

The background consists of several overlapping, semi-transparent shapes in shades of orange and blue. The orange shapes are primarily in the upper half, while the blue shapes are in the lower half. The shapes are irregular and organic, creating a layered, abstract effect. The word "arena" is centered in the middle of the composition, overlapping the boundary between the orange and blue areas.

arena



## YÖNETİM KURULU'NUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Arena Bilgisayar Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'na

### 1. Görüş

Arena Bilgisayar Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 1 Ocak - 31 Aralık 2023 tarihli hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Grup'un durumu hakkında denetlenmiş olan konsolide finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

### 2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kabul edilen ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dâhil) ("Etik Kurallar") ve Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta bağımsız denetimle ilgili olarak yer alan etik ilkelere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız Denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

### 3. Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1 Ocak - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 12 Şubat 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.



#### 4. Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. Maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

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

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

#### 5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK ve Tebliğ hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtmayı yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.



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

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



Mert Tüten, SMMM  
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 12 Şubat 2024

arena

**ARENA BİLGİSAYAR  
SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

**1 OCAK – 31 ARALIK 2023  
DÖNEMİ FAALİYET RAPORU**

# İÇİNDEKİLER

1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU	1-31
2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	32
3. ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	32
4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	32-39
5. FİNANSAL DURUM	40-45
6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ	46-48
7. DİĞER HUSUSLAR	49

T.C. TİCARET BAKANLIĞI'NIN ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORUNUN ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ HAKKINDA YÖNETMELİK, SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ VE II-17.1 SAYILI KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞİ'NE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞTIR.

## 1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

### 1.1. Grup

Arena Bilgisayar Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Arena Bilgisayar" veya "Şirket") 1991 yılında kurulmuş olup, fiili faaliyet konusu bilgisayar ve yan ürünleri ile tüketici elektroniği ve telekomünikasyon ürünlerinin toptan ticaretidir. Şirket ticari malları yurtiçi ve yurtdışındaki tedarikçilerinden satın almakta ve satış ağı vasıtası ile yurtiçindeki ve Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'ndeki müşterilerine dağıtmaktadır. Şirket'in bağlı ortakları; Arena International FZE, Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş., Online Elektronik Ticaret Hizmetleri A.Ş., Arena Mobile İletişim Hizmetleri ve Tüketici Elektroniği San. ve Tic. A.Ş., Paynet (Kıbrıs) Ödeme Hizmetleri Ltd. ve Arena Connect Teknoloji Sanayi ve Ticaret A.Ş.'dir.

AIFZE, Paynet, Online, Mobile, Paynet (Kıbrıs) ve Arena Connect finansal tabloları ortaklığın konsolide finansal tablolarına tam konsolidasyon yöntemi ile konsolide edilmektedir.

Şirket'in ana merkezi İstanbul'da olup, ayrıca Ankara'da şubesi bulunmaktadır. Şirket ile ilgili detaylı tanıtım <https://www.arena.com.tr/biz-kimiz> linkinde yer almaktadır.

### 1.2. Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2023 – 31.12.2023

### 1.3. Şirketi Tanıtıcı Bilgiler

Ticaret Unvanı	Arena Bilgisayar Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Kayıtlı Sermaye Tavanı	100.000.000 TL
Çıkarılmış Sermayesi	100.000.000 TL
Ticaret Sicil Numarası	İstanbul, 279014
Mersis No	0074000675200012
İnternet Sitesi Adresi	<a href="http://www.arena.com.tr">www.arena.com.tr</a>
Merkez Adresi	Merkez Mah. Göktürk Cad. No:4 34077 Eyüp-İstanbul
Ankara Şubesi	Çetin Emeç Bulvarı, 2.nci Cad. 36/A 06460 Öveçler-Ankara
Telefon	0 (212) 364 64 64
Faks	0 (212) 310 46 80
E-Posta Adresi	<a href="mailto:ir@arena.com.tr">ir@arena.com.tr</a>
Ticaret Siciline Tescil Tarihi	18.09.1991
Borsa Kodu	ARENA
Borsa'da İlk İşlem Görme Tarihi	02.11.2000
İşlem Gördüğü Pazar	Ana Pazar
KEP Adresi	<a href="mailto:arenabilgisayar@hs01.kep.tr">arenabilgisayar@hs01.kep.tr</a>



## 1.4. Şirket'in Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

### 1.4.1. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye Tavanı (\*) : 100.000.000 TL  
Çıkarılmış Sermayesi : 100.000.000 TL

(\*) 30.01.2024 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında 100.000.000 TL olan mevcut kayıtlı sermaye tavanı tutarının 500.000.000 TL'ye (beş yüz milyon Türk Lirası) yükseltilmesine karar verilmiştir.

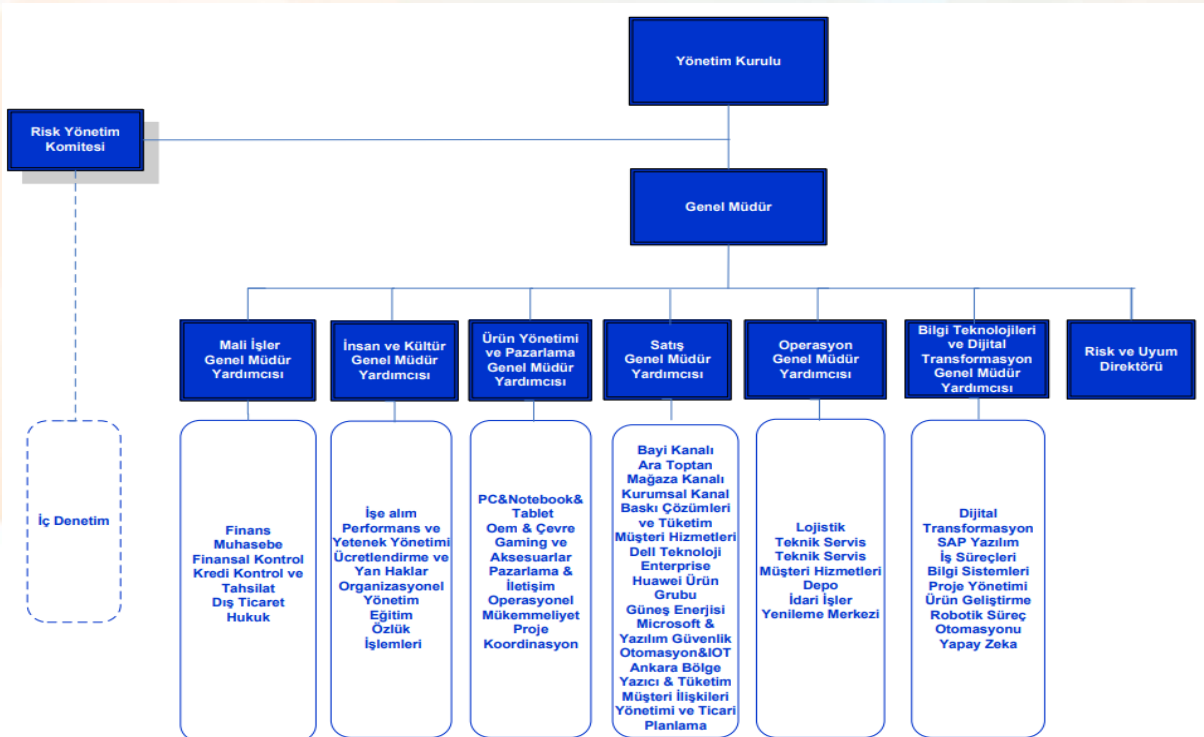
31.12.2023 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı;

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Unvanı	31.12.2023		31.12.2022	
	Pay Oranı (%)	Payı (TL)	Pay Oranı (%)	Payı (TL)
Redington Turkey Holdings S.a.r.l.	49,40	49.400.000	49,40	49.400.000
Perea Capital Partners LP	16,38	16.383.634	16,38	16.383.634
Diğer	34,22	34.216.366	34,22	34.216.366
<b>Toplam</b>	<b>100,00</b>	<b>100.000.000</b>	<b>100,00</b>	<b>100.000.000</b>

31.12.2023 tarihi itibarıyla sermayeye dolaylı yoldan sahip olan gerçek ve tüzel kişiler;

Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
<b>REDINGTON (INDIA) LIMITED</b>	49.400.000	49,40
<b>Toplam</b>	49.400.000	49,40

### 1.4.2. Organizasyon Yapısı



### 1.5. Vizyon ve Misyon

Bilgi, iletişim, eğlence, eğitim ve güvenlik teknolojileri elektronik ortamda bütünleşmekte ve kişi, Şirket, toplumların refah ve rekabetinde temel unsur haline gelmektedir. Arena, kitlelerin talep ettiği geniş yelpazedeki teknoloji ürünlerini dünyayla eşzamanlı olarak pazara sunarak Türkiye'nin lider teknoloji sağlayıcısı olmayı hedeflemektedir.

Arena'nın amacı, teknoloji üreticileri ve satış noktalarına, teknoloji ürün ve hizmetlerinin verimli ve ekonomik olarak arzı, tedariki ve etkin olarak tüketiciye sunulması için katma değerli hizmetlerden oluşan vazgeçilmez bir platform sağlayarak yatırımcı değerini arttırmaktır.

Arena çalışanları ve yönetim kurulu üyeleri, verilen her kararda ve yapılan her işte en yüksek etik standartlar, dürüstlük ve eşitlik ilkeleriyle hareket eder. Bunlar kadar önemli hesap verebilme, şeffaflık ve açıklık politikalarımız; çalışanlarımızın birbirine, yatırımcılarımıza, tedarikçi ve müşterilerimize, devlet ve topluma karşı sorumluluklarımızın temelini oluşturur.

Arena'nın başarısının temelinde "sürekli değişim" ilkesi yatmaktadır. Bu ilke, sadece teknoloji endüstrisinin içerisinde bulunduğu devinime ayak uydurmakla değil, içinde bulunduğu ortamın değişimine liderlik etmekle tarif edilebilir.

Yönetim Kurulu üyeleri ve Şirket yöneticilerimizin birbirinden bağımsızlığı ve Şirket kaynaklarını en verimli şekilde kullanarak yatırımcı değerini arttırma hedefi, Şirket'imizin yönetim kalitesini garanti etmektedir.

### 1.6. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

### 1.7. Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Yönetim Kurulu üyeleri 5, genel müdür ve genel müdür yardımcılarından oluşan üst düzey yöneticiler 10, diğer çalışanlar ise 403 kişiden oluşmaktadır (31.12.2022: 401 diğer çalışanlar).

#### YÖNETİM KURULU

Keith William Frederick Bradley	- Yönetim Kurulu Başkanı
Ahmet Levent Serttaş	- Yönetim Kurulu Başkan Vekili (Bağımsız Üye)
Sriram Ganeshan	- Yönetim Kurulu Üyesi
Arun Srinivasan	- Yönetim Kurulu Üyesi
Barış Özenoğlu	- Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)

Yönetim Kurulu Başkanı Rajiv Srivastava'nın 16.08.2023 tarihinde istifası ile boşalan üyeliğe, Yönetim Kurulu'nun 16.08.2023 tarih ve 2023/18 sayılı kararıyla Keith William Frederick Bradley atanmış, 30.01.2024 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul'da söz konusu atama pay sahiplerince oy birliği ile onaylanmıştır. Keith William Frederick Bradley Yönetim Kurulu'nun 01.11.2023 tarihli ve 22 sayılı kararı ile Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevlendirilmiştir.



## Keith William Frederick Bradley

Yönetim Kurulu Başkanı

Sayın Keith W.F. Bradley, Belfast Queen's Üniversitesi'nden Muhasebe Yüksek Lisans derecesine sahip Birleşik Krallık'ta Yeminli Mali Müşavirdir. Ingram Micro Kuzey Amerika Kıdemli Başkan Yardımcısı ve Başkanı olarak görev yapmıştır ve bölge için stratejiler geliştirmede önemli bir rol oynamıştır. Sayın Bradley, Ingram Micro'nun ABD ve Kanada operasyonlarının genel performansından sorumlu olmuştur. Sayın Bradley liderliğinde, Ingram Micro North America çeşitli yeni bölümler ve hizmetler sunmuştur.

Ingram Micro'dan sonra Sayın Bradley, yönetimi altında 17 milyar dolarlık varlığa sahip bir özel sermaye şirketi olan Clearlake Capital'in işletme danışmanı olarak görev yapmıştır.

Sayın Bradley yatırımcılar için strateji, Birleşme&Satınalma ve değer yaratma konularında danışmanlık yapan birkaç Clearlake portföy şirketinin tam zamanlı CEO'su ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmıştır.

Sayın Bradley, kariyerine İngiltere'de Price water house Coopers'ta başlamış ve Ingram Micro'ya katılmadan önce Walt Disney Tüketici ürünlerinde görev almıştır.



