

INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN
30/06/2023 TARİHLİ
ARACI KURUMLAR TARAFINDAN DÜZENLENECEK
KAMUYU AYDINLATMA FORMU (1)

INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. YÖNETİM KURULU BU KAMUYU AYDINLATMA FORMUNUN İLAN TARİHİ İTİBARI İLE INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI TASDİK EDER VE YATIRIMCILARIN INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN FAALİYETLERİ İLE MALİ VE HUKUKİ DURUMU HAKKINDA BİLGİLENMESİNİ TEMİN EDECEĞİNİ SERMAYE PİYASASI MEVZUATI UYARINCA TAAHHÜT EDER.

KAMUYU AYDINLATMA FORMUNDA YER ALAN BİLGİLERİN DOĞRULUĞUNDAN ARACI KURUM YÖNETİM KURULU SORUMLUDUR. FORMUN KAMUYA AÇIKLANMASI, FORMDAKİ BİLGİLERİN SERMAYE PİYASASI KURULUNCA VEYA KAMUCA TEKEFFÜLÜ ANLAMINA GELMEZ.

(1) 30/06/2023 tarihli Kamuyu Aydınlatma Formu, X nolu tablosu hariç olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2004 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri:V, No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğinin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasının (a) bendi uyarınca 07/07/2023 tarihinde INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. tarafından düzenlenmiştir.

30/06/2023 tarihli Kamuyu Aydınlatma Formu, X nolu tablosu da doldurulmak suretiyle Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2004 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri:V, No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğinin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasının (b) bendi uyarınca 07/07/2023 tarihinde INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. tarafından düzenlenmiştir.



İÇİNDEKİLER

	<u>TAAHHÜTNAME</u>
A.	TANITICI BİLGİLER
Tablo I	<u>Merkez Dışı Örgütlere (Şube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler</u>
Tablo II/a	<u>Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler</u>
Tablo II/b	<u>Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler</u>
Tablo III	<u>Ortaklık Yapısı</u>
Tablo IV/a.	<u>Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür</u>
Tablo IV/b.	<u>Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar</u>
Tablo V	<u>Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonları</u>
B.	HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER
Tablo VI/a.	<u>... A.Ş. ve ... A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları</u>
Tablo VI/b.	<u>... A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları</u>
Tablo VII	<u>Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler</u>
Tablo VIII	<u>Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından ... A.Ş. ve ... A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları</u>
C.	MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER
Tablo IX	<u>.../.../ 201. Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü</u>
Tablo X	<u>.../.../ 201. Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları</u>
Tablo XI	<u>.../.../ 201. Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü</u>
Tablo XII	<u>... A.Ş.'nin .../.../ 201. Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu</u>
Tablo XIII	<u>... A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi</u>
D.	<u>... A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR</u>

	<u>BEYAN VE İMZA</u>
--	----------------------





A. TANITICI BİLGİLER

1. Aracı Kurumun Ticaret Unvanı	:	INVEST-AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
2. Kuruluş Tarihi	:	29.06.2012
Ticaret Siciline Tescil Edildiği Yer	:	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu
Ticaret Sicil No	:	825314
3. Merkez Adresi	:	Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi C Blok Zemin Kat No:126 Esentepe-Şişli / İSTANBUL
4. İletişim Bilgileri		
Telefon No	:	212 306 91 00
Faks No	:	212 347 66 00
Çağrı Merkezi	:	
5. İnternet Adresi	:	www.investaz.com.tr
6. E-posta Adresi	:	bilgi@investaz.com.tr
7. Kayıtlı Olunan Vergi Dairesi	:	Mecidiyeköy



9. Sahip Olunan Yetki Belgesi ve İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyet İzinleri ile Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalar :

