını gerçekleştiren yapımcılar ve radyo-televizyon kuruluşlarının eserler üzerindeki manevi ve mali haklarını belirlemek, bu hakları korumak ve yararlanma şartlarını düzenlemektir.

FSEK, dijital ortamda üretilen birçok fikir ve sanat eserini korumaktadır, bunlar arasında bilgisayar yazılımları da bulunmaktadır. Bu kapsamda yazılımların, kullanımı, çoğaltılması, dağıtılması ve işlenmesi gibi konular FSEK altında çeşitli düzenlemelere tabidir. Şirket'in geliştirdiği bilgisayar programları/yazılımları üzerinde telif hakkı bulunmakta olup, bu yazılımların FSEK kapsamında korunması için herhangi bir kuruma kayıt yaptırılması gerekmemektedir.

5.10 Sınai Mülkiyet Mevzuatı

SMK uyarınca, marka koruması tescil yoluyla elde edilir. Tescilli markanın koruma süresi başvuru tarihinden itibaren on (10) yıldır. Bu süre, onar (10) yıllık dönemler hâlinde yenilenir. Yenileme talebinin marka sahibi tarafından koruma süresinin sona erdiği tarihten önceki altı (6) ay içinde yapılması ve aynı süre içinde yenileme ücretinin ödendiğine ilişkin bilginin Türkpatent'e sunulması gerekir.

Marka tescilinden doğan haklar münhasıran marka sahibine aittir. Markanın sahibine sağladığı haklar, üçüncü kişilere karşı marka tescilinin yayım tarihi itibarıyla hüküm ifade eder. Marka sahibinin, izinsiz olarak yapılması hâlinde, tescilli marka ile aynı olan herhangi bir işaretin, tescil kapsamına giren mal veya hizmetlerde kullanılmasının, tescilli marka ile aynı veya benzer olan ve tescilli markanın kapsadığı mal veya hizmetlerle aynı veya benzer mal veya hizmetleri kapsayan ve bu nedenle halk tarafından tescilli marka ile ilişkilendirilme ihtimali de dâhil karıştırılma ihtimali bulunan herhangi bir işaretin kullanılmasının, aynı, benzer veya farklı mal veya hizmetlerde olmasına bakılmaksızın, tescilli marka ile aynı veya benzer olan ve Türkiye'de ulaştığı tanınmışlık düzeyi nedeniyle markanın itibarından haksız bir yarar elde edecek veya itibarına zarar verecek veya ayırt edici karakterini zedeleyecek nitelikteki herhangi bir işaretin haklı bir sebep olmaksızın kullanılmasının önlenmesini talep etme hakkı vardır. Şirket'in tescilli markaları bulunmakta olup, bu hususta detaylara Tablo 22'de ve Tablo 23'te yer verilmiştir.

5.11 Ar-Ge Mevzuatı

Ar-Ge Kanunu ve Ar-Ge Yönetmeliği'ne tabi şirketlerin Ar-Ge ve tasarım merkezlerinde yürütülen faaliyetlere ilişkin yıllık faaliyet raporunu, takip eden yılın en geç Mayıs ayı içinde Teknoloji Bakanlığı'nın çevrimiçi platformu üzerinden sunmaları gerekmektedir. Teknoloji Bakanlığı, en geç 3 (üç) yılda bir faaliyet raporunu değerlendirmek amacıyla Ar-Ge ve tasarım merkezleri alanında uzman akademisyenleri hakem olarak (genellikle iki veya üç hakem) görevlendirmektedir. Ar-Ge şirketlerine Ar-Ge harcamaları üzerinden vergi indirimleri, istihdam teşvikleri ve vergi indirimleri gibi avantajlar sunulmaktadır.

Şirket'in, Teknoloji Bakanlığı tarafından 23.11.2018 tarihinde verilmiş bulunan Ar-Ge Merkezi Belgesi bulunmakta olup Ar-Ge Kanunu ve Ar-Ge Yönetmeliği kapsamında yıllık faaliyet raporu sunma yükümlülüğü söz konusudur. Teknoloji Bakanlığı Ar-Ge Teşvikleri Genel Müdürlüğü tarafından 30.09.2022 tarihli Ar-Ge Merkezi Değerlendirme ve Denetim Komisyonu Karar Toplantı Tutanağı uyarınca, 23 Kasım 2022 tarihli toplantıda, Şirket'in Ar-Ge Kanunu kapsamında Ar-Ge merkezlerine sağlanan teşvik ve muafiyetlerden yararlanmaya devam etmesi komisyon toplantısına katılan üyelerin oy birliği ile uygun görülmüştür.

Ar-Ge Kanunu'nun 3. maddesinin 3. fıkrası uyarınca Teknopark Kanunu çerçevesinde ücreti gelir vergisinden istisna olan personelin bu çalışmaları karşılığında elde ettikleri ücretleri üzerinden hesaplanan sigorta primi işveren hissesinin yarısı Hazine tarafından karşılanmaktadır. Bu kapsamda Şirket, Teknopark Kanunu kapsamında işveren sigorta primi desteğinden faydalanmaktadır.