## Ahmet Levent Serttaş

Yönetim Kurulu Başkan Vekili (Bağımsız Üye)

Ahmet Levent Serttaş'ın Boğaziçi Üniversitesinden işletme alanında lisans ve London Business School'dan finans alanında master derecesi bulunmaktadır. Serttaş serbest muhasebeci, mali müşavirdir. 1996 yılında Arthur Andersen denetim bölümünde kariyerine başladıktan sonra finansal denetim ve finansal raporlama alanlarında Arthur Andersen ve Ernst&Young İstanbul, Johannesburg, Londra ve Abu Dhabi ofislerinde 12 yıl çalışmıştır. Ardından Abu Dhabi'de IPIC Şirket'inde Genel Müdür danışmanlığı, Kuala Lumpur'da Uluslararası İslami Likit Yönetim Şirket'inde ve İstanbul'da Tosyalı Toyo Çelik A.Ş.'de kurucu CFO olarak görev yapmıştır. Halen Altis Danışmanlık çatısı altında, finansal raporlama, finans ve muhasebe fonksiyonlarının yapılandırılması ve M&A işlemlerinde fintek, mühendislik, yayıncılık, sigortacılık ve eğlence alanlarında faaliyet gösteren danışmanlık vermektedir.



## **Sriram Ganeshan**

Yönetim Kurulu Üyesi

Hindistan Mali Müşavirler Enstitüsünde kayıtlı mali müşavir olan Sriram Ganeshan'ın 3 yılı 4 büyük denetim firmasından birinde olmak üzere 15 yılı aşkın mesleki tecrübesi bulunmaktadır.

Sayın Ganeshan 11 yıldan fazla süredir Redington Gulf bünyesinde çalışmakta olup halen Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdürlük (CFO) görevini yürütmektedir.



**Arun Srinivasan**  
Yönetim Kurulu Üyesi

Arun Srinivasan, 22 Ocak'tan bu yana Redington Gulf'un Mali İşlerden Sorumlu Başkanıdır. Srinivasan, 2011'den beri Redington'da olup Şirket'te birden fazla profile sahip olmuştur. 2011 yılında Redington Gulf'a katılmadan önce, başka ülkelerde farklı sektörlerde finans ve muhasebe fonksiyonlarını yöneterek çalışmıştır. Srinivasan, Hindistan Yeminli Mali Müşavirler Enstitüsü'nde 2 yıldan fazla deneyime sahip Yeminli Mali Müşavirdir.



## Barış Özenoğlu

Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)

İş Bankası ve iştiraklerinin girişimcilik alanındaki faaliyetlerini geliştirmesine katkı sağlamak üzere Yeni Nesil Girişimcilik İş Kolu Başkanı olan Barış Özenoğlu, Bilkent Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü'nden mezun olup, Boğaziçi Üniversitesi Yönetim Bilişim Sistemleri ve Koç Üniversitesi Executive MBA programını tamamladı. Kariyerine 1996'da IBM & SA'da (I-Bimsa) danışman olarak başlayan Özenoğlu, 1997'de PricewaterhouseCoopers'ta (PWC) yönetim danışmanı olarak çalıştı. 2001-2005 yıllarında danışmanlık firması Accenture'da global iş çözümlerinden sorumlu olarak 25'ten fazla ülkede görev yapan Özenoğlu, 2005'te Accenture Türkiye'ye geçip, 2010'da şirket ortağı oldu. Mudo' da 2012-2016 arasında yürütme kurulu başkanlığı ve üst düzey yönetici (CEO) olarak görev yapan Özenoğlu, 2017-2018'de Turkcell'in veri ve analitik odaklı dönüşüm programını yönetti. IBM'ye Küresel İş Hizmetleri Ülke Lideri olarak atanan Özenoğlu 2020'de Türk Telekom Strateji, Planlama ve Dijital Genel Müdür Yardımcısı görevini üstlendi. Özenoğlu'nun Yabancı Sermaye Derneği Teknoloji ve İnovasyon Çalışma Grubu Başkanlığı, Türkiye Bilişim Vakfı ile Yapay Zeka & Teknoloji Derneği Yönetim ve Yürütme Kurulu Üyeliği görevleri de bulunuyor.

**1.8. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket ile Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler**

05 Mayıs 2023 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan Genel Kurulu'nda Yönetim Kurulu üyelerine Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396'ncı maddelerinde belirtilen işleri yapabilmeleri için izin verilmiştir. Genel Kurul toplantı tutanağı <https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/genel-kurul-toplantilari> linkinde yer almaktadır. Dönem içinde bu kapsamda Yönetim Kurulu üyeleri tarafından kendisi veya başkası adına Şirket ile yapılan iş ve işlemler yoktur.



### 1.9. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Yöneticilerin Şirket Dışında Yürüttükleri Görevler Hakkında Bilgi

Adı Soyadı	Unvanı	Şirket Dışında Aldığı Görevler
Keith W.F. Bradley	Yönetim Kurulu Başkanı	Redington (India) Limited Şirketinde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesidir.
Ahmet Levent Serttaş	Yönetim Kurulu Başkan Vekili (Bağımsız Üye)	Finansal raporlama, finans ve muhasebe fonksiyonlarının yapılandırılması ve M&A işlemlerinde fintek, mühendislik, yayıncılık, sigortacılık ve eğlence alanlarında faaliyet gösteren şirketlere danışmanlık vermekte ve İskefe Holding İcra Kurulu üyeliği yapmaktadır.
Sriram Ganeshan	Yönetim Kurulu Üyesi	Redington Gulf FZE bünyesinde çalışmakta olup halen Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdürlük (CFO) görevini yürütmektedir.
Arun Srinivasan	Yönetim Kurulu Üyesi	Redington Gulf FZE şirketinde CFO'dur.
Barış Özenoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)	İş Bankası Yeni Nesil Girişimcilik İş Kolu Başkanıdır. Yabancı Sermaye Derneği Teknoloji ve İnovasyon Çalışma Grubu Başkanlığı, Türkiye Bilişim Vakfı ile Yapay Zeka & Teknoloji Derneği Yönetim ve Yürütme Kurulu Üyeliği görevleri de bulunmaktadır.
Serkan Çelik	Genel Müdür	Yoktur.
Kerem Günay	Genel Müdür Yardımcısı, Ürün Yönetimi ve Pazarlama	Yoktur.
Erdal Kadir Hergüner	Genel Müdür Yardımcısı, Satış	Yoktur.
Naim Fırat Dernek	Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler (CFO)	Yoktur.
Barış Yeniçeri	Genel Müdür Yardımcısı, Bilgi Teknolojileri	Yoktur.
Tolga İldaşer	Genel Müdür Yardımcısı, Lojistik ve İdari İşler	Yoktur.
Günişığı Geçgil Uzunoğlu	Genel Müdür Yardımcısı, İnsan ve Kültür	Yoktur.
Murat Dinç	Arena Connect Genel Müdür	Yoktur.
Onur Ertürk	Paynet Genel Müdür	Yoktur.
İsmail Özler	Risk, Güvenlik ve Uyum Direktörü	Yoktur.

## 1.10. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Çalışma Esasları

### 1.10.1. Komitelerin Üyeleri

Şirket'in Yönetim Kurulu 12.07.2011 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararla, Şirket'in kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve yönetim kuruluna öneriler sunmak üzere Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmasına karar vermiştir.

Şirket'in Yönetim Kurulu 12.07.2011 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararla, Şirket'in finansal ve operasyonel faaliyetlerinin sağlıklı bir şekilde gözetilmelerini teminen Denetimden Sorumlu Komite kurulmasına karar vermiştir.

Şirket'in Yönetim Kurulu 26.04.2013 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararla, Şirket, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren risklerin erken teşhisi, bunlar için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve risklerin yönetilmesi amacıyla riskin erken teşhisinden sorumlu komite kurulmasına karar vermiştir.

Şirket'in Yönetim Kurulu 26.10.2021 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararla, Şirket'in yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerinin atanmasında uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi, eğitim programlarının belirlenmesi, yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaların belirlenmesi amaçlarıyla Ücretlendirme ve Aday Gösterme Komitesi'nin kurulmasına karar vermiştir.

Şirket Yönetim Kurulu 01.06.2022 tarihli kararıyla;

1. Bağımsız yönetim kurulu üyesi olan Sayın Ahmet Levent Serttaş ve Sayın Barış Özenoğlu'nun Denetimden Sorumlu Komite üyesi olarak atanmasına ve Sayın Ahmet Levent Serttaş'ın Komite Başkanı olarak görevlendirilmesine,
2. Sayın Ahmet Levent Serttaş, Sayın Barış Özenoğlu ve Sayın Arun Srinivasan'ın Riskin Erken Saptanması Komitesi üyesi olarak atanmasına ve Sayın Ahmet Levent Serttaş'ın Komite Başkanı olarak görevlendirilmesine,
3. Sayın Ahmet Levent Serttaş ve Sayın Barış Özenoğlu'nun Ücretlendirme ve Aday Gösterme Komitesi üyesi olarak atanmasına ve Sayın Barış Özenoğlu'nun Komite Başkanı olarak görevlendirilmesine,
4. Sayın Ahmet Levent Serttaş, Sayın Barış Özenoğlu, Sayın Sriram Ganeshan ve Sayın Arun Srinivasan'ın Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanmasına ve Sayın Ahmet Levent Serttaş'ın Kurumsal Yönetim Komitesi başkanı olarak görevlendirilmesine karar vermiştir.

Şirket'in Yönetim Kurulu 13.09.2022 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararla, Sayın Murat Çarkacı'nın 13.09.2022 tarihinden itibaren Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak atanmasına karar vermiştir.

Şirket'in Yönetim Kurulu 28.07.2022 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu ve uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan sürdürülebilirlik ilkelerine, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde uyum sağlanmasına yönelik çalışmaların yapılması, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde gerekli çalışmaların Şirket'in faaliyetlerine uygun olarak yürütülmesi amaçlarıyla Sürdürülebilirlik Komitesi'nin kurulmasına karar vermiştir.

Şirket'in Yönetim Kurulu 20.01.2023 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararla, bağımsız yönetim kurulu üyesi olan Sayın Barış Özenoğlu ve Sayın Ahmet Levent Serttaş'ın ve Yönetim Kurulu üyesi olan Sriram Ganeshan'ın Sürdürülebilirlik Komitesi üyesi olarak atanmasına ve Sayın Barış Özenoğlu'nun Sürdürülebilirlik Komitesi başkanı olarak görevlendirilmesine karar vermiştir.

Şirket'in bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olmaları sebebi ile Ahmet Levent Serttaş ve Barış Özenoğlu her beş komitede de yer almaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu'nun 01.11.2023 tarihli kararı Sayın Keith William Frederick Bradley'nin Ücretlendirme ve Aday Gösterme Komitesi ile Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanmasına karar verilmiştir.

### **1.10.2. Çalışma Esasları**

Komitelerin çalışma esasları Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK Düzenlemeleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi dikkate alınarak oluşturulmuştur.

### **1.10.3. Toplanma Sıklığı**

Denetimden Sorumlu Komite görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

Kurumsal Yönetim Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda en az altı kere ve görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Komite 01.01.2023-31.12.2023 dönemine ilişkin 6 kez toplantı yapmıştır.

Ücretlendirme ve Aday Gösteme Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

Sürdürülebilirlik Komitesi görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

### **1.11. Denetimden Sorumlu Komitenin Faaliyetleri ve Toplantı Sonuçları**

Denetimden Sorumlu Komite'nin başlıca görevleri aşağıda yer almaktadır.

- Karmaşık veya olağandışı işlemler, büyük ölçüde muhakeme gerektiren alanlar, yeni mesleki ve düzenleyici açıklamalar dahil olmak üzere önemli muhasebe ve raporlama konularını gözden geçirir ve bunların mali tablolar üzerindeki etkilerini değerlendirir.
- Yıllık ve ara dönem mali tabloları gözden geçirir ve eksiksiz olup olmadıklarını, Komite üyeleri tarafından bilinen bilgilerle tutarlı olup olmadıklarını ve uygun muhasebe ilkelerini yansıtıp yansıtmadıklarını değerlendirir.
- Yayımlanmadan önce yıllık ve ara dönem raporun diğer bölümlerini ve ilgili düzenleyici dosyaları inceler ve bilgilerin doğruluğunu ve eksiksizliğini değerlendirir.
- Yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirket'in izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir
- Denetim sonuçlarını yönetim ve dış denetçilerle gözden geçirir.

- Bilgi teknolojisi güvenliği ve kontrolü de dahil olmak üzere Şirket'in iç kontrol sisteminin etkinliğini değerlendirir.
- İç ve dış denetçilerin finansal raporlama üzerindeki iç kontrol incelemesinin kapsamını anlar ve denetçilerin önemli bulgularını ve tavsiyelerini içeren raporlarını yönetimin cevapları ile birlikte değerlendirir.
- İç Denetim Tüzüğü'nü, yıllık denetim planını ve plandaki tüm önemli değişiklikleri gözden geçirmek ve onaylamak için nihai yetkiye sahiptir.
- Dış denetçilerin performansını değerlendirir ve denetçilerin atanması veya görevden alınması konusunda nihai onayı verir ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunar.
- Yasa ve regülasyonlara uyumun izlenmesine yönelik sistemin etkinliğini ve herhangi bir uyumsuzluk vakasına ilişkin yönetimin soruşturma ve takibinin (disiplin cezası dahil) sonuçlarını gözden geçirir
- Düzenleyici kurumlar tarafından yapılan herhangi bir incelemenin bulgularını ve varsa, denetçi gözlemini değerlendirir.
- Komite faaliyetleri, sorunlar ve ilgili tavsiyeler hakkında Yönetim Kurulu'na düzenli olarak rapor verir.
- Pay sahiplerinin haklarının korunması için gerekli bilgilerin ihtiyaç duyulduğunda erişilebilir olmasını sağlar.
- Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirket'e ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirket çalışanlarının, Şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem kriterlerini belirler.