TABLO II/a - Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler		
Sahip Olunan Yetki Belgesi Türü	Veriliş Tarihi	Sayısı
Geniş Yetkili Aracı Kurum	01/02/2016	G-044(406)
İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyetleri		
1. Emir İletimine Aracılık Faaliyeti	Yurt İçinde	Yurt Dışında
1.i. Paylar		
1.ii. Diğer Menkul Kıymetler		
1.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri		
1.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar		
1.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar		
1.vi. Diğer Türev Araçlar		
2. İşlem Aracılığı Faaliyeti	Yurt İçinde	Yurt Dışında
2.i. Paylar	İzni Var	İzni Var
2.ii. Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	İzni Var
2.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	İzni Var	(-)
2.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
2.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
2.vi. Diğer Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
3. Portföy Aracılığı Faaliyeti	Yurt İçinde	
3.i. Paylar	İzni Var	
3.ii. Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	
3.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	İzni Var	
3.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	
3.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	
3.vi. Diğer Türev Araçlar	İzni Var	
4. Bireysel Portföy Yöneticiliği Faaliyeti	İzni Var	
5. Yatırım Danışmanlığı Faaliyeti	İzni Var	
6. Halka Arza Aracılık Faaliyeti		
6.i. Aracılık Yüklenimi	İzni Var	
6.ii. En İyi Gayret Aracılığı	İzni Var	
7. Saklama Hizmeti		
7.i. Sınırlı Saklama Hizmeti	İzni Var	
7.ii. Genel Saklama Hizmeti	(-)	

Tablo II/b - Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler	
Borsa Üyesi Olunmasına İlişkin Borsa İstanbul Yönetim Kurulu'nun Karar Tarihi :	19/12/2012
Faaliyet Gösterilen Pazar ve Piyasalar	
	

10. Ortaklık, Yönetim Yapısı ve Aracı Kurumda Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili Olarak İmza Yetkisine Sahip Şahıslara İlişkin Bilgiler:

Tablo III - Ortaklık Yapısı

[illegible]

Tabloya İlişkin Açıklama:

Tablo III/a - Aracı Kurum Sermayesinin Doğrudan veya Dolaylı Olarak %10'undan Fazlasına Sahip Olan Tüzel Kişi Ortakların Ortaklık Yapısı

1. Tüzel Kişi Ortağın Ticaret Ünvanı :		
Ortağın Ticaret Ünvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
Toplam	0.00	0%

2. Tüzel Kişi Ortağın Ticaret Ünvanı :		
Ortağın Ticaret Ünvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
Toplam	0.00	0%

[illegible]

Tablo IV/a - Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür

Adı ve Soyadı	Görevi
Elshan GULİYEV	Yönetim Kurulu Başkanı
Jeyhun ABDULLAYEV	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Shahriyar GURBANZADE	Yönetim Kurulu Üyesi
Kenan ULUÇ	Yönetim Kurulu Üyesi
Evren KARABULUT	Genel Müdür/Yönetim Krl. Üyesi

Tabloya İlişkin Açıklama: Yönetim Kurulu Üyelerinin Atanmasına İlişkin

Genel Kurul Kararı Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
10.06.2022	10.06.2022	10596

Tablo IV/b - Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar

Adı ve Soyadı	Görevi
Elshan GULİYEV	Yönetim Krl. Bşk./Murahhas Aza
Jeyhun ABDULLAYEV	Yönetim Krl. Bşk.Vekili/Murahhas Aza
Kenan ULUÇ	Yönetim Krl. Üyesi
Evren KARABULUT	Genel Müdür/Yönetim Krl. Üyesi

Tabloya İlişkin Açıklama: İmza Sirkülerinin Tescil ve İlanı

İmza Sirkülerinin Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
31.08.2021	1.09.2021	10399
16.04.2022	18.04.2022	10561

(*) TTSG: Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi

YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
INVEST
KAP

B. HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Son İki Yıl Zarfında SPK, Borsa İstanbul ve Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği (TSPB) Tarafından INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne ve INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanlarına Uygulanan İdari Para Cezaları ile Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Tablo VI/a – INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları

Uygulayan Kurum	Uygulanan Gerçek/Tüzel Kişi	Gereke ve İdari Para Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	İdari Para Cezası Tutarı (TL)	Son Duruma İlişkin Açıklama
SPK	INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	SPK'nın Seri:V, No:65 Tebliği'nin 10. Mad. ve Seri:V, No:65 sayılı Tebliği'nin 16. Mad. SPK'nın 14.10.2021 tarihli ve 53/1526 sayılı kararı	1,440,995	Ödenmiştir.
SPK	INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	SPK'nın III-62.1 Sermaye Piyasasında Değerleme Standartları Hak. Tebliği'nin 3. Mad. Aykırılık. SPK'nın 27.10.2021 tarihli ve 55/1600 sayılı kararı	253,566	Ödenmiştir.