5.12 Marka ve Turquality Desteklerine İlişkin Mevzuat

Turquality, ülkemizin rekabet avantajına ve markalaşma potansiyeline sahip ürün gruplarına odaklanan firmaların, üretim, pazarlama, satış ve satış sonrası hizmetler gibi tüm süreçlerinde yönetsel bilgi birikimi, kurumsallaşma ve gelişimlerini sağlayarak, uluslararası pazarlarda kendi markalarıyla global bir oyuncu olmalarını ve bu markalar aracılığıyla olumlu Türk malı imajının oluşturulup yerleştirilmesini amaçlayan devlet destekli ilk ve tek markalaşma programıdır.

5973 Sayılı Karar ve Marka ve Turquality Desteklerine İlişkin Genelge uyarınca, Turquality destek programı kapsamında yer alan şirketlere; patent, faydalı model ve endüstriyel tasarım tescili, pazara giriş belgeleri, lisanslama, istihdam, danışmanlık, markalı ürün geliştirme çalışmaları, uluslararası marka tescili, pazar araştırmaları, klinik testler, tanıtım, fuarlar, birim kira, temel kurulum ve franchise giderleri gibi birçok masraf kalemi için çeşitli destek ve teşvikler sağlanmakta olup, bu programla sadece ihracat artırılmakla kalmayıp, aynı zamanda firmaların markalaşma hedeflerine de katkıda bulunulmakta olup Şirket, 17.08.2022 tarihli ve 5973 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı ile yürürlüğe konulan İhracat Destekleri Hakkında Karar kapsamında ve Marka ve Turquality® desteklerine ilişkin Genelge kapsamında Turquality destek programından faydalanmaktadır.

5.13 Teknopark Mevzuatı

Teknopark Kanunu kapsamında, üniversiteler, araştırma kurumları ve üretim sektörü arasında işbirliği sağlanarak ülke sanayiini uluslararası rekabet edebilir ve ihracata yönelik bir yapıya kavuşturmak amaçlanmaktadır. Bu doğrultuda, teknolojik bilgi üretmek, ürün ve üretim yöntemlerinde yenilik geliştirmek, ürün kalitesini ve standartlarını yükseltmek, verimliliği artırmak, üretim maliyetlerini düşürmek, teknolojik bilgiyi ticarileştirmek, teknoloji yoğun üretim ve girişimciliği desteklemek, KOBİ'lerin yeni ve ileri teknolojilere uyumunu sağlamak, teknoloji yoğun alanlarda yatırım olanakları yaratmak, araştırmacı ve nitelikli kişilere iş imkânı sunmak, teknoloji transferine katkıda bulunmak ve yüksek/ileri teknoloji sağlayacak yabancı sermayenin ülkeye girişini hızlandıracak altyapıyı oluşturmak amaçlanmaktadır.

Teknopark Kanunu çerçevesinde yürütülen projelere ilişkin, kurumlar vergisi, gelir vergisi, SGK primi, damga vergisi gibi çeşitli vergi indirimleri ve muafiyetler söz konusu olmakla birlikte Şirket'in bağlı ortaklıklarından MM Yazılım da Yıldız Teknopark İkitelli Kampüsü'nde Teknopark mevzuatı kapsamında faaliyet göstermektedir.

5.14 TÜBİTAK Destek Programlarına İlişkin Mevzuat

TÜBİTAK Destek Yönetmeliği çerçevesinde oluşturulan destek programları kapsamında TÜBİTAK tarafından, gerçek ve tüzel kişilerin bilimsel ve teknolojik bilgiyi ürün, süreç, yöntem veya sisteme dönüştürme aşamalarında gerçekleştireceği teknoloji ve yenilik odaklı araştırma, geliştirme, iyileştirme faaliyetleri ile üniversite-sanayi iş birliği, kümelenme, girişimcilik ve ticarileştirme faaliyetlerine yönelik proje önerilerinin değerlendirilmesi, bu projelerin hibe ve/veya geri ödemeli olarak desteklenmesi, izlenmesi, sonuçlandırılması ve sonuçlarının değerlendirilmesi ile Ar-Ge yoğun erken aşama girişimlerin desteklenmesine ilişkin tüzel kişi ve fonların hibe ve/veya geri ödemeli olarak desteklenmesine yönelik usul ve esaslar düzenlenmektedir. Söz konusu TÜBİTAK destek programlarının teknik, mali ve idari kurallarını ve süreçlere ilişkin bilgileri içeren uygulama esasları, her bir destek programı için hazırlanarak TÜBİTAK yönetim kurulu onayı ile yürürlüğe girmekte olup desteklenen gider kalemleri arasında, personel giderleri, seyahat giderleri, alet, teçhizat, yazılım ve yayın alım giderleri, danışmanlık hizmeti ve diğer hizmet alım giderleri ve malzeme ve sarf giderleri yer almaktadır.