Komite görevleri kapsamında 2023 yılında 6 kez toplanmış, çalışma ve değerlendirmelerine ilişkin 7 rapor hazırlanmıştır.

Şirket'in 2023 yılı hesap döneminde bağımsız denetimini yapacak denetim kuruluşunun tespiti çalışması yapılarak Yönetim Kurulu'nun onayına sunulmuştur.

2023 yılında Şirket'in muhasebe, raporlama ve iç kontrol sistemleri, bağımsız denetim süreçleri ile ilgili olarak Şirket'e ulaşan ve Komite'nin değerlendirdiği bir şikâyet olmamıştır.

Yönetim Kurulu'nun çalışma ve faaliyetleri Esas Sözleşme (<https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/ortaklik-bilgileri> linkinden ulaşılabilir.) ve aşağıda yer alan esaslar çerçevesinde yürütülmektedir;

Yönetim Kurulu yılda en az 4 kez toplanarak Şirket'in işletme ve finansal durumu hakkında değerlendirmelerde bulunur ve gerekli kararları TTK ve SPK mevzuatlarında belirtilen ilkelere uygun şekilde alır. Tüm üyeler toplantılara düzenli katılıma gereken önemi gösterirler.

Yönetim Kurulumuz 1 Ocak – 31 Aralık 2023 dönemi içerisinde toplam 4 defa toplanmıştır. Yönetim kurulu üyelerimiz söz konusu toplantıların tamamına eksiksiz olarak katılmıştır.

2023 yılında yapılan toplantılarda tüm kararlar oybirliği ile alınmış olup aleyhte görüş açıklayan üye olmamıştır. Prencip olarak tüm yönetim kurulu kararları oy birliği ile alınmaktadır.

Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu toplantılarından 10 gün önce diğer Yönetim Kurulu üyelerinin görüşlerini alarak gündemi oluşturur ve 20.06.2012 tarih ve 2012/15 sayılı Yönetim Kurulu kararı çerçevesinde toplantı dokümanlarının hazırlanmasını koordine eder.

Şirket Yönetim Kurulu, Şirket'in stratejik, taktiksel ve operasyonel faaliyetlerini Şirket Yönetim Kurulu'nun aldığı kararlar doğrultusunda koordine etmek ve yürütmekle ilgili bir Genel Müdür tayin eder.

Genel Müdür, genel müdürlükte görevli diğer kişilerin Yönetim Kurulu tarafından belirlenen Şirket politikası ve kararları çerçevesinde tespit edilen faaliyetlerini koordine eder ve uygular. Yönetim Kurulu'na düzenli olarak işlerin gidişatı ve Şirket'in durumuyla ilgili bilgileri verir. Düzenlenen Yönetim Kurulu toplantılarının gündemini, Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı ve diğer yöneticilerle birlikte hazırlar ve Şirket'in Yönetim Kurulu başkanı veya başkan yardımcısıyla değerlendirerek diğer üyelerin görüşlerine sunar, toplantının ön hazırlıklarını koordine eder, Yönetim Kurulu dokümanlarının toplantıdan en az 3 iş günü öncesinde üyelere dağıtımını sağlar.

Genel Müdür, mühim konularda ve Şirket'in durumuna ehemmiyetli tesiri olabilecek işler ile ilgili hususlarda Yönetim Kurulu Başkanı veya Başkan Yardımcısını gecikmeksizin haberdar eder.

Yönetim Kurulu toplantılarında üyelerinin bilgilendirilmesi hususu, Şirket Genel Müdürü ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı tarafından üstlenilir, bununla birlikte Yönetim Kurulu, diğer Şirket yöneticilerini gerekli gördüğü hallerde toplantılarına davet eder ve bilgi alır.

Şirket'in Yönetim Kurulu, Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim, Risin Erken Saptanması, Ücretlendirme ve Aday Gösterme ve Sürdürülebilirlik Komitelerini oluşturur ve alacağı kararlarda bu komitelerde alınan tavsiye kararlarını dikkate alır.

Şirket'in Yönetim Kurulu Üyelerinin yetki ve sorumluluklarına ve Yönetim Kurulu karar nisabına Şirket esas sözleşmesinde açıkça yer verilir. Ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkı tanınan Yönetim Kurulu üyesi bulunmamakta olup tüm üyeler eşit oy hakkına sahiptir.

Şirket'in bağımsız Yönetim Kurulu üyelerine Yönetim Kurulu'nda aldıkları görevleri için verilecek huzur hakkının tutarı Genel Kurul tarafından belirlenir.

Şirket geleneğinde, Yönetim Kurulu'na getirilen bir konu ile ilgili olarak üyelerden hepsinin, alınacak karar için aynı görüşü paylaşması beklenmektedir. Üyelerden yalnız birinin dahi karşı görüşte olması halinde konuyla ilgili karar alınmamaktadır. Sene içerisinde yapılan tüm Yönetim Kurulu toplantılarına tüm Yönetim Kurulu üyeleri eksiksiz olarak katılmışlardır. Yönetim Kurulu toplantılarında alınan kararlar ve sorulan tüm sorular toplantı tutanağı ile kayıt altına alınmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri, dönem içinde Şirket ile herhangi bir ticari işlem yapmamıştır.

#### **1.12. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Faaliyetleriyle İlgili Aldıkları Danışmanlık Hizmetleri, Hizmet Alınan Kişi/Kuruluş Hakkında Bilgi ile Bu Kişi/Kuruluşun Şirket ile Olan İlişkisi**

Sürdürülebilirlik komitesi, Şirket'in sürdürülebilirlik hedeflerini belirlemesi ve bunları kurumsal, operasyonel süreçlere ve iş stratejilerine entegre etmesine, çevresel, sosyal ve yönetim (ESG) faktörlerinin değerlendirilerek Şirket'in risklerini tanımlamasına ve bunlarla başa çıkmasına, enerji, su ve diğer kaynakları daha verimli kullanma yollarını belirleyerek işletme maliyetlerinin azaltmasına yardımcı olması amaçlı 2023 yılında sürdürülebilirlik kapsamında danışmanlık almıştır.

#### **1.13. Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu**

Yönetim Kurulu 2023 yılında 4 kez toplantı yapmış, üyelerin tamamı toplantılarda hazır bulunmuştur.

#### **1.14. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri**

Dönem içinde Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri olmamıştır.

#### **1.15. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları, Görev Süreleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler**

##### **1.15.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev Dağılımı ve Yetkileri**

Şirket Yönetim Kurulu'nun 01.11.2023 tarih ve 23 sayılı kararı ile Şirket'in temsil ve ilzamına yetkili olanlar ve yetki sınırları saptanmış, tescil ve ilan olunmuştur. Söz konusu karar ile;

Şirket, hiçbir sınırlamaya bağlı olmaksızın Yönetim Kurulu Üyelerinden herhangi ikisinin Şirket kaşesi veya unvanı üzerine atacakları Müşterek imzaları ile her konuda temsil ve ilzam edilmekte ve bilcümle hususlarda 3. Kişilere vekalet verebilmektedirler.

Yönetim Kurulu üyelerinin komitelerde aldığı görevlere ilişkin bilgiler 1.10.1. Komitelerin Üyeleri başlığı altında yer almaktadır.

### 1.15.2. Üst Düzey Yöneticilerin Yetki Sınırları

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 ve kişilerin imzasını taşıması gereklidir.

Yönetim Kurulu sahip olduğu yönetim ve temsil yetkilerinin tamamını veya gerekli gördüğü veyahut Şirket işlerinin icra safhasına taalluk eden kısımlarını Yönetim Kurulu üyesi olan murahhas azalara veya üçüncü kişilere, Genel Müdür ve Müdürlere veya diğer memurlara bırakabilir ve bunlara imza yetkisi verebilir. Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu'nun 367. maddesi uyarınca hazırlayacağı bir iç yönerge ile yönetimin devrine ilişkin hususları düzenler.

Temsil yetkisi, pay sahibi olmayan Genel Müdür veya Müdürlere veya diğer memurlara bırakılmış olsa dahi, Yönetim Kurulu Üyelerinden en az bir tanesinin Şirket'i temsil yetkisi bulunması zaruridir. Yönetim Kurulu Şirket'i temsil ve ilzam etmek üzere Üçüncü Şahıslara özel temsil yetkisi de verebilir. Genel Müdür ve Müdürlerin ve imza vazı yetkisini haiz diğer memurların vazife süreleri Yönetim Kurulu Üyelerinin seçim müddetleri ile sınırlı değildir.

01.04.2021 tarih ve 2021/07 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 07.04.2021 tarihinde tescil ve 12 Nisan 2021 tarihinde 10307 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gaztesi'nde ilan edilen 5. Nolu İç Yönergeye dayanarak Yönetim Kurulu Üyeleri ile Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcıları dahil imzaya yetkili yöneticilerinin Şirket'i temsil ve ilzama düzenlenmiş olup, gereğinde imza sirküleri güncellenmektedir.

## 1.15.3. Görev Süreleri

Adı Soyadı	Unvanı	İlk Atanma Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
<b>Keith W.F. Bradley</b>	Yönetim Kurulu Başkanı	16.08.2023	25.03.2024
<b>Ahmet Levent Serttaş</b>	Yönetim Kurulu Başkan Vekili (Bağımsız Üye)	23.03.2018	25.03.2024
<b>Sriram Ganeshan</b>	Yönetim Kurulu Üyesi	29.02.2012	25.03.2024
<b>Arun Srinivasan</b>	Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2022	25.03.2024
<b>Barış Özenoğlu</b>	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2022	25.03.2024
<b>Serkan Çelik</b>	Genel Müdür	21.11.2017	-
<b>Kerem Günay</b>	Genel Müdür Yardımcısı, Ürün Yönetimi ve Pazarlama	17.02.2020	-
<b>Erdal Kadir Hergüner</b>	Genel Müdür Yardımcısı, Satış	06.12.2017	-
<b>Naim Fırat Dernek</b>	Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler (CFO)	18.12.2023	-
<b>Barış Yeniçeri</b>	Genel Müdür Yardımcısı, Bilgi Teknolojileri	02.09.2019	-
<b>Tolga İldaşer</b>	Genel Müdür Yardımcısı, Lojistik ve İdari İşler	12.01.2019	-
<b>Günışığı Geçgil Uzunoğlu</b>	Genel Müdür Yardımcısı, İnsan ve Kültür	10.08.2020	-
<b>Murat Dinç</b>	Arena Connect Genel Müdür	15.01.2014	-
<b>Onur Ertürk</b>	Paynet Genel Müdür	01.06.2022	-
<b>İsmail Özler</b>	Risk,Güvenlik ve Uyum Direktörü	01.06.2023	-

**1.15.4. Toplu Sözleşme Uygulamaları**

Yoktur.

**1.15.5. Personel ve İşçilere Sağlanan Hak ve Menfaatler**

Şirket'in personele ücret dışında sağladığı haklar; yemek ve yol yardımı ile özel sağlık sigortasıdır.

**1.16. Üst Yönetimde Yıl İçinde Yapılan Değişiklikler ve Halen Görev Başında Bulunanların Adı, Soyadı ve Mesleki Tecrübesi****ÜST YÖNETİM**

Serkan Çelik	- Genel Müdür
Erdal Hergüner	- Genel Müdür Yardımcısı, Satış
Kerem Günay	- Genel Müdür Yardımcısı, Ürün Yönetimi ve Pazarlama
Naim Fırat Dernek	- Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler (CFO)
Barış Yeniçeri	- Genel Müdür Yardımcısı, Bilgi Teknolojileri
Tolga İldaşer	- Genel Müdür Yardımcısı, Lojistik ve İdari İşler
Günişığı Geçgil Uzunoğlu	- Genel Müdür Yardımcısı, İnsan ve Kültür
Murat Dinç	- Genel Müdür, Arena Connect
Onur Ertürk	- Genel Müdür, Paynet
İsmail Özler	- Risk, Güvenlik ve Uyum Direktörü





## Serkan Çelik

Genel Müdür

2007 Yılında Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak Arena'ya katılan Serkan Çelik 1996 – 1998 Yıllarında Denge Denetim ve 1998 - 2007 Yıllarında PricewaterhouseCoopers bünyesinde vergi, mali hukuk ve muhasebe tekniği konularında danışman olarak görev yapmıştır. Bu süreçte farklı sektörlerde yerli ve yabancı ortaklı 200'den fazla firmaya danışmanlık vermiş olan Çelik pek çok Şirket'in genel yapısı ve mali işler yapılarının kurulması ve geliştirilmesi konularında da danışmanlık yapmıştır. Arena bünyesinde 2007 - 2017 yılları arasında tüm Grup Şirketlerinin mali işlerinin yönetilmesinden sorumlu olan Çelik, bu görevinin yanı sıra Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş.'nin kurucu Genel Müdürlüğü görevini de icra etmiştir. Serkan Çelik, Harvard Business School General Management Programı ve İstanbul Üniversitesi İngilizce İktisat Bölümü mezunudur.