Tablo VI/b – INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Uygulayan Kurum	Konusu	Disiplin Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	SPK Nezdinde İtiraz Edilip Edilmediği	Nihai Karar


İsmail Hakkı Özgür
YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
MÜDÜRLÜĞÜ

2. INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Mali Durumunu Etkileyebilecek Davalara İlişkin Bilgiler

Tablo VII - Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler

Dava Konusu (Değeri ile birlikte)	INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Davadaki Durumu (Davalı/Davacı)	Dava Açılma Tarihi	Davada Geline Son Aşamamın Özetlenmesi

Tabloya İlişkin Açıklama

--

3. Son İki Yıl Zarfında Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Açılan Ceza Davaları

Tablo VIII - Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları

Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişi	Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişinin Aracı Kurumla Olan İlişkisi	Suç Duyurusuna Konu Fii	Kurul Karar Tarihi	Davada Geline Son Aşamamın Özetlenmesi

C. MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Bağımsız Denetçi Görüşleri ve Bilanço ve Gelir Tablosuna İlişkin Ana Hesap Grupları

1.1. 31/12/2022 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo IX - 31/12/2022 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü	
Bağımsız Denetime Konu Edilen Mali Tabloların Hangi Tebliğe/Tebliğlere Göre Hazırlandığı:	SPK SERİ II 14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" Güreli YMM ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.
Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı:	Şartlı
Bağımsız Denetçi Görüşü :	
ARA DÖNEM FİNANSAL TABLOLARI HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU	
Invest-AZ Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi Genel Kurulu'na A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi 1) Sınırlı Olumlu Görüş Invest-AZ Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 01.01.2022- 31.12.2022 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 Şirket'in durumu hakkında Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı bölümünde belirtilen hususlar dışında denetlenmiş finansal tabloları kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır. 2) Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı Şirket'in 01 Ocak – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin finansal tabloları hakkında 31 Mart 2023 tarihli bağımsız denetçi raporumuzda aşağıda belirtilen hususlar nedeniyle sınırlı olumlu görüş vermiş bulunmaktayız. • Sermaye Piyasası Kurulu'nun 2 Ekim 2022 tarih ve 2022/52 sayılı bülteninde, Sermaye Piyasası Kanunu'nun 107/1 Piyasa Dolandırıcılığı maddesi kapsamında Şirket'in bazı müşterileri hakkında suç duyurusunda bulunulmuştur. Suç duyurusunda bulunulan söz konusu müşterilerin gerçekleştirmiş olduğu işlemler sonucunda Şirket, müşterilerin karşılayamadığı Vadeli İşlem ve Opsiyon Borsası ("VİOP") teminat takas yükümlülüklerini yerine getirmek durumunda kalmış ve ilgili müşterilerden 31.12.2022 tarihi itibarıyla 220.876.344 TL alacaklı duruma düşmüştür. Şirket Yönetimi, VİOP' da yer alan bu sözleşmelerde işlem gerçekleştiren ve Şirket'e borçlanan müşterilere ilişkin olarak; 29 Aralık 2022 tarih ve 329 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile şirketi temsile yetkili hukuk danışmanlarından alınan görüş neticesinde söz konusu alacak tutarının finansal tablolarda hesap vadedi diğer tarafta ele alındığına karar verilmiştir. Şirket finansal tablolarda söz konusu alacaklı tutarını hesap vadedi diğer tarafta ele alındığına karar verilmiştir.	

Tabloya İlişkin Açıklama:

1.2. 31/12/2022 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları

Tablo X'da yer alan bilanço ve gelir tablosu verileri SPK hükümlerine göre düzenlenen mali tablolar esas alınmak suretiyle hazırlanmıştır.

Tablo X - 31/12/2022 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları		
Ana Hesap Grubu Adı	31.12.2022	31.12.2021
	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Tutarı (TL)	Tutarı (TL)
I. DÖNEN VARLIKLAR	622,834,651	167,528,492
II. DURAN VARLIKLAR	280,657,499	17,687,386
III. AKTİF TOPLAMI	903,492,150	185,215,878
IV. KISA VADELİ BORÇLAR	573,750,438	143,012,892
V. UZUN VADELİ BORÇLAR	4,422,645	2,937,642
VI. ÖZ SERMAYE	325,319,067	39,265,344
VII. PASİF TOPLAMI	903,492,150	185,215,878
VIII. DÖNEM KARI (ZARARI)	6,532,922	6,215,774
IX. NET DÖNEM KARI (ZARARI)	6,532,922	6,215,774