5.15 KOSGEB Mevzuatı

KOSGEB mevzuatı, Türkiye'deki KOBİ'lerin gelişimini desteklemek amacıyla oluşturulmuş bir dizi yasal düzenleme ve programı kapsar. KOBİ Kanunu ile KOBİ Yönetmeliği kapsamında KOSGEB, KOBİ'lerin rekabet gücünü artırmak için girişimcilik, finansman, Ar-Ge, inovasyon, yurt dışı pazar ve gelişim destekleri sunar. KOBİ'lerin tanımı, çalışan sayısı ve yıllık ciro kriterlerine göre yapılırken, bu işletmelerin KOSGEB'in sunduğu desteklerden yararlanabilmesi için KOBİ Veri Tabanı'na kayıt olmaları gerekmektedir. KOSGEB mevzuatı kapsamında, KOBİ'lerin hangi kriterlere göre belirlendiği tanımlanmakta olup buna göre, yıllık net satış hasılatı veya mali bilançosu 250 kişiden az çalışanı olan ve yıllık cirosu belli bir sınırın altında kalan işletmeler KOBİ olarak kabul edilir.

5.16 Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Karar

2012/3305 sayılı Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Karar (“2012/3305 sayılı Karar”), Türkiye’de yatırımları teşvik etmeyi amaçlayan, yatırımcılara çeşitli devlet yardımları ve teşvik unsurları sunan bir düzenlemedir. Bu karar, 15 Haziran 2012 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Karar kapsamında, Türkiye’de belirli sektörlerde ve bölgelerde yapılan yatırımlara, yatırımcıların maliyetlerini azaltmak ve ülke ekonomisine katkıda bulunmak amacıyla çeşitli destekler sağlanır. Karar, belirli yatırım türlerine, büyüklüklerine ve yatırım yapılacak bölgeye bağlı olarak farklı teşvikleri içerir.

2021/1 sayılı Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Kararın Uygulanmasına İlişkin Tebliğ, 2012/3305 sayılı Karar’ın nasıl uygulanacağını detaylandırır ve teşvik başvuru süreçlerini, yatırımcıların yükümlülüklerini ve teşviklerden nasıl yararlanabileceklerini açıklar.

Şirket, 2012/3305 sayılı Karar kapsamında 08.04.2021 yılında Bölgesel-Öncelikli Yatırım sınıfı – yazılım ve bilişim ürünleri üretimi yatırımları kapsamında desteklenmesi üzere Yatırım Teşvik Belgesi almıştır.

5.17 Faaliyet Belgesine İlişkin Mevzuat

Türkiye Odalar ve Borsalar Birliği ile Odalar ve Borsalar Kanunu uyarınca ticaret siciline kayıtlı tacirler ve 5. maddeye göre sanayici ve deniz taciri sıfatını haiz tüm gerçek ve tüzel kişiler ile bunların şubeleri ve fabrikaları, bulundukları yerdeki odaya kaydolmak zorundadırlar.

Şirket, Simülator ve MM Yazılımın bu kapsamda sahip oldukları faaliyet belgeleri aşağıda yer alan Tablo 15’te listelenmiştir.

Tablo 15: Şirket, Simülator ve MM Yazılım Faaliyet Belgeleri

Belge İsmi	Şirketin Unvanı	Belge Tarihi	Oda Kayıt Tarihi	Düzenleyen Kurum
Faaliyet Belgesi	DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi	15.01.2024	28.03.2014	İstanbul Ticaret Odası
Faaliyet Belgesi	DOF Robotik Sanayi Anonim Şirketi İstanbul İhtisas Serbest Bölge Şubesi	03.06.2024	26.08.2020	İstanbul Ticaret Odası
Faaliyet Belgesi	Simülator Makine Prodüksiyon	07.08.2024	17.06.2010	İstanbul Ticaret Odası

	Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi			
Faaliyet Belgesi	MM Yazılım Anonim Şirketi	29.03.2024	08.12.2021	İstanbul Ticaret Odası

5.18 Sanayi Sicili Mevzuatı

Sanayi Sicili Kanunu'nun 2. maddesi gereğince sanayi işletmelerinin Teknoloji Bakanlığı'nda tutulacak sanayi siciline kaydettirilmesi gerekmektedir. Sanayi Sicil Tebliği'nin 9. maddesi uyarınca sanayi sicil belgeleri, veriliş tarihi itibarıyla iki (2) yılda bir elektronik ortamda vize ettirilir. Bu kapsamda, Şirket'in Yeşilköy SB Mahallesi M Blok Sokak Dış Kapı No:1 Bakırköy/İstanbul adresindeki Dof Robotik Anonim Şirketi İstanbul İhtisas Serbest Bölge Şubesi, 786127 no'lu, 27 Kasım 2021 tarihli sanayi sicil belgesine sahiptir. Sanayi sicil belgesi 28.12.2023 tarihinde vize ettirilmiştir ve vize dönemi bitiş tarihi 27 Kasım 2025'tir. Şirket'in İstanbul İhtisas Serbest Bölge Şubesi'nin Sanayi Sicili Kanunu ve TOBB Odalar ve Borsalar Kanunu uyarınca, İstanbul Sanayi Odası tarafından düzenlenmiş ve TOBB tarafından 07.11.2023 tarihinde 44496 numara ile onaylanmış bulunan 6 Kasım 2023 tarihli ve 2023/6214 sayılı Kapasite Raporu bulunmaktadır. Bu raporun geçerlilik süresi 7 Kasım 2025 tarihine kadar devam etmektedir.