## Erdal Hergüner

Genel Müdür Yardımcısı, Satış

IT sektöründe çalışmaya 1989 yılında Mikroset A.Ş.'de başlayan Erdal Hergüner 2000 yılına kadar Mikroset A.Ş.'de Genel Müdürlük görevini üstlenmiştir. 2001 yılında Arena'ya katılarak 2014 yılına kadar satıştan sorumlu genel müdür yardımcısı olarak görev yapmıştır. 2014 - 2015 yıllarında Logosoft'ta Genel Müdür Yardımcısı olarak çalışan Erdal Hergüner 2017 yılı Aralık ayından itibaren tekrar Arena bünyesinde Genel Müdür Yardımcısı olarak çalışmaya başlamıştır. 1964 İstanbul doğumlu olan Hergüner Kabataş Erkek lisesi ardından Anadolu Üniversitesi İktisadi ve idari Bilimler Fakültesinden mezun olmuştur, evli ve iki çocuk sahibidir.



### **Kerem Günay**

Genel Müdür Yardımcısı, Ürün Yönetimi ve Pazarlama

2002 yılında Boğaziçi Üniversitesi İşletme bölümünden mezun olan Kerem Günay 2002 - 2010 yılları arasında PricewaterhouseCoopers Şirket'inde çalışmış olup yerli ve yabancı pek çok firmaya vergi ve finansal danışmanlık hizmeti vermiştir. 2010 yılında Vodafone Türkiye'ye katılan Günay, Vodafone Türkiye bünyesinde Vergi, Hazine, Kredi Risk, Finans Operasyonları, Muhasebe, Gelir Güvencesi, Finansal planlama, Raporlama ve Yatırımcı ilişkileri bölümlerinin yönetimini üstlenmiştir. 1 Temmuz 2018 itibari ile Arena Bünyesi'ne katılan Kerem Günay, SMMM unvanını haiz olup, Kadir Has Üniversitesi'nden 'Bankacılık ve Finans' alanında Doktora derecesine sahiptir. Evli ve iki çocuk sahibidir.



### **Naim Fırat Dernek**

Genel Müdür Yardımcısı, Mali İşler

Sayın Naim Fırat Dernek, 2002 yılında Boğaziçi Üniversitesi Ekonomi bölümünden mezun olarak lisans derecesini almıştır. Profesyonel kariyerine PricewaterhouseCoopers Türkiye'de başlamış olup bankalara ve sermaye piyasalarındaki şirketlere vergi danışmanlığı yapmıştır. 2007 yılında PricewaterhouseCoopers Lüksemburg ofisinde uluslararası gayrimenkul yatırımlarının vergilendirilmesiyle ilgili danışmanlık yapmaya başlayan Naim Fırat Dernek, 2008 yılında PricewaterhouseCoopers Türkiye'deki görevine geri dönmüştür. 2010 yılında Armada Bilgisayar'da Finans Direktörü olarak görev yapmaya başlamış ve 30 Kasım 2023 tarihine kadar bu görevini sürdürmüştür.



## Barış Yeniçeri

Genel Müdür Yardımcısı, Bilgi Teknolojileri

2005 Yılında Katron Savunma Teknolojileri Şirket'inde çalışma hayatına başlayan Barış Yeniçeri, 2008 yılında İnnova Bilişim Çözümleri'nde Yazılım Danışmanı ve Takım Lideri olarak yerli ve yabancı pek çok firmaya danışmanlık hizmeti vermiştir. 2014 yılında Akbank'ta Kıdemli Yazılım Danışmanı olarak çalıştıktan sonra Türk Telekom'a Proje Yöneticisi olarak geçmiş daha sonrasında Kazancı Holding'te Yazılım Müdürlüğü ve Borusan Manheim Şirket'inde IT Müdürlüğü görevlerini üstlenmiştir. Barış Yeniçeri Yıldız Teknik Üniversitesi Matematik Mühendisliği ve Bahçeşehir Üniversitesi Mühendislik Yönetimi Yüksek Lisans programlarından mezun olmuştur.



## Tolga İldaşer

Genel Müdür Yardımcısı, Lojistik ve İdari İşler

2012 yılında Lojistik Müdürü olarak Arena'ya katılan Tolga İldaşer, 1996 – 2011 yılları arasında Kağıt, Otomotiv, Perakende ve Lojistik gibi farklı sektörlerde Mühendis, Orta Düzey Yönetici ve Üst Düzey Yönetici olarak görev yapmıştır. Arena bünyesine katıldığı 2012 yılından bugüne kadar, Lojistik Müdürü, Lojistik ve Teknik Servis'ten sorumlu Direktör pozisyonlarında çalışmıştır. Tolga İldaşer, Ocak 2019 tarihi itibarıyla Lojistik, Teknik Servis ve İdari İşler'den Sorumlu Genel Müdür Yardımcılığı görevine atanmış olup, Gazi Üniversitesi Endüstri Mühendisliği Bölümü mezunudur.



## Günışığı Geçgil

Genel Müdür Yardımcısı, İnsan ve Kültür

2020 yılında İnsan Kaynakları Direktörü olarak Arena'ya katılan Günışığı Geçgil; 2004 yılında Garanti Ödeme Sistemleri İnsan Kaynakları departmanında profesyonel iş hayatına başlamış ve sonrasında geçiş yaptığı Turkcell Global Bilgi ile telekomünikasyon sektöründe kariyerine devam etmiştir. 2011 yılında İnsan Kaynakları İş Ortağı olarak katıldığı Vodafone Türkiye'de çeşitli roller üstlenmiştir. 2013-2014 yılları arasında Kıbrıs İnsan Kaynakları Müdürü; 2014-2020 yılları arasında Yetenek Yönetimi Kıdemli Müdürü olarak görev yapmıştır. Günışığı Geçgil, Boğaziçi Üniversitesi Rehberlik ve Psikolojik Danışmanlık bölümünde lisans, Marmara Üniversitesi İşletme Fakültesi Örgütsel Davranış bölümünde yüksek lisansını tamamlamıştır. Yetenek yönetimi stratejilerini ve dijital dönüşümü destekleyen İnsan Kaynakları uygulamalarının hayata geçmesi, işveren markası yönetimi, çalışan deneyimi ve çeşitliliği gözeten kapsayıcı bir işyeri kültürü oluşturma, liderlik gelişimi ve koçluk gibi alanlarda çalışmaları vardır.



## Murat Dinç

Genel Müdür, Arena Connect

Murat Dinç ,uzun yıllar telekomünikasyon sektöründe üst düzey yöneticilik yapmıştır. 1991-1995 yılları arasında Savunma Sanayi Müsteşarlığı'nda uzman, 1996-2002 yılları arasında Başarı Elektronik şirketinde Genel Müdür Yardımcılığı, 2003-2005 yılları arasında C5 Mobil'de Genel Müdür, 2006-2011 yılları arasında Protelgsm'de Genel Müdür, 2011-2013 yılları arasında Telpa A.Ş'de Genel Müdür Yardımcılığı görevlerinde bulunmuştur. 2014-2022 yılları arasında Brightstar Türkiye bünyesinde görev yapan Murat Dinç, Türkiye ve Dubai'den sorumlu Ülke Müdürü olarak görev almıştır. 2021 yılında Arena'nın Brightstar Türkiye'yi satın alması ile birlikte yeni adıyla Arena Connect firmasının Genel Müdürlüğü ve Arena İcra Kurulu üyeliğini yürütmektedir. Orta Doğu Teknik Üniversitesi Ekonomi mezunu olan Dinç, Western Connecticut State Üniversitesinde işletme yüksek lisansını tamamlamıştır.





## Onur Ertürk

Genel Müdür, Paynet

Kariyerine Yapı Kredi Bankası Şube Satış Departmanında başlamış, ardından aynı bankada Bölge Satış Yöneticiliği görevlerinde bulunmuştur. Yapı Kredi Bankası'nın ardından 2011 yılında ING Bank'a Kobi Bölge Satış Yöneticisi olarak transfer olmuştur. 2013 yılında aynı bankada Mikro Kobi Segmentinin kurulması için görevlendirilerek Genel Müdürlük bünyesinde hizmet vermeye devam etmiştir. Segmentin satış kanallarının belirlenmesi, şube yapısının dizayn edilmesi, şube, bölge ve genel müdürlük ekiplerin oluşturulması ve eğitilmesi, ürün-servislerin dizayn edilmesi dahil olmak üzere tüm süreçlerin oluşturulmasında aktif görev almıştır. 2016 yılında aynı bankada Şube Müdürü olarak ataması yapılmıştır. 2018 yılında Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş firmasına Satış Direktörü olarak katılmış, sırasıyla Satış ve Pazarlama Direktörü, Satıştan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı görevlerini üstlenmiştir. Mevcut görevlerine ek olarak 2019 Nisan ayından itibaren Vekil Genel Müdür olarak da görev yapmış ve 2022 yılında Genel Müdür olarak asaleten ataması yapılmıştır. 1981 yılında İstanbul'da doğan Onur Ertürk İşletme alanında lisans, Pazarlama İletişimi alanında yüksek lisans derecelerine sahiptir. Halen Paynet Ödeme Hizmetlerinde Genel Müdür olarak görevini sürdürmekte olup evli ve bir çocuk babasıdır.



## İsmail Özler

Risk, Güvenlik ve Uyum Direktörü

İsmail Özler, çalışma hayatına Milli Savunma Bakanlığı bünyesinde Bilgi Teknolojileri alanında başladı. Farklı seviyelerde Haberleşme ve Bilgi Teknolojileri birimlerinde yönetici olarak çalıştı ve Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği konularında bir çok projede farklı görevler aldı. Milli Savunma Bakanlığı ve NATO bünyesindeki görevlerinden sonra, TurkTelekom Grubu şirketi İnnova Bilişim'de Kıdemli Bilgi Güvenliği Danışmanı ve Avanti Communication Plc'de Proje Yöneticisi olarak görev yaptı. İsmail Özler, 2019 yılında Paynet'e katılmış ve Bilgi Güvenliği, Risk Müdürü ve Risk, Güvenlik ve Uyum Direktörü olarak farklı görevler yapmıştır. Sistem Mühendisliği lisans ve Finans ve Ekonomi alanında Yüksek lisans mezunudur. ISACA üyesi olan İsmail ÖZLER, CISA, PMP ve ISO 27001 Başdenetçi sertifikalarına sahiptir.

### 1.17.Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Şirket'in 20.01.2023 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Sermaye Piyasası Kanunu'nun 31. maddesinin 3. fıkrası ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") VII-128.8 sayılı Borçlanma Araçları Tebliği'nin 5. maddesinin 3. fıkrası kapsamında, Şirket'in sermaye piyasası mevzuatına göre borçlu sıfatıyla düzenleyerek ihraç edeceği her türlü tahvil, paya dönüştürülebilir tahvil, değiştirilebilir tahvil, finansman bonusu, kıymetli maden bonusu ve niteliği itibari ile borçlanma aracı olduğu SPK tarafından kabul edilecek sermaye piyasası araçlarının ("Borçlanma Aracı") ihraç yetkisinin süresiz olarak Şirket yönetim kuruluna devredilmesi için Esas Sözleşmenin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. maddesinin tadil edilmesine karar verilmiş, 26.01.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na ("Kurul") başvuru yapılmış, Kurul'un 14.02.2023 tarih ve E-29833736-110.03.03.33185 sayılı yazısı ile söz konusu başvuru uygun bulunmuştur. Esas Sözleşme tadiline T.C. Ticaret Bakanlığı'nın 13.03.2023 tarih ve E-50035491-431.02-00083583785 sayılı yazısı ile izin verilmiş, Esas Sözleşme tadili 05.05.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan genel kurul toplantısında pay sahipleri tarafından kabul edilmiştir. Esas Sözleşme değişikliği İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 18.05.2023 tarihinde tescil edilmiş ve tescil işlemi 22.05.2023 tarihinde 10835 numaralı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

Şirket'in 05.05.2023 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği uyarınca, Şirket'in 100.000.000 TL olan mevcut kayıtlı sermaye tavanı tutarının 500.000.000 TL'ye (beş yüz milyon Türk Lirası) yükseltilmesine, kayıtlı sermaye tavanı geçerlilik süresinin 2023 - 2027 yıllarını kapsayacak şekilde uzatılmasına ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kayıtlı Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadil edilmesine, Esas Sözleşme'nin "İlan" başlıklı 12. maddesinin tadil edilmesine karar verilmiş, Esas Sözleşme değişikliğine onay vermesi için 13.06.2023 tarihinde Kurul'a başvuru yapılmış, başvuru 31.07.2023 tarihinde Kurul tarafından onaylanmıştır. Söz konusu Esas Sözleşme tadiline T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 28.08.2023 tarihli yazısı ile izin verilmiştir. Esas Sözleşme tadili 30.01.2024 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında pay sahipleri tarafından onaylanmıştır.

Şirket'in Esas Sözleşmesi internet sitemizde <https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/ortaklik-bilgileri> sayfasında yer almaktadır.

### 1.18.Kurumsal Yönetim Tebliği Madde 8- (1) Kapsamında Açıklamalar

Şirket Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı ilke edinmiştir. Arena Bilgisayar, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 2023 yılı için Borsa Şirketlerinin II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca dahil oldukları grupların belirlenmesi hakkındaki 12.01.2023 tarih ve 2023/2 sayılı Bülten'de yer alan duyurusunda 2. Grup Şirketler arasında yer almıştır.