Tabloya İlişkin Açıklama:

2. Temel Yükümlülükler İtibarı ile 31/12/2022 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları

2.1. 31/12/2022 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo XI - 31/12/2022 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü		
Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı: Güreli YMM ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.		
Bağımsız Denetçi Görüşü :	Şartlı	
Giriş		
Invest-AZ Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi'nin 31.12.2022 tarihli denetlenmiş bilanço ve gelir tablolarından hareketle hazırlanmış olduğu Risk Karşılığı, Sermaye Yeterliliği Tabanı ve Likidite Yükümlülüğü Hesaplama ve detay tablolarını incelemiş bulunuyoruz. İncelemelerimiz, söz konusu tabloların Sermaye Piyasası Kurulunca yayımlanan Seri: V Tebliğ No: 34 "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlandığının tespitine yönelik olarak yapılmıştır.		
Bağımsız Denetimin Kapsamı		
Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS'lere") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetiminde ilgili mevzuata		

Tabloya İlişkin Açıklama:

2.2. INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 31/12/2022 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI ARACI KURUMUN MARUZ KALABİLECEĞİ ÇEŞİTLİ RİSKLERİ SERİ:V, NO:34 SAYILI "ARACI KURUMLARIN SERMAYELERİNE VE SERMAYE YETERLİLİĞİNE İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ" ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE VE BELLİ VARSAYIMLAR ALTINDA TANIMLAMAKTADIR. SERMAYE YETERLİLİĞİ UYGULAMASI SERMAYE PİYASASI KURULUNUN ARACI KURUMLARIN RİSKİNİ TESPİT VE TAKİP ETMEKTE KULLANDIĞI ARAÇLARDAN SADECE BİRİSİNİ TEŞKİL ETMEKTEDİR. TABLODAKİ VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMESİ ARACI KURUM FAALİYETLERİNİN RİSK İÇERMEDİĞİ ANLAMINA GELMEMEKTEDİR. SÖZ KONUSU VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMEMESİ İSE ARACI KURUMUN MALİ DURUMUNDA SADECE TEBLİĞ ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE BİR SİHHATSİZLİK OLDUĞU ANLAMINA GELMEKTEDİR.

Tablo XII - INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 30/06/2023 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu ⁽²⁾

	Tutarı (TL) ya da Oranı (%)	Mevzuata Uygunluk
A. Sermaye Yeterliliği Tabanı Fazlası/Açığı (TL)	144,476,726	Uygundur
B. Asgari Özsermaye ⁽³⁾ Fazlası/Açığı (TL)	271,665,329	Uygundur
C. Genel Borçlanma Sınırı (%)	2.88%	Uygundur
D. Likidite Yükümlülüğü Oranı (%)	1.18%	Uygundur
E. Ödenmiş Sermaye Fazlası/Açığı (TL)	290,000,000	Uygundur

Tabloya İlişkin Açıklama:

⁽²⁾ Sermaye yeterliliği tabloları temel yükümlülüklerine ilişkin detaylı açıklamalar "Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formu"nun "Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülüklerine İlişkin Açıklamalar" bölümünde yer almaktadır.

⁽³⁾ 30/06/2023 tarihi itibarı ile Şirketimizin sahip olduğu yetki belgelerine karşılık gelen cari asgari özsermaye tutarı 80.000.000 TL'dir.



Tablo XIII - INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi

A. Aracı Kurumun Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tamamen/Kismen Tebliğ İle Öngörülen Yükümlülüklerle Tamamen/Kismen Uygun Olup Olmadığı:	Tamamen Uygun
B. Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülüklerle Aykırılık/Aykırılıklar Oluşmuşsa;	
B1) Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı ve Aykırılığın Tutarı (TL) ya da Oranı (%):	
Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı	Tutarı (TL) ya da Oranı (%)
B2) Aykırılık/Aykırılıkların Ortaya Çıkmasındaki Neden/Nedenler:	
C. Aykırılık/Aykırılıkların Giderilmesi İçin Alınan Tedbirler:	

Tabloya İlişkin Açıklama:

Tabloya ilişkin açıklanacak bir durum bulunmamaktadır.