5.19 Gümrük ve İhracat Mevzuatı

İhracat işlemlerinde uyulması gereken esaslar genel hatlarıyla İhracat Rejimi Kararı ile İhracat Yönetmeliği düzenlemelerinde yer almakta olup İhracat Rejimi Kararı'nın dayanak teşkil ettiği; dahilde işleme rejimi, hariçte işleme rejimi ve vergi, resim ve harç istisnası uygulamaları, her bir rejimle ilgili karar ve bu kararların dayanak teşkil ettiği tebliğlerde ayrıntılı olarak düzenlenmektedir.

İhracat faaliyetlerinde bulunan işletmeler Gümrük Kanunu'na tabi olup Gümrük Kanunu, gümrük idareleriyle muhatap olan kişiler Gümrük Kanunu ve Cumhurbaşkanlığı kararnameleri ile bunlara dayanılarak çıkarılan mevzuat hükümlerine uymak; gümrük idarelerinin gerek Gümrük Kanunu'nda gerek diğer mevzuat hükümlerine göre yapacağı gözetim ve kontrollere tabi olmak; bu idarelerin kendi adına veya başka idareler nam veya hesabına tahsil edeceği her tür vergi, resim, harç ve ücretleri ödemek veya bunların teminata bağlamak; mevzuat hükümlerinin uymayı zorunlu kıldığı her tür işlemleri yerine getirmekle yükümlüdür.

İhracat faaliyetlerinde bulunan işletmeler, bu faaliyetlerini; İhracat Rejimi Kararı çerçevesinde, ihracatın ülke ekonomisi yararına düzenlenmesini, desteklenmesini ve artırılmasını sağlamak için ihracatta yetkili merci ve uygulanacak usul ve esasları düzenleyen İhracat Yönetmeliği'ne uygun bir şekilde yerine getirmelidir. İhracat Rejimi Kararı uyarınca yapılacak ihracat işlemleri, İhracat Yönetmeliği ile Ticaret Bakanlığı tarafından yayımlanacak tebliğler ve ilgililere verilecek talimatlar çerçevesinde yürütülür. İhracat işleminin başlaması için ihracatçıların, İhracatçı Birlikleri Genel Sekreterliği'ne onaylattıkları gümrük beyannamesi ile ihracatın yapılacağı gümrük idaresine başvurmaları gerekir. İhracı uluslararası anlaşma, kanun, kararname ve ilgili sair mevzuat uyarınca belli bir merciin ön iznine bağlı malların ihracatında, ilgili mercilerden ön izin alındıktan sonra ihracat mevzuatı hükümleri uygulanır.

5.20 Teşvik Mevzuatı Kapsamında Yararlanılan Teşvikler

Şirket 2018 yılında Teknoloji Bakanlığı'dan Ar-Ge merkezi tescili almış olmak ile birlikte Şirket'in 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun kapsamında 2021, 2022, 2023 ve 2024 yıllarında yararlandığı teşvik detayları T.C. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı, Ar-Ge Teşvikleri Genel Müdürlüğüne sunulan 2 Temmuz 2024 tarihli Şirket Ar-Ge Merkezi 2023 Faaliyet Raporu ve 29 Mayıs 2025 tarihli Şirket Ar-Ge Merkezi 2024 Faaliyet Raporu çerçevesinde aşağıda yer alan Tablo 16'da belirtilmektedir:

Tablo 16: Şirket'in Ar-Ge Kanunu Kapsamında 2021, 2022, 2023 ve 2024 Yıllarında Yararlandığı Teşvik Detayları

Teşvik Türü	Teşvik Tutarı (TL) - 2021	Teşvik Tutarı (TL) - 2022	Teşvik Tutarı (TL) - 2023	Teşvik Tutarı (TL) - 2024
Kurumlar Vergisi İstisnası	889.000,64	1.774.873,10	2.900.839,55	35.141.126,11
Gelir Vergisi Stopaj Teşviği	348.334,90	638.198,81	1.139.158,10	2.204.983,52
Sigorta Primi Desteği	268.108,00	414.644,80	793.451,62	1.483.610,02
Yararlanılan İndirim, İstisna, Muafiyeti	1.505.443,54	2.827.716,71	4.833.449,27	38.829.719,65

Şirket 15 Haziran 2012 kabul tarihli ve 2012/3305 sayılı Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Karar çerçevesinde 8 Nisan 2021 yılında Bölgesel-Öncelikli Yatırım sınıfı – yazılım ve bilişim ürünleri üretimi yatırımları kapsamında desteklenmesi üzere Yatırım Teşvik Belgesi almıştır.