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (4.3.7.) numaralı Kurumsal Yönetim ilkesinin üçüncü fıkrası ile (4.3.8.) numaralı ilkesinin ikinci fıkrası, ikinci ve üçüncü grupta yer alacak ortaklıklar için uygulanmaz.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı gereği Şirket'in kurumsal yönetim ilkelerine uyum durumunu raporlamak amacıyla hazırlanan URF- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ile mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere hazırlanan KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ilgili şablonlar üzerinden yıllık olarak açıklanmakta olup, söz konusu raporlar Şirket internet sitesinde <https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim-politikalari> sayfasında yer almaktadır.

Söz konusu raporlarda dönem içinde önemli değişiklik olması halinde, söz konusu değişiklikler Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde KAP'taki güncelleme şablonları yoluyla açıklanmaktadır.

Uygulanması zorunlu olmayan ve aşağıda belirtilen Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulmamasından kaynaklanan herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

- (1.5.2.) Esas Sözleşmede düzenlenmemekle birlikte 6102 sayılı TTK ve 6362 sayılı SPK hükümleri uygulanmaktadır. Esas Sözleşmede değişiklik öngörülmemektedir.
- (2.1.3.) KAP açıklamaları yalnızca Türkçe olarak hazırlanmaktadır.
- (2.1.4.) Önemli nitelikli bilgiler Türkçe'nin yanısıra İngilizce olarak da yayınlanmaktadır.
- (3.3.5.) Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine bildirilmektedir. Şirket'te sendika yoktur.
- (4.3.9.) Yönetim kurulunda kadın üye oranı % 25'ten az olmakla birlikte, Yönetim Kurulunun yapılanmasına bağlı olarak bu oran değişebilecektir.
- (4.4.7.) Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Yönetim Kurulumuz, TTK ve SPK Mevzuatı hükümleri çerçevesinde teşkil edilmektedir. Bunun dışında bir sınırlandırma yapılması planlanmamaktadır.
- (4.5.5.) Komitelerin oluşturulmasına ilişkin Mevzuat hükümleri çerçevesinde mevcut bağımsız ve icracı olmayan üye sayısı nedeniyle bir üyenin birden fazla komitede görev alma zorunluluğu doğmuş olup, bu durum komitelerin çalışmalarında olumsuz bir etki yaratmamaktadır.
- (4.6.1.) Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi yapılmamıştır.
- (4.6.5.) Yönetim Kurulu ve Üst Yönetime sağlanan faydalar iki başlık altında toplu olarak verilmektedir. Kişisel bilgilerin gizliliği gereği kişi bazında açıklama yapılmamıştır.

### **1.19. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Kapsamında Açıklamalar**

3.1.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yapılan ve 2 Ekim 2020 tarihli, 31262 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren değişiklik ile yıllık faaliyet raporlarında; Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu ilkelere tam olarak uymama dolayısıyla çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkilere ilişkin olarak açıklamalara yer verilmesi, söz konusu açıklamalarda dönem içerisinde önemli bir değişiklik olması durumunda ise, ilgili değişikliğe ara dönem faaliyet raporlarında yer verilmesi zorunlu tutulmuştur.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun kararları ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda oluşturulan ilgili şablonlara uygun olarak hazırlanan Şirket'in 2022 Yılı Sürdürülebilirlik Uyum Raporu <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1157328> linkinde ve internet sitesinin <https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim-politikalari> sayfasında yer almaktadır.

Uygulanması gönüllülük esasına dayalı olan söz konusu Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirlenen ilkelere uyum kapsamındaki çalışmalar 28.07.2022 tarihinde Yönetim Kurulu tarafından kurulan Sürdürülebilirlik Komitesi tarafından yürütülmektedir. Bu doğrultuda Sürdürülebilirlik Politikası oluşturulmuş, Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları hazırlanmıştır. Diğer kurumsal politikalara uyumun kapsamı, şirketin sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında değerlendirilmektedir. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirlenen ilkelere uyum kapsamında yer alan politikalar üzerindeki çalışmalarımız da Sürdürülebilirlik Raporlaması çalışmalarımızla birlikte devam etmektedir.

Şirket, Türkiye'nin lider teknoloji sağlayıcısı olarak en yenilikçi teknoloji ürün ve çözümlerini ülkemizin her bir noktasına ulaştırma misyonuyla sürdürülebilirliği iş stratejilerinin odağına almakta ve kurum kültürünün bir parçası haline dönüştürmeyi hedeflemektedir.

Bu doğrultuda Sürdürülebilirlik Politikası oluşturulmuş, Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları hazırlanmıştır. Diğer kurumsal politikalara uyumun kapsamı, Şirketin sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında değerlendirilmektedir. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirlenen ilkelere uyum kapsamında yer alan politikalar üzerindeki çalışmalarımız da Sürdürülebilirlik Raporlaması çalışmalarımızla birlikte devam etmektedir.

Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından ("KGK") Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları (TSRS) ve TSRS'lerin Uygulama Kapsamı 29.12.2023 tarih ve 32414 sayılı Resmi Gazete'de (1.Mükerrer) yayımlanmış, belirli işletmelerin 01/01/2024 tarihinden itibaren zorunlu sürdürülebilirlik raporlamasına tabi olacağı açıklanmıştır. (Sermaye Piyasası araçları bir borsada veya teşkilatlanmış diğer piyasalarda işlem gören veya işlem görmeleri amacıyla Sermaye Piyasası Kurulunca onaylanmış bir geçerlilik süresi bulunan izahname veya ihraç belgesi bulunan anonim şirketler kapsam içinde yer almaktadır.) Bu işletmeler arasında;

- Aktif toplamı 500 Milyon Türk Lirası
- Yıllık net satış hasılatı 1 Milyar Türk Lirası
- Çalışan sayısı 250 kişi

ölçütlerinden en az ikisinin eşik değerlerini art arda iki raporlama döneminde aşan işletmeler zorunlu uygulama kapsamına dâhildir.

Şirket, 2022 yılı ve 2023 yılı finansal sonuçlarına göre KGK tarafından belirtilen ölçütler bakımından, 2024 yılında söz konusu TSRS uygulamasına tabi olup, 2024 yılı finansal raporlar ile birlikte TSRS'leri içeren sürdürülebilirlik raporu kamuya açıklanacaktır.

## 2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

### 2.1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları

Raporlama döneminde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine 18.05.2022 tarihinde gerçekleştirilen 2021 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının ve 05.05.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısının ilgili kararları çerçevesinde ücret ödenmekte olup, diğer Yönetim Kurulu Üyelerine Genel Kurul kararı gereğince ücret ödenmemektedir.

Şirket üst düzey yöneticilerinin maaşları Şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir. Üst düzey yönetim personeli genel müdür ve genel müdüre bağlı yöneticileri içermektedir.

31 Aralık 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren dönemlere ilişkin üst yönetime ödenen brüt her türlü ücret, prim, kıdem ve ihbar tazminatlarını içeren tutar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 31 Aralık 2023	1 Ocak - 31 Aralık 2022
Üst Düzey Yönetim Personeli	45.546.536	28.635.816
Yönetim Kurulu Üyeleri	3.440.688	3.784.515
	<u>48.987.224</u>	<u>32.420.331</u>

Yönetim Kurulu ve üst düzey yönetim personeline yukarıda belirtilen tutarlar dışında herhangi bir ödeme yapılmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerine sağladığı faydalar Şirket veya ana ortaklık veya ana ortaklığın ilişkili şirketlerinde icra görevi üstlenmeyip bu kapsamda ücret geliri elde etmeyen Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan huzur haklarından oluşmaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri Şirket'ten başka herhangi bir ücret ve/veya benzeri gelir elde etmemektedir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine performansla dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine ve yöneticilere borç verilmemiş doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

### 2.2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

### 3. ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

### 4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

#### 4.1. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi, İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Satış Miktar ve Fiyatlarına İlişkin Genel Açıklamalar, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Verimlilik Oranları ve Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri

Bilgi, iletişim, eğlence, eğitim ve güvenlik teknolojileri elektronik ortamda bütünleşmekte ve kişi, Şirket, toplumların refah ve rekabetinde temel unsur haline gelmektedir. Arena Bilgisayar, kitlelerin talep ettiği geniş yelpazedeki teknoloji ürünlerini dünyayla eşzamanlı olarak pazara sunarak Türkiye'nin lider teknoloji sağlayıcısı olmayı hedeflemektedir.

Arena Bilgisayar'ın amacı, teknoloji üreticileri ve satış noktalarına, teknoloji ürün ve hizmetlerinin verimli ve ekonomik olarak arzı, tedariki ve etkin olarak tüketiciye sunulması için katma değerli hizmetlerden oluşan vazgeçilmez bir platform sağlayarak yatırımcı değerini arttırmaktır.

Arena Bilgisayar çalışanları ve yönetim kurulu üyeleri, verilen her kararda ve yapılan her işte en yüksek etik standartlar, dürüstlük ve eşitlik ilkeleriyle hareket eder. Bunlar kadar önemli hesap verebilme, şeffaflık ve açıklık politikalarımız; çalışanlarımızın birbirine, yatırımcılarımıza, tedarikçi ve müşterilerimize, devlet ve topluma karşı sorumluluklarımızın temelini oluşturur.

Arena Bilgisayar'ın başarısının temelinde "sürekli değişim" ilkesi yatmaktadır. Bu ilke, sadece teknoloji endüstrisinin içerisinde bulunduğu devinime ayak uydurmakla değil, içinde bulunduğu ortamın değişimine liderlik etmekle tarif edilebilir.

Yönetim Kurulu üyeleri ve Şirket yöneticilerinin birbirinden bağımsızlığı ve Şirket kaynaklarını en verimli şekilde kullanarak yatırımcı değerini artırma hedefi, Şirket'in yönetim kalitesini garanti etmektedir.

#### 4.2. Yatırımlar ve Teşvikler

Şirket'in Bağlı Ortaklıkları 31.12.2023 itibarıyla aşağıdaki gibidir;

Ticaret Unvanı	Şirket'in Faaliyet Konusu	Para Birimi	Şirket Tarafından Sahip Olunan Doğrudan ve Dolaylı Pay (%)	
			31.12.2023	31.12.2022
Arena International FZE(1)	Bilgi işlem malzemelerinin uluslararası ticareti	AED	100	100
Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş. (2)	Ödeme Aracılık Hizmetleri	TRY	100	100
Online Elektronik Ticaret Hizmetleri A.Ş.(3)	İnternet üzerinde elektronik perakendecilik ve pazar yeri işletmeciliği	TRY	100	100
Arena Mobile İletişim Hizmetleri ve Tüketici Elektronik San. ve Tic. A.Ş. (4)	Telekomünikasyon ürünlerinin toptan ticareti	TRY	100	100
Paynet (Kıbrıs) Ödeme Hizmetleri Ltd. (5)	Ödeme aracılık hizmetleri	TRY	100	100
Arena Connect Teknoloji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (6)	Akıllı telefonlar ve aksesuar ürünleri başta olmak üzere tüm telekomünikasyon ürün ve hizmetlerinin Türkiye'de dağıtımı	TRY	100	100

### **(1) Arena International FZE (“AIFZE”)**

Şirket Yönetim Kurulu'nun 9 Mart 2011 tarihli toplantısında bilgi işlem malzemelerinin uluslararası ticareti faaliyeti ile uğraşmak amacıyla, Birleşik Arap Emirlikleri Dubai Emirliği, Jebel Ali Serbest Bölgesi'nde “Arena International FZE” unvanı altında bir ticaret şirketi kurulmasına karar verilmiştir. Şirket'in %100 oranında sahipliğinde olan Arena International FZE'nin kuruluş işlemleri 23 Mayıs 2011 tarihinde tamamlanmış olup, 1.000.000 Birleşik Arap Emirlikleri Dirhemi (430.500 TL) tutarındaki sermayesinin tamamı Şirket tarafından ödenmiştir.

### **(2) Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş. (“Paynet”)**

Şirket Yönetim Kurulu'nun 14 Kasım 2014 tarihli toplantısında, mevcut iş yapış şeklinin yeni yasal düzenlemelere uyumlu hale getirilebilmesi amacıyla 6493 sayılı kanun çerçevesinde ödeme aracılık hizmetleri alanında faaliyet göstermek üzere bir şirket kurulmasına karar verilmiştir. Bu çerçevede Paynet Ödeme Hizmetleri Anonim Şirketi (“Paynet”) unvanı ile 2.000.000 TL nakdi ödenmiş sermayeli bir şirket kurulmuş ve kuruluş işlemleri İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce 16 Ocak 2015 tarihinde yapılan tescil işlemi ile tamamlanmıştır.

Türkiye'nin ilk FinTech girişimlerinden birisi olarak kurulan Paynet Ödeme Hizmetleri A.Ş. 6493 sayılı kanun kapsamında Ödeme Aracılık Hizmetleri alanında faaliyet lisansına sahiptir.

Paynet Türkiye'nin B2B ve B2B2C ödemelerine aracılık alanında faaliyet gösteren ilk ve pazar lideri FinTech kuruluşudur.