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI TEMEL YÜKÜMLÜLÜKLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Aşağıda yer alan açıklamalar Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formunun C 2.2. Bölümünde yer alan Tablo XII'deki sermaye yeterliliği sonuçlarının daha iyi anlaşılabilmesini teminen verilmektedir.

1) Sermaye Yeterliliği Tabanı: Seri:V, No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca sermaye yeterliliği tabanı, özsermayeden duran varlıklar ve ilişkili kişi ve kurumlardan olan alacakların indirilmesi suretiyle bulunan tutarı ifade eder. Aynı Tebliğ'in 8 inci maddesi uyarınca aracı kurumların sermaye yeterliliği tabanları; sahip oldukları yetki belgelerine tekabül eden asgari özsermayeleri, risk karşılığı toplamı ve değerlendirme gününden önceki son üç ayda oluşan faaliyet giderleri kalemlerinin herhangi birinden az olamaz.

2) Asgari Özsermaye: Özsermaye, Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ uyarınca, ödenmiş sermaye, emisyon primi, yeniden değerlendirme değer artış fonu, yasal yedekler, statü yedekleri, özel yedekler, olağanüstü yedekler, diğer yedekler ve net dönem karı/zararı kalemleri toplamından geçmiş yıllar zararının düşülmesi suretiyle hesaplanan tutarı ifade eder. Asgari özsermaye yükümlülüğü, aracı kurumların sahip oldukları yetki belgelerine göre sahip olmak zorunda oldukları özsermayenin asgari tutarını ifade eder. Anılan tutar Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 inci maddesi uyarınca her yıl Kurul tarafından belirlenir. Asgari özsermaye fazlası ise, aracı kurumun özsermayesinin asgari özsermaye tutarını aşan kısmını ifade eder.

3) Genel Borçlanma Sınırı: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 9 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumların bilançoda yer alan tüm kısa ve uzun vadeli borçları toplamı, sermaye yeterliliği tabanlarının 15 katını aşamaz.

4) Likidite Yükümlülüğü: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 10 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumlar en az kısa vadeli borçları kadar dönen varlık bulundurmak zorunda olup, likidite oranı dönen varlıkların kısa vadeli borçlara bölünmesi suretiyle elde edilir. Anılan oran 1'den küçük olamaz.

5) Asgari Ödenmiş Sermaye: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 nci maddesi uyarınca aracı kurumların asgari özsermaye tutarının en az %25'i kadar ödenmiş veya çıkarılmış sermayeye sahip olmaları zorunluluğunu ifade eder.

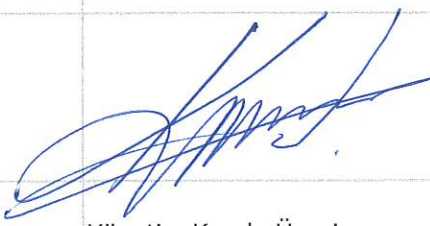
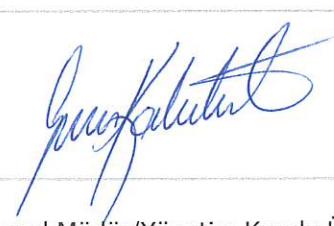


**D. INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU
İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER
HUSUSLAR**

--

The image shows a handwritten signature in blue ink over a blue rectangular stamp. The stamp contains the text "YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş." and "INVEST AZ" in a stylized font.

MEVZUATTAN KAYNAKLANAN SORUMLULUKLARIMIZ DAHİLİNDE BU FORMDA YER ALAN BİLGİLERİN GERÇEĞE UYGUN OLDUĞUNU VE FORMUN ŞİRKETİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI BEYAN EDERİZ.

Yetkili İmzalar			
INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.		INVEST AZ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	
Yönetim Kurulu Üyesi		Genel Müdürü	
Adı Soyadı	Kenan ULUÇ	Adı Soyadı	Evren KARABULUT
Görevi	Yönetim Kurulu Üyesi	Görevi	Genel Müdür/Yönetim Kurulu Üyesi
İmza		İmza	
Ünvan	Yönetim Kurulu Üyesi	Ünvan	Genel Müdür/Yönetim Kurulu Üyesi
Adres	Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi C Blok Zemin Kat No:126 Esentepe-Şişli/İSTANBUL	Adres	Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi C Blok Zemin Kat No:126 Esentepe-Şişli/İSTANBUL



YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
INVEST AZ