Şirket ayrıca 2023 yılında Turquality programına dahiliyet hakkı kazanmış ve 5973 sayılı İhracat Destekleri Hakkında Karar kapsamında Turquality Desteğinden faydalanmaktadır. Turquality kapsamında 2024 yılında Şirket'e destek verilerek, Orta Anadolu İhracatçı Birlikleri Genel Sekreterliği'nin 09.08.2024 tarihli yazısı kapsamında 2.765.105,00 TL, 26.09.2024 tarihli yazısı kapsamında 52.450,00 TL ve 30.10.2024 tarihli yazısı kapsamında 564.952,00 TL hak ediş ödemesi yapılmasının uygun görüldüğü bildirilmiştir. 2025 yılı için ise, Turquality kapsamında Şirket'e Orta Anadolu İhracatçı Birlikleri Genel Sekreterliği'nin 30 Ocak 2025 tarihli yazısı kapsamında 2.293.784,00 TL, 27 Şubat 2025 tarihli yazısı kapsamında 1.163.567,00 TL, 7 Mart 2025 tarihli yazısı kapsamında 1.499.631,00 TL, 25.03.2025 tarihli yazısı kapsamında 13.311,00 TL, 25 Nisan 2025 tarihli yazısı kapsamında 1.037.927 TL, 2 Mayıs 2025 tarihli yazısı kapsamında 482.268 TL ve 23 Mayıs 2025 tarihli yazısı kapsamında 702.513 TL hak ediş ödemesi yapılmasının uygun görüldüğü bildirilmiştir.

İlave olarak, Şirket'in TÜBİTAK onaylı 6 Ar-Ge projesi olup, Şirket'in TÜBİTAK'a sunmuş olduğu ve 1501 TÜBİTAK Sanayi Ar-Ge Projeleri Destekleme Programı kapsamında T.C. Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Başkanlığı, Teknoloji ve Yenilik Destek Programları Başkanlığınca desteklenmiş bazı projeleri aşağıda yer alan Tablo 17'de belirtildiği gibidir:

Tablo 17: Şirket'in 1501 – TÜBİTAK Sanayi Ar-Ge Projeleri Destekleme Programı Kapsamında Desteklenen Projeleri

Destek Yazısı Tarihi	Proje	Destek Kapsamı	Proje Sonuçlanma Tarihi
4 Temmuz 2019 tarihli Proje Destek Karar Yazısı	Yüz Tanıma ve Arttırılmış Gerçeklik Destekli Simülasyon Oyun Sisteminin Gerçekleştirilmesi	Proje desteği, 01.01.2019 tarihinde başlayan ve 31.12.2019 tarihinde biten proje faaliyetlerini içererek, büyük ölçekli işletmeler için %60 ve orta büyüklükteki işletmeler için %75 oranındadır ve belirtilen kapsamda personel giderlerini, alet/teçhizat/yazılım/yayın alımlarını, hizmet alımlarını ve malzeme alımlarını kapsamaktadır.	Proje öngörülen hedefler doğrultusunda başarıyla tamamlanarak 25.02.2021 tarihinde proje destek süreci sonlandırılmıştır.
27 Kasım 2019 tarihli Proje Destek Karar Yazısı	Spor ve Eğlence Sektörüne Yönelik olarak, Dome Ekran ve Sanal Gerçeklik Destekli, 3 Eksende Aktif Hareketli Bisiklet Simülasyon Sisteminin Geliştirilmesi	Proje desteği, 01.11.2019 tarihinde başlayan ve 31.10.2020 tarihinde biten proje faaliyetlerini içermektedir ve belirtilen kapsamda personel giderlerini, seyahat giderlerini ve alet/teçhizat/yazılım/yayın alımlarını kapsamaktadır.	Proje öngörülen hedefler doğrultusunda başarıyla tamamlanarak 16.05.2021 tarihinde proje destek süreci sonlandırılmıştır.
13 Temmuz 2021 tarihli Proje Destek Karar Yazısı	Sanal Gerçeklik Destekli 3 Eksenli Uçuş ve Serbest Düşüş Simülatörünün Geliştirilmesi	Proje desteği, 01.03.2021 tarihinde başlayan ve 28.02.2022 tarihinde biten proje faaliyetlerini içermektedir ve belirtilen kapsamda personel giderlerini, alet/teçhizat/yazılım/yayın alımlarını, hizmet alımlarını ve malzeme alımlarını kapsamaktadır.	22.09.2022 yılında proje tamamlandıktan sonra Proje Sonuç Raporu'nun gönderildiğine ilişkin TÜBİTAK TEYDEB Proje Değerlendirme ve İzleme Sistemi ekran görüntüsü paylaşılmıştır.

Yukarıdaki Ar-Ge projelerine ek olarak Şirket tarafından beyan edilen, TÜBİTAK tarafından desteklenen diğer projeleri aşağıda yer alan Tablo 18'deki gibidir:

Tablo 18: Şirket'in TÜBİTAK Tarafından Desteklenen Diğer Projeleri

Proje	Proje Başlangıç Tarihi	Proje Bitiş Tarihi	Proje Bütçesi
Eğlence Endüstrisine Yönelik Ağ Oyununda Gerçekçiliği Sağlayabilecek Aktif Sürüş ve Atış Simülatörünün Geliştirilmesi	01.06.2017	30.11.2018	754.000 TL
Otomatik Yönlendirmeli, Yük Taşıyabilen Liftli Aracın Geliştirilmesi	01.01.2020	31.12.2020	787.410 TL
Konum Bazlı Sosyal Etkinlik Takibi ve Kişiye Özel Öneri Kabiliyetine Sahip Mobil Uygulama Geliştirilmesi	01.03.2024	30.06.2025	12.717.103,32TL

Bununla birlikte, Şirket, Serbest Bölgeler Kanunu kapsamında İstanbul İhtisas Serbest Bölgesinde faaliyet göstermektedir ve 2635 Sayılı Karar ve 2020/04 Sayılı Genelge çerçevesinde destek kapsamına alınmıştır ve kurumlar vergisinden istisnadır.