Şirket Yönetim Kurulu yapmış olduğu çalışmalar sonucunda %100 hissedarı olduğu Paynet Ödeme Hizmetleri AŞ.'nin hisselerinin tamamen ya da kısmen elden çıkarılmasına ilişkin ortaya çıkabilecek opsiyonların değerlendirilmesine karar vermiştir.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1000152>

. Bu çerçevede olası opsiyonları analiz etmek, potansiyel stratejik ve finansal yatırımcılarla iletişime geçmek ve olası hisse satış sürecinde Şirketi temsil etmek ve olası süreci tamamlamak üzere Raiffeisen Investment Finansal Danışmanlık Hizmetleri Ltd. Şti. yatırım bankası olarak yetkilendirilmiş ve taraflar arasında 07.02.2022 tarihli bir iş birliği anlaşması imzalanmıştır.

Raporlama tarihi itibarıyla yerli ve yabancı potansiyel yatırımcılar ile ilgili olası imkanlar değerlendirilmekte olup sürece ilişkin gelişmeler KAP üzerinden açıklanmaktadır.

### **(3) Online Elektronik Ticaret Hizmetleri A.Ş. (“Online”)**

10 Nisan 2017 tarihinde internet üzerinden elektronik perakendecilik ve pazar yeri işletmeciliği alanlarında faaliyet göstermek üzere 5.000.000 TL nakdi sermaye ile Online Elektronik Ticaret Hizmetleri A.Ş. (“Online”) unvanıyla şirket kurulmuştur. Online'in stratejik yeniden yapılandırılması, operasyonel maliyetlerin azaltılması ve çoklu satış yapısının bütünleştirilerek daha efektif hale getirilmesi amacıyla, Online'nın ticari mevcutiyeti ve faaliyetlerini devam ettirmekle birlikte internet satış platformu olan “yukko.com” üzerinden son kullanıcılara gerçekleştirilmekte olan perakende satışları Ocak 2020 itibarıyla sonlandırılmıştır. Grup bünyesinde bulunan farklı iş birimlerinin potansiyel yapılandırması için alt yapı oluşturmak üzere diğer sermaye yedekleri hesabından karşılanarak şirket sermayesi 12.500.000 TL arttırılmış ve 17.500.000 TL'ye ulaşmıştır. Bu işlem 9 Aralık 2020 tarihinde Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce tescil işlemi ile tamamlanmıştır.



**(4) Arena Mobile İletişim Hizmetleri ve Tüketici Elektronik San. ve Tic. A.Ş. ("Mobile")**

11 Nisan 2017 tarihinde başta mobil telefon ve diğer mobil cihazlar olmak üzere telekomünikasyon ürünlerinin toptan ticareti alanında faaliyet göstermek üzere 250.000 TL nakdi sermaye ile Arena Mobile İletişim Hizmetleri ve Tüketici Elektronik Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Arena Mobile") unvanıyla bir şirket kurmuştur. Diğer sermaye yedekleri hesabından karşılanmak üzere şirket sermayesi 16 Temmuz 2020 tarihinde 17.000.000 TL ve 18 Aralık 2020 tarihinde 82.750.000 TL arttırılarak 100.000.000 TL'ye ulaşmıştır. Grup'un mobil telefon ticaretinin çok önemli bir kısmı Arena Mobile üzerinden gerçekleştirilmektedir.

**(5) Paynet (Kıbrıs) Ödeme Hizmetleri Ltd. ("Paynet Kıbrıs")**

7 Nisan 2017 tarihinde Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nde ödeme aracılık hizmetleri alanında faaliyet göstermek üzere 400.000 TL nakdi sermaye ve Paynet (Kıbrıs) Ödeme Hizmetleri Ltd. unvanı ile bir şirket kurulmuştur.

**(6) Arena Connect Teknoloji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Arena Connect")**

Likewise Corporation (önceki unvanı ile Brightstar Corporation) arasında gerçekleştirilen satın alma görüşmeleri neticesinde, Brightstar Telekomünikasyon Dağıtım Ltd. Şti.'nin (Brightstar Türkiye) hisselerinin %100'ünün Şirket tarafından satın alınmasına ilişkin Satın Alma Sözleşmesi 10 Eylül 2021 tarihinde imzalanmıştır. Brightstar Türkiye hisselerinin %100'ünün Şirket'e devri 1 Aralık 2021 tarihi itibarıyla gerçekleşmiştir. Brightstar Türkiye hisselerinin satın alımına karşılık olarak 26,5 milyon Amerikan Dolar nakit olarak ödenmiş olup, Şirket'in hisse devrine ilişkin başkaca bir ödeme yükümlülüğü kalmamıştır.

Bağlı ortak Brightstar Telekomünikasyon ve Dağıtım Limited Şirketi'nin unvanı Arena Connect Teknoloji Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi olarak 13 Ekim 2022 tarihinde tadil ve tescil edilmiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1074250>

AIFZE, Paynet, Online, Mobile, Paynet (Kıbrıs) ve Arena Connect finansal tabloları ortaklığın konsolide finansal tablolarına tam konsolidasyon yöntemi ile konsolide edilmektedir.

Şirket'in herhangi bir kanun, mevzuat veya uygulama kapsamında faydalandığı bir teşvik bulunmamaktadır.

**4.3. Distribütörü Olduğumuz Markalar**

Grup'un distribütörü olduğu markalardan bazıları aşağıda yer almaktadır;

## KİŞİSEL BİLGİSAYARLAR VE İŞ İSTASYONLARI



## KURUMSAL ÜRÜNLER



## BİLGİSAYAR AKSAMLARI/OYUNCU VE TÜKETİCİ ELEKTRONİĞİ



## YAZICI VE TÜKETİM GRUBU



## TELEFONLAR



TECNO

realme

ZTE



itel



oppo



HUAWEI

vivo  
Smart Phone

reeder

TCL

SAMSUNG



GENERAL MOBILE

Casper

Infinix

## YAZILIM/GÜVENLİK

Microsoft



TREND  
MICRO

SONICWALL™

Acronis

## IOT

Honeywell

ECOLAN®

## AKSESUARLAR

SAMSUNG

oppo

GOPLUS  
by arena

realme

Panzer  
Glass™

MI



HUAWEI



tp-link

#### **4.4. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü**

Şirket'te iç kontrol ve denetim işlevi Mali İşler bölümü altında bulunan Finansal Kontrol ve Raporlama bölümü ile Risk ve Uyum bölümü tarafından yürütülmektedir. Söz konusu bölümlerin başlıca görevleri başta pay sahipleri olmak üzere Şirket'in menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirilmesi için risk yönetimi ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde denetimlerin yapılması ve iç kontrol sisteminin iyileştirilmesi için gerekli tedbirlerin alınmasıdır.

Risk ve Uyum bölümü EY ile birlikte denetim faaliyetlerini yerine getirirken yıllık denetim planı ve ihtiyaç anında yönetim kurulunun taleplerine cevap verecek şekilde denetim yapma ve sonuçlarını üst yönetim ve Yönetim Kuruluna sunmakla yükümlüdür.

2023 yılında EY ile Risk ve Uyum bölümünce ortaklaşa yürütülen çalışmalar ile risk analizleri incelenmiş, dönemsel denetim planı gerekli incelemeler sonrasında oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu Denetim Komitesi'ne ve Yönetim Kurulu'na sunulmuştur. Daha önceki dönemlerde yapılan incelemeler sonucunda Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyecek herhangi bir iç denetim risk unsuru tespit edilmemiştir.

#### **4.5. Şirket'in Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler**

4.2 Nolu Yatırımlar ve Teşvikler başlığı altında detaylı bilgi yer almaktadır.

#### **4.6. Sermayeye Doğrudan Katılım Oranının %5'i Aştığı Karşılıklı İştiraklere İlişkin Bilgi**

Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraki yoktur.

#### **4.7. Şirket'in İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler**

Yoktur.

#### **4.8. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar**

Şirket Faaliyetleri Genel Kurul tarafından atanan Bağımsız Dış Denetçi ve Denetçiler tarafından düzenli ve periyodik olarak denetlenmektedir. 2023 yılı için bağımsız denetim faaliyetleri PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından gerçekleştirilmiştir.

01.01.2023-31.12.2023 döneminde Şirket PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından ve yapılan incelemelerde Şirket'in yaptığı işlemlerin uygunluğu tespit edilmiştir.

Faaliyet döneminde Şirket'te herhangi bir Kamu denetimi yapılmamıştır.

#### **4.9. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirket'in Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler**

Şirket'in aleyhine açılan ve devam eden, Şirket faaliyetlerine etki edecek önemde bir dava bulunmamaktadır.

#### **4.10. İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar**

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeni ile Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında verilen idari yaptırım ve ceza bulunmamaktadır.

#### **4.11. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Bilgiler**

Şirket'in ülkemizin içinde bulunduğu piyasa şartlarının sektörümüze etkileri ve bütçe gerçekleştirmeleri ile ilgili olarak Yönetim Kurulu'na düzenli bilgi verilmiştir ve 05.05.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında alınan kararlar eksiksiz uygulanmıştır.

#### 4.12. Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

2023 yılında olağanüstü genel kurul yapılmamıştır.

#### 4.13. Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

2023 yılında Afet ve Acil Tıp Derneği (AFAT)' ne 10.000 TL , Kansersiz Yaşam Derneği'ne 50.000 TL ve Darüşşafaka Cemiyeti'ne 111.000 TL, TEMA vakfına 20.013 TL bağış yapılmıştır.

#### 4.14. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri

Şirket'te çalışanın kişiliğine saygı duyulur ve hakları korunur. Çalışana bilgi, yetenek ve yeterliliklerine göre, çalışma koşulları ile yetişme ve gelişme yönünden gereken olanaklar sağlanır. Personel başarıya ulaşmak için özendirilir, bilgi ve görgüsünü, mesleki yeterliliğini geliştirme olanakları sağlanır. Çalışanın gelişmesini sağlamak amacıyla her kademedeki belirlenecek plan çerçevesinde Şirket içi ve Şirket dışı eğitimler uygulanır. Ayrıca her yönetici astlarının eğitiminden ve yeteneklerinin geliştirilmesinden sorumludur. Çalışanın ücret sistemi ve sosyal haklar açısından mevcut imkanlar çerçevesinde en iyi şekilde tatmin edilmesi amaçlanır ve bireysel yetenek ve çabanın ödüllendirildiği adil bir ücret politikası uygulanır. Çalışana, kendisini ilgilendiren konularda zamanında ve yeterli bilgi verilir. Çalışanın görüş, düşünce ve önerilerini idareye bildirmesini kolaylaştırıcı önlemler alınır.

Şirket'in çeşitli eğitim vb. faaliyetlerde bulunarak topluma yararlı olacak kurumsal sosyal sorumluluk projelerine destek verir ve toplumun sürdürülebilir kalkınma hedeflerine ulaşmasında üzerine düşen görevleri yerine getirmek için çalışır.

2023 yılı içerisinde çalışanlara operasyonel süreç eğitimleri, Rekabet Hukuku ve İş Güvenliği ile ilgili konularda eğitimler verilmiş olup; ekipleri kaynaştırıcı sosyal aktiviteler organize edilmiştir.

#### 4.15. Şirket'in Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasındaki Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler

01 Ocak – 31 Aralık 2023 döneminde yatırım danışmanlığı alınmamıştır. Şirket'e, bağımsız kredi derecelendirme kuruluşu JCR Eurasia Rating tarafından 30.06.2023 mali tabloları dikkate alınarak 23.08.2023 tarihinde kredi derecelendirmesi yapılmıştır. JCR ile Şirket arasında çıkar çatışmasına neden olabilecek herhangi bir ilişki bulunmamaktadır.

#### 4.16. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeleri

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ilişkili taraflarla gerçekleştirilecek işlemleri düzenleyen 9. Maddesi kapsamında gerçekleştirilen ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamadığı, Genel Kurul onayına sunulan bir işlem yoktur.

Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 1.3.6. Nolu ilkesi kapsamında yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlemi bulunmamaktadır.

Şirket'in ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler 31.12.2023 tarihli bağımsız denetimden geçmiş mali tablolarımızın 28 nolu dipnotunda yer almaktadır.

## 5. FİNANSAL DURUM

### 5.1. İşletmenin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Şirket, fonksiyonel para birimini alış ve satışlarının ve mal fiyatlamalarının çok büyük ölçüde ABD Doları bazlı olması nedeniyle TMS 21 “Kur Değişiminin Etkileri” uyarınca ABD Doları olarak belirlemiştir. Alış ve satışlar ile buna bağlı olarak ticari alacak ve ticari borçların çok büyük bir kısmının ABD Doları cinsinden olması yabancı para kuru değişimlerinin Şirket’in finansal performansına etkisini azaltmaktadır. Bu sebeple finansal tablo analizlerinin Amerikan Doları değerler dikkate alınarak yapılması daha sağlıklı sonuçlar alınmasını sağlamaktadır.

Dönem içinde ihraç edilmiş olan sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.

### 5.2. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu’nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirket’in Durumu

Şirket'in bağımsız denetimden geçmiş finansal tabloları Yönetim Kurulu tarafından sürekli olarak incelenmekte, Şirket'in hedefleri ve bütçe doğrultusunda hareket edilip edilmediği değerlendirilmekte ve gerekli görülmesi durumunda Şirket üst yönetimi verilen direktifler ile yönlendirilmektedir. Şirket Yönetim Kurulu bu değerlendirmelerinin sonucunda halka açıklanan aşağıdaki finansal tabloların Şirket'in gerçek durumunu doğru bir şekilde yansıttığını, Şirket sermayesinin karşılıksız kalmadığını ve Şirket'in herhangi bir şekilde borca batık olmadığını tespit etmiştir.

### 5.3. Yönetim Kurulu’nun Şirket’in Kamuya Açıklanan Operasyonel ve Finansal Performans Hedeflerine Ulaşım Ulaşmadığına İlişkin Değerlendirmesi

Yoktur.

### 5.4. Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirket'in Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

#### 5.4.1. Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 31.12.2023 ve 31.12.2022 tarihli konsolide mali tablolar bağımsız denetimden geçmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 28.12.2023 tarih ve 2023/81 sayılı Kurul Bülteninde; Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarını uygulayan Kurulun finansal raporlama düzenlemelerine tabi ihraççılar ile sermaye piyasası kurumlarının, 31.12.2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemlerine ait yıllık finansal raporlarından başlamak üzere “Türkiye Muhasebe Standardı 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama” (TMS 29) hükümlerini uygulamak suretiyle enflasyon muhasebesi uygulamasına karar verildiği açıklanmıştır.

Bu kapsamda 31 Aralık.2023 tarihi itibarıyla fonksiyonel para birimi TL olan bağlı ortaklıkların finansal tabloları TMS 29 uyarınca hazırlanmıştır. TMS 21 (paragraf 42) geçerli para birimi TL olan bağlı ortaklığın faaliyet sonuçları ve finansal durumu, finansal tablolarda kullanılan farklı para birimine tüm tutarlar, en son finansal durum tablosunun düzenlendiği tarihteki kapanış kurundan çevrilmiştir.

Ayrıca ilgili tutarların Şirket'in fonksiyonel para birimine çevrilirken, karşılaştırmalı tutarlar önceki yılın finansal tablolarında cari yıl tutarları olarak sunulan tutarlar dikkate alınmış ve fiyat seviyelerinde ya da döviz kurlarındaki müteakip değişimler nedeniyle düzeltme yapılmamıştır.

000 TL	31 Aralık 2023		31 Aralık 2022		Değişim
Nakdi Varlıklar	1.079.672	9,33%	1.195.143	16,94%	-9,66%
Ticari Alacaklar	6.243.694	53,97%	3.899.887	55,27%	60,10%
Şüpheli Alacak Karşılığı	(259.609)	-2,24%	(185.749)	-2,63%	39,76%
Stoklar	3.332.108	28,80%	1.490.878	21,13%	123,50%
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı	(32.219)	-0,28%	(31.207)	-0,44%	3,24%
Sabit Kıymetler (*)	559.114	4,83%	224.053	3,18%	149,55%
Diğer Varlıklar	645.566	5,58%	462.428	6,55%	39,60%
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>11.568.326</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.055.433</b>	<b>100,00%</b>	<b>63,96%</b>
Banka Kredileri	2.958.403	25,57%	1.676.039	23,76%	76,51%
Ticari Borçlar	5.880.943	50,84%	3.524.288	49,95%	66,87%
Diğer Yükümlülükler	1.222.603	10,57%	870.959	12,34%	40,37%
Ödenmiş Sermaye	100.000	0,86%	100.000	1,42%	0,00%
Yedekler Ve Geçmiş Yıllar Karı / (Zararı)	1.177.474	10,18%	774.638	10,98%	52,00%
Dönem Net Kar / (Zararı)	228.903	1,98%	109.509	1,55%	109,03%
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>11.568.326</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.055.433</b>	<b>100,00%</b>	<b>63,96%</b>

000 USD	31 Aralık 2023		31 Aralık 2022		Değişim
Nakdi Varlıklar	36.676	9,33%	63.917	16,94%	-42,62%
Ticari Alacaklar	212.095	53,97%	208.569	55,27%	1,69%
Şüpheli Alacak Karşılığı	(8.819)	-2,24%	(9.934)	-2,63%	-11,22%
Stoklar	113.190	28,80%	79.733	21,13%	41,96%
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı	(1.094)	-0,28%	(1.669)	-0,44%	-34,45%
Sabit Kıymetler (*)	18.994	4,83%	11.983	3,18%	58,51%
Diğer Varlıklar	21.928	5,58%	24.732	6,55%	-11,34%
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>392.970</b>	<b>100,00%</b>	<b>377.331</b>	<b>100,00%</b>	<b>4,14%</b>
Banka Kredileri	100.495	25,57%	89.636	23,76%	12,11%
Ticari Borçlar	199.773	50,84%	188.482	49,95%	5,99%
Diğer Yükümlülükler	41.531	10,57%	46.580	12,34%	-10,84%
Ödenmiş Sermaye	33.338	8,48%	33.338	8,84%	0,00%
Yedekler Ve Geçmiş Yıllar Karı / (Zararı)	8.193	2,08%	12.679	3,36%	-35,38%
Dönem Net Kar / (Zararı)	9.640	2,45%	6.616	1,75%	45,71%
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>392.970</b>	<b>100,00%</b>	<b>377.331</b>	<b>100,00%</b>	<b>4,14%</b>

(\*) Kullanım hakkı varlıkları dahil edilmiştir.

000 TL	1 Ocak - 31 Aralık 2023		1 Ocak - 31 Aralık 2022		Değişim
Net Satışlar	28.762.319	100,00%	17.259.429	100,00%	66,65%
Satılan Mal Maliyeti	(27.082.415)	-94,16%	(16.286.557)	-94,36%	66,29%
<b>Brüt Kar / Zarar</b>	<b>1.679.904</b>	<b>5,84%</b>	<b>972.872</b>	<b>5,64%</b>	<b>72,67%</b>
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(338.537)	-1,18%	(181.881)	-1,05%	86,13%
Genel Yönetim Giderleri (-)	(329.131)	-1,14%	(217.593)	-1,26%	51,26%
Diğer Faaliyet Gelir / Giderleri (-)	142.584	0,50%	14.371	0,08%	892,16%
<b>Faaliyet Karı / Zararı (-)</b>	<b>1.154.820</b>	<b>4,02%</b>	<b>587.769</b>	<b>3,41%</b>	<b>96,48%</b>
Finansal Gelirler / Giderler (-)	(1.077.082)	-3,74%	(491.339)	-2,85%	119,21%
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	118.874	0,41%	82.029	0,48%	44,92%
Parasal Kazanç / (Kayıp)	128.740	0,45%	-	0,00%	100,00%
<b>Vergi Öncesi Kar / Zarar (-)</b>	<b>325.352</b>	<b>1,13%</b>	<b>178.459</b>	<b>1,03%</b>	<b>82,31%</b>
Vergi Gideri	(96.449)	-0,34%	(68.951)	-0,40%	39,88%
<b>Dönem Net Kar / Zararı (-)</b>	<b>228.903</b>	<b>0,80%</b>	<b>109.509</b>	<b>0,63%</b>	<b>109,03%</b>

000 USD	1 Ocak - 31 Aralık 2023		1 Ocak - 31 Aralık 2022		Değişim
Net Satışlar	1.211.136	100,00%	1.042.788	100,00%	16,14%
Satılan Mal Maliyeti	(1.140.398)	-94,16%	(984.009)	-94,36%	15,89%
<b>Brüt Kar / Zarar</b>	<b>70.738</b>	<b>5,84%</b>	<b>58.779</b>	<b>5,64%</b>	<b>20,35%</b>
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(14.255)	-1,18%	(10.989)	-1,05%	29,72%
Genel Yönetim Giderleri (-)	(13.859)	-1,14%	(13.147)	-1,26%	5,42%
Diğer Faaliyet Gelir / Giderleri (-)	6.005	0,50%	868	0,08%	591,82%
<b>Faaliyet Karı / Zararı (-)</b>	<b>48.629</b>	<b>4,02%</b>	<b>35.511</b>	<b>3,41%</b>	<b>36,94%</b>
Finansal Gelirler / Giderler (-)	(45.355)	-3,74%	(29.687)	-2,85%	52,78%
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	5.006	0,41%	4.956	0,48%	1,00%
Parasal Kazanç / (Kayıp)	5.421	0,45%	-	0,00%	100,00%
<b>Vergi Öncesi Kar / Zarar (-)</b>	<b>13.701</b>	<b>1,13%</b>	<b>10.780</b>	<b>1,03%</b>	<b>27,10%</b>
Vergi Gideri	(4.061)	-0,34%	(4.166)	-0,40%	-2,54%
<b>Dönem Net Kar / Zararı (-)</b>	<b>9.640</b>	<b>0,80%</b>	<b>6.614</b>	<b>0,63%</b>	<b>45,75%</b>



## 5.4.2. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
<b>Likidite Oranları</b>		
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,11	1,15
Likidite Oranı (Dönen Varlıklar – Stoklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,77	0,90
<b>Karlılık Oranları</b>		
Brüt Kar Marjı	5,84%	5,64%
Faaliyet Kar Marjı	4,02%	3,41%
Net Kar Marjı	0,80%	0,63%
Özsermaye Karlılığı	15,20%	11,13%
Aktif Karlılığı	1,98%	1,55%
<b>Nakit Döngü Süreleri</b>		
	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Alacakların Ortalama Tahsil Süresi (Gün) (A)	52	53
Stok Devir Hızı (Gün) (B)	32	26
Borç Devir Hızı (Gün) (C)	51	49
<b>Nakit Dönüşüm Gün Sayısı (A+B-C)</b>	<b>33</b>	<b>29</b>
<b>Mali Yapı Oranları</b>		
Banka Kredileri ve Ticari Borçların Kaynak Toplamına Oranı	76%	74%
Özkaynakların Kaynak Toplamına Oranı	13%	14%
<b>Finansal Yükümlülükler</b>		
<b>TL</b>	<b>31 Aralık 2023</b>	<b>31 Aralık 2022</b>
Banka Kredileri	2.958.403.068	1.676.038.621
Nakdi Varlıklar	(1.079.671.960)	(1.195.143.267)
<b>Net Finansal Yükümlülük / (Varlık)</b>	<b>1.878.731.108</b>	<b>480.895.354</b>

### 5.4.3. Hisse Senedi Performansı

Şirket'in hisse senetleri ARENA kodu ile İstanbul Menkul Kıymetler Borsa Ulusal Pazarı altında işlem görmektedir. Şirket'in dahil olduğu sektör Teknoloji/Bilişim Sektörüdür. Arena hisse senedinin 31.12.2021 - 31.12.2023 dönemindeki performansı şu şekilde gerçekleşmiştir:



### 5.5. Şirket'in Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Kurulu Değerlendirmeleri

Şirket'in TTK 376. Madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplama çerçevesinde sermayesinin karşılıksız kalmadığı görülmüştür.

### 5.6. Varsa Şirket'in Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Yoktur.

### 5.7. Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtım Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Pay sahiplerinin, kara katılım konusunda herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.

Genel Kurul tarafından kabul edilen kar dağıtım politikası aşağıdaki gibidir:

Yönetim Kurulu'nun kar dağıtım teklifleri, Pay Sahiplerinin beklentileri ile Şirketin dengeli büyüme gereği arasındaki hassas dengelere ve karlılık durumuna uygun bir kar dağıtım politikası kapsamında hazırlanacaktır.

Şirket sermayesi içinde kardan pay alma konusunda imtiyazlı hisse bulunmamaktadır. Ayrıca, Şirket Ana sözleşmesinde kurucu intifa senedi ile Yönetim Kurulu Üyelerine ve çalışanlara kar payı verilmesine yönelik herhangi bir madde bulunmamaktadır.

Kar Payı ödemelerimizin yasal süreler içerisinde ve en kısa sürede yapılmasına özen gösterilecektir. Ana sözleşmemizde kar payı avansı dağıtılmasını öngören bir düzenleme bulunmamaktadır.

Bu politika, gündemdeki hedeflere ve fonlara göre yönetim kurulu tarafından her yıl gözden geçirilebilecektir.

Şirket'in kar dağıtımlarına ilişkin bilgiler, faaliyet raporlarımızda ve Kamu Aydınlatma Platformu'nda verilmiştir." şeklindedir.

Kâr Dağıtım Politikası'na Şirket internet sitesinde <https://www.arena.com.tr/hakimizda/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim-politikalari> linkinden ulaşılabilir.