Şirket'in yapmış olduğu destek başvurusu ile Ticaret Bakanlığı İstanbul İhtisas Serbest Bölge Müdürlüğü tarafından Şirket destek kapsamına alınmış ve 01.07.2022 başlama tarihinden 30.06.2027 bitiş tarihine kadar nitelikli personel ücret gideri desteği ve kira gideri desteği alması uygun görülmüştür. Yine, Şirket serbest bölgeler mevzuatı kapsamında kurumlar vergisinden istisna olup, Şirket'in 2024 yılı takvim yılında serbest bölgede üretilen uygulama yazılımı faaliyeti ve makine kapsamında istihdam edilen personele ödediği ücretin tamamı istisna kapsamında değerlendirilmiştir. İlaveten Şirket, KOBİGEL-KOBİ Gelişim Destek Programı kapsamında "Üretim Yetkinliklerinin Arttırılması ve İhracat Hacminin ve Uluslararası Alanda Rekabet Gücünün Arttırılması Amacına Yönelik Olarak Kuruluş Altyapısının İyileştirilmesi" projesini gerçekleştirmiş, KOBİGEL-KOBİ Gelişim Destek Programı Proje Sonuç Raporu 13.01.2020 tarihinde Şirket tarafından KOBİ Bilgi Sistemi üzerinden onaylanmıştır. Şirket bağlı ortaklıkları ile ilgili olarak ise MM Yazılım, Teknopark Kanunu çerçevesinde Yıldız Teknopark İkitelli Kampüsü'nde faaliyet gösteren bir teknopark şirkettir. Teknopark Kanunu kapsamında çeşitli destek ve muafiyetlere yer verilmiş olup, bunlar arasında vergisel avantajlar ve personel ücret destekleri yer almaktadır.

6. RUHSATLAR VE İZİNLER

6.1. Şirket'in faaliyetlerine ilişkin ruhsat ve izinlere ilişkin detaylı bilgiye aşağıda Tablo 19'da yer verilmiştir.

Tablo 19: Şirket'in Faaliyetlerine İlişkin Ruhsatlar ve İzinler

Belge İsmi	Belge Numarası	Düzenleyen Kurum	Belge Tarihi	Geçerlilik Tarihi
Faaliyet Ruhsatı	İST-1189	Ticaret Bakanlığı Serbest Bölgeler Genel Müdürlüğü	10.9.2020	10.9.2040 (20 Yıl Süreli)
Sanayi Sicil Belgesi	786127	Teknoloji Bakanlığı	27.11.2021	28.12.2023 tarihinde vize ettirilmiş olup vize dönemi bitiş tarihi 27.11.2025'tir.
Kapasite Raporu	2023/6214	İstanbul Sanayi Odası tarafından düzenlenmiş olup TOBB tarafından 7.11.2023 tarihinde 44496 numara ile onaylanmıştır.	6.11.2023	07.11.2025

Rapor'un "Mevzuata Uyum" başlıklı dördüncü kısmında belirtilen, MM Yazılım'ın iş yeri için iş yeri açma ve çalışma ruhsatını başvurusunun bulunmaması hususu saklı kalmak kaydıyla, Şirket'in kuruluş, faaliyet ve payları bakımından tabi olduğu mevzuata aykırı herhangi bir durum tespit edilmemiştir. İlgili kısımlarda detaylı şekilde açıklandığı üzere, yukarıda belirtilen eksikliklerin Şirket'in faaliyetlerini önemli derecede olumsuz etkilemeyeceği anlaşılmıştır.

6.2. Uluslararası Standart Kuruluşlarına Uyum

Şirket'in uluslararası standart kuruluşlarına uyum ile ilgili sahip olduğu sertifikalar aşağıda Tablo 20'de listelenmiştir.

Tablo 20: Şirket'in Uluslararası Standart Kuruluşlarına Uyum İle İlgili Sahip Olduğu Sertifikalar

Sertifika	Veren Kurum	İlgili Ürün/Hizmet	Sertifika No.	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi
ISO9001	FQC	Kalite Yönetim Sistemi	9.23.8819.10213.U	30.09.2025	30.09.2026
ISO45001	FQC	İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi	03.21.8819.0448.U	15.08.2025	15.08.2026
ISO14001	IQR	Çevre Yönetim Sistemi	EMS-002017	24.06.2025	23.06.2026
Mechanical Design Review (For CE – EN13814)	TUV	Hurricane (Eğlence Simülâtör Makinesi)	066056VQ_DR-M_20220325	25.03.2022	-
Electrical Design Review (For CE – EN13814)	TUV	Hurricane (Eğlence Simülâtör Makinesi)	066056VQ_DR-E_20220420	20.04.2022	-
Low Voltage Directive Test Raporu	KIWA	Eğlence Simülâtör Makineleri	19-LVD-011	27.03.2019	-
Electromagnetic Compatibility Test Raporu	KIWA	Eğlence Simülâtör Makineleri	19-0341-R02-N01	27.03.2019	-
Electromagnetic Compatibility Test Raporu	KIWA	Eğlence Simülâtör Makineleri	19-0341-R02-N01	08.03.2019	-
CE - Electromagnetic Compatibility Test Raporu	LCS TESTING LABORATORY	Fast Runner AIQ	LCSA03205232E	02.04.2025	-
CE - Low Voltage Directive Test Raporu	LCS TESTING LABORATORY	Fast Runner AIQ	LCSA03205212S	18.04.2025	-
CE - Electromagnetic Compatibility Test Raporu	schenzen a commitment Inspection & certiciate Co Ltd	Fast Runner ABFR	ACIC20241231066 CMC	31.12.2024	-

Sertifika	Veren Kurum	İlgili Ürün/Hizmet	Sertifika No.	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi
CE - Low Voltage Directive Test Raporu	schenzen a commitment Inspection & certiciate Co Ltd	Fast Runner ABFR	ACIC20250319066 ZCE	12.05.2025	-

7. TEMİNAT, REHİN, İPOTEK VE KEFALETLER

Şirket'in 8 Ağustos 2025 tarihli 1 Ocak – 30 Haziran 2025 ve 31 Aralık 2024 Hesap Dönemlerine ait Konsolide Finansal Tablolar ve Özel Bağımsız Denetim Raporu tarafımızca incelenmiş olup Şirket'in ve bağlı ortaklıklarının maddi ve maddi olmayan duran varlıkları üzerinde rehin veya ipotek bulunmadığı tespit edilmiştir.

Taşınır Rehın Sicili ("TARES") nezdinde yapmış olduğumuz inceleme uyarınca ise Şirket ve bağlı ortaklık taşınırları üzerinde herhangi rehin tescili görülmemiş olmak ile birlikte Şirket'in Orfin Finansman A.Ş. ile imzaladığı 27.08.2024 tarihli Ticari Taşıt Kredi ve Rehın Sözleşmesi altında alınan iki ticari taşıt üzerinde rehin kurulmasına ilişkin hükümler mevcuttur.

Şirket'in kefaletinin bulunduğu genel kredi sözleşmesi detayına Genel Kredi Sözleşmeleri başlığı altında ve Şirket adına verilen diğer kefaletlerin bulunduğu finansal kiralama sözleşmesi detayına Finansal Kiralama Sözleşmeleri başlığı altında yer verilmiştir.

Bununla birlikte, Şirket tarafından çeşitli tarihlerde verilen TL, Avro ve Amerikan Doları para cinsinden teminat mektupları söz konusudur. Teminat mektuplarının söz konusu para cinsinden toplam tutarları; 64.175.189,29 TL, 3.204.742,00 Avro ve 3.495.040,00 Amerikan Doları olacak şekildedir. Şirket tarafından verilen teminat mektuplarına ilişkin bilgiler aşağıdaki Tablo 21'de yer almaktadır.

Tablo 21: Şirket Tarafından Verilen Teminat Mektupları

Teminat Mektubu Türü – Düzenleme Tarihi	Referans Numarası	Düzenleyen Banka/ Garantör	Lehdar/ Borçlu	Muhatap/ Alacaklı	Teminat Tutarı	Geçerlilik Tarihi
Kesin Teminat Mektubu – 22.08.2023	152-D1-13300	Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. Basın Ekspres	Şirket	Siemens Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	50.000,00 Avro	31.08.2025

ŞENGÜLER & PARTNERS

LAW OFFICE

Kesin Teminat Mektubu – 26.06.2019	0816MW001328	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	İstanbul Havalimanı Gümrük Müdürlüğü	33.017,80 TL	Süresiz
Kesin Teminat Mektubu – 26.06.2019	0816MW001329	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	AHL Kargo Gümrük Müdürlüğü	55.855,39 TL	Süresiz
Kesin Teminat Mektubu – 17.09.2021	2021091700121021488	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	450.000,00 Avro	17.09.2026
Kesin Teminat Mektubu – 22.08.2023	0816MW002248	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	Siemens Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi	32.000,00 Avro	29.08.2025
Kesin Teminat Mektubu – 20.10.2023	0816MW002305	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	İstanbul 6. İcra Müdürlüğü	1.500.000,00 TL	Süresiz
Kesin Teminat Mektubu – 20.10.2023	0816MW002306	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	İstanbul 6. İcra Müdürlüğü	1.500.000,00 TL	Süresiz
Kesin Teminat Mektubu – 13.06.2024	2024061300121194777	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	648.000,000 Amerikan Doları	30.09.2026
Kesin Teminat Mektubu – 27.08.2024	14637705	Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	Yes Oto Kiralama ve Turizm Yatırımları A.Ş.	648.000,00 TL	23.08.2025