05 Mayıs 2023 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan Genel Kurulu gündemin yedinci maddesi gereğince; Yönetim Kurulu'nun 2022 yılına ait karın dağıtımına dair; "Şirket'in, SPK mevzuatına göre hesaplanan 109.508.802 TL tutarındaki Net Dönem Karından, T.T.K.'nun ilgili maddelerine göre, I. Tertip Kanuni Yedek Akçe üst sınırına ulaşılmamış olması nedeniyle 5.809.991,00 TL I. Tertip Kanuni Yedek Akçe ayrılmasına ve yıl içerisinde yapılan 30.000,00 TL tutarındaki bağışların da ilavesi sonucunda 103.728.811,00 TL olarak hesaplanan net dağıtılabilir kardan;

- I. Temettü olarak brüt 10.372.881,10 TL,

- 537.288,11 TL II. Tertip Yasal Yedek Akçe ayrılmasına ve

- geriye kalan 92.788.641,79 TL tutarında karın Olağanüstü yedeklere ilave edilmesine;

Bu kapsamda hissedarlara dağıtılacak brüt temettü tutarı 10.372.881,10 TL ve brüt temettü oranı %10,3729 olup, beher 1 TL'lik hisse başına brüt 0,103729 TL temettünün yasal stopaj kesintisi yapıldıktan sonra 25 Mayıs 2023 tarihinde nakden dağıtılması" şeklindeki 11.04.2023 tarihli teklifi Genel Kurula okundu ve müzakereye açıldı. Söz alan olmadı. Kar pay dağıtımına ilişkin Yönetim Kurulu teklifi oya sunuldu ve oy birliği ile kabul edildi.

Genel Kurul kararına uygun olarak kar payı dağıtım işlemleri 25 Mayıs ve 29 Mayıs 2023 tarihlerinde gerçekleştirilmiştir.

## 6. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

### 6.1. Yönetim Kurulu, Risk Yönetimi ve İç Kontrol Sistemlerinin Etkinliğine İlişkin Değerlendirmesi, İç Denetim Sisteminin İşleyişi ve Etkinliği

Şirket yönetimi istisnasız olarak tüm kararlarını

- I. Risk
- II. İşletme Sermayesi Yönetimi
- III. Karlılık
- IV. Ciro

öncelik sıralamasına uyarak almaktadır. Bu sıralama ve uygulamada bu prensibe verilen önem gerek tahsil edilemeyen alacak, gerekse stok değer kaybı oranlarında sektörümüzün dünya standartlarında dahi mükemmel olarak değerlendirilebilecek sonuçların alınmasını sağlamaktadır.

Bunun yanında Şirket Yönetimi finansal raporların hazırlanmasında ve gerçeği yansıtır bir şekilde sunulmasında son derece şeffaf bir yaklaşım kabul edilmiştir. Bu yaklaşım gerek Stok Değer Düşüklüğü ve Şüpheli Alacak Karşılıklarının hesaplanmasına ve bilançoda gösterilmesine ilişkin yaklaşımlarda gerekse Şirket'in açıklık ve şeffaflık politikalarında kendisini göstermektedir.

Şirket'in, öncelikli hedefini ciro olarak ortaya koymamakla gerek alacak risklerinin yönetilmesi, gerekse vade ve stok yönetimi konularında daha başarılı bir yapıya kavuşmuştur.

Sektörde yer alan tüm distribütörler için en önemli riskler alacakların, stokların, açık pozisyonunun ve işletme sermayesinin yönetilmesine yönelik risklerdir. Söz konusu risklerin Şirket tarafından yönetilebilir kılınması için uygulanan politikalar aşağıda özetlenmiştir.

Şirket'in en önemli mali riskleri; alacakların, stokların, açık pozisyonunun ve işletme sermayesinin yönetilmesine yönelik risklerdir. Söz konusu risklerin Şirketçe yönetilebilir kılınması yönetimin en önemli önceliklerindedir ve bu amaç için 6.2 Nolu bölümde detaylıca açıklanan politikalar uygulanır.

### 6.2. Varsa Şirket'in Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

#### Alacak Risk Yönetimi

Şirket'te satıştan tamamen bağımsız bir departman olarak faaliyet gösteren "Kredilendirme ve Tahsilat" departmanı tek tek tüm bayilerin kredi risk limitlerini belirler ve ödeme performanslarını ve istihbarat bilgilerini dikkate alarak gerekli düzeltmeleri güncel olarak yapar. Şirket Yönetimi her hafta düzenli olarak bayilerin ödeme performanslarını ve risk değerlendirmelerini gözden geçirir. Bunun yanında belirli bir limitin üzerinde kredi risk limiti tanımlanmış olan tüm bayiler için Şirket icra kurulunca her çeyrekte değerlendirme yapılır ve kredi risk limitleri yeniden belirlenir.

Bu yapıyla, satış ve risk-tahsilat hedeflerini (ve yönetimini) birbirinden ayırarak çalışanların olası çıkar çatışmalarının (conflict of interests) doğmasını önlemesi amaçlanır. Şirket bunun yanında farklı tahsilat alternatifleri sunarak bayilerin ödeme ve satış yapabilme kapasitesini arttırıcı imkanlar sunar. Buna rağmen ödeme vadesini belli bir süre aşan tüm alacaklar şüpheli alacak değerlendirmesine sokulur ve yasal takibata geçilmemiş olsa dahi karşılık ayrılmaya ve ortaya çıkabilecek muhtemel zararlar finansal tablolara yansıtılmaya başlanır.

Genel Müdür ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı her üç aylık dönem sonunda alacak riskine ilişkin raporu Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne sunar. Bu analiz raporu vadesi geçmiş alacakları, şüpheli alacakları ve bu alacakların tahsiline yönelik yapılan işlemleri ve planları içerir.

### **Stok Risk Yönetimi**

Stokların yönetiminde, her ürün grubunun yaşlanması ve karlılığı günlük olarak raporlanarak incelenir ve stokların aşırı yaşlanmasına izin verilmez. Buna rağmen 90 günden daha yaşlı hale gelen tüm ürün grupları için ise değişen oranlarda stok değer düşüklüğü karşılığı ayrılarak gelecekte ortaya çıkabilecek muhtemel zararlar derhal finansal tablolara yansıtılır.

Stokların yaşlılığı ilgili ürün müdürlerinin performans hedefleri arasında yer alır.

### **TL Açık Pozisyon Risk Yönetimi**

Şirket, içinde bulunduğu teknoloji sektörünün genel yapısı gereği döviz ağırlıklı bir pazarda faaliyet göstermekte ve tüm finansal raporlarını Amerikan Doları bazlı olarak hazırlamaktadır. Şirket'in açık, çekli ve finansal tüm borç ve alacaklarının yüzde 60 ile 70 aralığında değişen bir kısmı Amerikan Doları cinsinden borç ve alacaklardan oluşmaktadır. Bunun yanında Şirket aktifinde bulunan stoklar da içinde bulunulan sektörün koşullarına uygun şekilde Amerikan Doları para birimiyle fiyatlanmakta ve bu şekilde stokların kur riskine maruz kalması engellenmektedir. Şirket'in hem alım hem de satışlarının ve buna bağlı olarak da alacak, borç ve stoklarının ağırlıklı olarak Amerikan Doları cinsinden olması kur dalgalanmalarından minimum düzeyde etkilenilmesini sağlamaktadır.

Bu çerçevede, ülkemizde faaliyet gösteren pek çok firmanın aksine, Şirket açık pozisyonunu yabancı para biriminden olan varlık ve yükümlülüklerinin değil, TL cinsinden varlık ve yükümlülüklerinin dengesini gözeterek hesaplar ve kontrol altında tutar. Şirket'in günlük faaliyetleri sonucunda ortaya çıkan TL açık pozisyon TL Finansal Borç miktarını arttırarak ya da azaltarak ya da çeşitli finans kuruluşları ile forward kur anlaşmaları yaparak TL açık pozisyonu hedge edilir. Şirket'in açık pozisyonunu oluşturan TL varlık (başlıca nakit ve nakit benzeri varlıklar ile ticari alacaklar) ve yükümlülükleri (başlıca finansal ve ticari borçlar ile vergi vb. borçlar) dengesi günlük olarak sürekli kontrol altında tutulur ve TL açık pozisyon tutarının Yönetim Kurulu'nca belirlenmiş olan sınırı aşmasına kesinlikle izin verilmez ve bu tutar aşıldığında açık pozisyon tutarı yukarıda belirtilen yöntemlerden biriyle hedge edilir.

Açık pozisyonun aktif bir şekilde ve sürekli olarak yönetilmesi, Şirket'in kar veya nakit akışını önemli derecede etkileyecek bir risk doğmasını engellemektedir.

### **İşletme Sermayesi Risk Yönetimi**

Şirket nakit akışı, günlük olarak hazırlanan raporlar ile sürekli olarak takip edilir. Şirket Yönetimi'nce haftalık olarak yapılan değerlendirme toplantıları ile sürekli olarak denetim ve kontrole tabi tutulur. İşletme sermayesi ihtiyacını doğrudan etkileyen; tahsilat, stok ve ödeme devir hızları sürekli olarak gözetilir. Şirket'in nakde çevrilebilecek verimsiz varlıklar bulundurulmamasına özel önem gösterilir.

Bunun yanında Şirket'in ihtiyacı olan işletme sermayesinin bankalardan temininin sürekliliğinin sağlanması amacıyla bankalar ile sürekli olarak iletişim halinde olunur ve Şirket'in finansal ve sektörel yapısı hakkında bankalar ile düzenli olarak bilgi paylaşımı yapılır.

**Hata ve Hile Riski**

Şirket personelinin faaliyetlerine yönelik olarak sayımlar, karlılık kontrolleri vb. iç kontrol prosedürleri uygulanır.

**Teknolojik Risk**

Web sitelerine karşı yapılacak saldırılara yönelik olarak yüksek güvenlik standartlarını içeren koruma önlemleri alınır.

**Hukuki Uyum Riski**

Şirket'in tüm operasyon ve faaliyetlerinin ilgili hukuki düzenlemelere uygun olması esastır

**Diğer Riskler**

Taşıma, sabit kıymet ve mesuliyet benzeri işlem ve kıymetlerin zayı olması riskine karşı sigortalama yapılır.

Bu çerçevede Şirket'in önemli değere haiz tüm varlıkları ve rakamsal olarak tespit edilebilen ve ilgili mevzuat çerçevesinde sigorta işlemine konu edilebilen tüm riskleri ile Şirket Yönetim Kurulu üyelerin ve yöneticilerinin sorumluluklarından kaynaklanan riskleri sigortalanır.

**6.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler**

Riskin Erken Saptanması Komitesi 2023 yılında 6 kez toplantı yapmış, toplantıda ele alınan konular ve yapılan değerlendirmelerini içeren toplamda 17 adet raporu Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmuştur.

## 7. DİĞER HUSUSLAR

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.01.2024 tarih ve 2024/6 Sayılı Kurul Bülten'de (Kurul) Kurul'un II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (Tebliğ) uygulanmasına yönelik olarak yapılan değerlendirmede; Tebliğ kapsamında, kurumsal yönetim ilkelerinden zorunlu olarak uygulanacak olanların belirlenmesi ve gözetiminde, Borsa şirketlerinin sistemik önemlerine göre piyasa değerleri ve fiili dolaşımdaki paylarının piyasa değerleri dikkate alınarak 2024 yılı için dahil oldukları gruplar açıklanmış olup, Şirket 2. Grup şirketler arasında yer almıştır.
- Şirket'in 30.01.2024 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında 100.000.000 TL olan mevcut kayıtlı sermaye tavanı tutarının 500.000.000 TL'ye (beş yüz milyon Türk Lirası) yükseltilmesine, kayıtlı sermaye tavanı geçerlilik süresinin 2023-2027 yıllarını kapsayacak şekilde uzatılmasına, Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin "Kayıtlı Sermaye" başlıklı 6. maddesinin ve "İlan" başlıklı 12. maddesinin tadil edilmesine pay sahipleri tarafından oy birliğiyle karar verilmiştir. Genel Kurul toplantı tutanağı <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1243558> linkinde ve Şirket internet sitesinde <https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/genel-kurul-toplantilari> sayfasında yer almaktadır.
- Şirket'in 31.01.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Şirket Çevre Politikası, İnsan Hakları Politikası, İnsan ve Kültür Politikası, İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası, Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikası, Sürdürülebilirlik Politikası, Şikayet Politikası ve Tedarik Zinciri Yönetimi Politikası'nın kabulüne karar verilmiştir. Politikalar <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1245084> linkinde ve Şirket internet sitesinde <https://www.arena.com.tr/hakkimizda/yatirimci-iliskileri/kurumsal-yonetim-politikalari> sayfasında yer almaktadır.
- Şirket'in Yönetim Kurulu 31.01.2024 tarihinde gerçekleştirmiş olduğu toplantıda aldığı kararlar;
  1. Denetimden Sorumlu Komite Çalışma Esasları, Kurumsal Yönetim Komitesi Çalışma Esasları Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Esasları, Sürdürülebilirlik Komitesi Çalışma Esasları ve Ücretlendirme ve Aday Gösterme Komitesi Çalışma Esasları'nın kabul edilmesine,
  2. Sayın Günışığı Geçgil Uzunoğlu ve Tolga İldaşer'in Sürdürülebilirlik Komitesi üyesi olarak atanmasına karar vermiştir. <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1245083>
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 08.02.2024 tarih ve 2024/9 Sayılı Bülten'inde açıklandığı üzere Şirket'in kaynak kuruluş olduğu varlığa dayalı menkul kıymet ihracı kapsamında Fibabanka A.Ş.'nin kurucusu olduğu Fibabanka A.Ş. Arena Bilgisayar Birinci Varlık Finansmanı Fonu'na nitelikli yatırımcılara satılmak üzere 10.000.000.000 TL nominal değerli varlığa dayalı menkul kıymet ihraç tavanı izni verilmiştir.