ŞENGÜLER & PARTNERS

LAW OFFICE

Kesin Teminat Mektubu – 23.05.2024	2024052302101000061	Vakıf Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	220.000,00 Amerikan Doları	23.07.2026
Kesin Teminat Mektubu – 04.11.2024	2024110500121242749	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	1.056.000,00 Avro	01.02.2027
Kesin Teminat Mektubu – 12.11.2024	2024111200101429257	T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	444.000,00 Avro	08.02.2027
Kesin Teminat Mektubu – 07.12.2022	109264	Vakıf Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	İstanbul 6. İcra Müdürlüğü	2.170.285,00 TL	Süresiz
Kesin Teminat Mektubu – 07.12.2022	109263	Vakıf Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	İstanbul 20. Asliye Ticaret Mahkemesi	325.526,10 TL	Süresiz
Kesin Teminat Mektubu – 02.09.2021	2021090200121020781	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	132.000,00 Avro ²	01.09.2026
Kesin Teminat Mektubu – 07.02.2025	152-D6-1266	Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	Yes Oto Kiralama ve Turizm Yatırımları A.Ş.	547.500,00 TL	06.04.2026

² Kesin Teminat Mektubu ilk olarak 02.09.2021 tarihinde 211.000,00 Avro teminat tutarı için düzenlenmiş olup, çeşitli tarihlerde yapılan kısmi iade/ibra talepleri üzerine teminat tutarı en son 132.000,00 Avro olarak güncellenmiştir.

ŞENGÜLER & PARTNERS

LAW OFFICE

Kesin Teminat Mektubu - 05.03.2025	2025030500621012763	Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	475.000,00 Avro	03.07.2026
Kesin Teminat Mektubu - 03.02.2025	2025020300151188909	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	28.135.000,00 TL	11.05.2026
Kesin Teminat Mektubu - 21.05.2025	2025052102091000024	Ziraat Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	527.742,00 Avro	12.08.2026
Avans Teminat Mektubu - 29.07.2025	10-B3-1	Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	Samsun Büyükşehir Belediyesi Kültür Turizm Ticaret A.Ş.	23.700.000,00 TL	30.10.2025
Kesin Teminat Mektubu - 11.04.2025	152-D1-13308	Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	Siemens Sanayi ve Ticaret A.Ş.	38.000,00 Avro	11.04.2026
Kesin Teminat Mektubu - 26.06.2025	152-D6-1272	Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	Ziraat Filo Yönetimi ve Mobilite Çözümler A.Ş.	468.000,00 TL	26.06.2026
Kesin Teminat Mektubu - 29.07.2025	1969KRTM25000262	T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	Şirket	Samsun Kültür Turizm Ticaret A.Ş.	4.740.000,00 TL	26.11.2025

ŞENGÜLER & PARTNERS

LAW OFFICE

Kesin Teminat Mektubu – 08.08.2025	1969KRTM25000271	T.C. Ziraat Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	827.040,00 Amerikan Doları	30.10.2026
Kesin Teminat Mektubu – 02.07.2025	2025070200121334253	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	1.000.000,00 Amerikan Doları	01.10.2026
Kesin Teminat Mektubu – 10.07.2025	2025071000121337415	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	Şirket	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	800.000,00 Amerikan Doları	12.10.2026
Kesin Teminat Mektubu – 09.04.2025	-	Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	Şirket	Yes Oto Kiralama ve Turizm Yatırımları A.Ş.	252.000,00 TL	09.04.2026

8. FİKRİ MÜLKİYET

Fikri mülkiyet kapsamında Şirket ve bağlı ortaklarının paylaştığı bilgi ve belgeler incelenmiş; sonrasında Şirket ve bağlı ortaklarının Türkpatent, WIPO ve EUIPO verilerine göre adına tescil edilmiş ve/veya başvurusu yapılmış olan ulusal ve uluslararası markalar, Şirket ve bağlı ortakları adına tescil edilmiş tasarımlar, patent ve faydalı modeller incelenmiş; ulaşılan markalara, tasarımlara, patentlere ve faydalı modellere aşağıdaki tablolarda detaylıca yer verilmiştir.

Şirket'in bağlı ortaklıkları Simülator, MM Yazılım, DOF Inc. ve DOF B.V.'nin sahip olduğu veya kullandığı marka, patent, faydalı model gibi fikri ve sınai mülkiyet haklarına ilişkin herhangi bir bilgi ve belge bulunmadığı, Şirket'in bağlı ortaklıklarına ait Türkpatent nezdinde herhangi bir kayıt bulunmadığı, Şirket'in bağlı ortaklıkları üzerine tescil edilmiş ve tasarımlara ait kullanılan belge ve doküman bulunmadığı beyan edilmiştir. Türkpatent, WIPO ve EUIPO verilerinde Şirket'in bağlı ortaklıklarına dair herhangi bir kayıt bulunamamıştır.

8.1 Ulusal Markalar

Şirket tarafından sunulmuş olan bilgi ve belgeler ile birlikte Türkpatent internet sitesi (<https://www.turkpatent.gov.tr/arastirma-yap?form=trademark>) üzerinden gerçekleştirilen marka araştırması neticesinde, Şirket'in Türkpatent nezdinde başvurusu yapılmış ve/veya tescil edilmiş toplam dokuz (9) adet markası bulunduğu tespit edilmiştir. Söz konusu ulusal markalara ilişkin detaylı bilgi aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.