

RUBİK ELEKTRONİK PARA VE ÖDEME HİZMETLERİ ANONİM ŞİRKETİ  
01.01.2024 – 31.12.2024 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

## İÇİNDEKİLER

31.12.2024 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

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

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

4. 2024 YILI FAALİYETLER VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

5. FİNANSAL DURUM

6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

7. DİĞER HUSUSLAR

# RUBİK ELEKTRONİK PARA VE ÖDEME HİZMETLERİ

## 01.01.2024 – 31.12.2024 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

### 1- GENEL BİLGİLER

#### A-ÖZET BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem: 01.01.2024-31.12.2024

Ticaret unvanı : RUBİK ELEKTRONİK PARA VE ÖDEME HİZMETLERİ ANONİM ŞİRKETİ

Mersis numaları :

Merkez Adresi : Mecidiyeköy Mah. Büyükdere Cad. Stad Han Blok No:85/5 Şişli/İstanbul

İletişim Bilgileri :

Telefon : 0 (212) 635 34 34

Fax : 0 (212) 531 63 80

İnternet Sitesi Adresi : [www.rubikpara.com](http://www.rubikpara.com)

#### B- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

31.12.2024 tarihi itibari ile sermayemiz 150.000.000 TL'dir. Şirketimizin 1 TL nominal bedelden toplam 150.000.000 adet hissesi mevcuttur.

#### C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL SAYISI

Yönetim Kurulunun ibrası üzerine yeni Yönetim Kurulu seçilmiştir, Alınan kararla 18.12.2024 Tarih 11231 Nolu Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde yayınlanmıştır.

**Genel Kurulda seçilen ve 4 Adet üyeden oluşan Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir.**

Yönetim Kurulu Başkanı : Reşit Yusuf Akbal  
Yönetim Kurulu Başkan Vekili : Yunus Furkan Akbal  
Yönetim Kurulu Üyesi : İsmail Sevinç  
Yönetim Kurulu Üyesi : Ekrem Semih Baştak  
Yönetim Kurulu Üyesi : Mehmet Akif Eroğlu

**Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :**

Ünvanı

Adı Soyadı

GENEL MÜDÜR

İsmail Sevinç

**Personel Sayısı:**

Şirket bünyesinde 2024 yılı içerisinde istihdam edilen ortalama personel sayısı 22 kişidir.

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

Yönetim Kurulu Üyelerine 2024 dönemi içinde ödeme yapılmamıştır.

## **3-ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI**

Şirketin 2024 yılı döneminde yürüttüğü araştırma ve geliştirme çalışmaları yoktur.

## **4-2024 YILI FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**

### **A-YATIRIMLAR**

Şirketin 2024 yılı döneminde yatırım teşvik belgesine bağlı yatırımları bulunmamaktadır.

### **B-İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ**

Şirketin tüm faaliyetlerine ilişkin iç kontrol sistemi her birimin kendi yöneticisi tarafından yürütülmektedir. Şirket yapmış olduğu özellikle üçüncü tarafları ilgilendiren her türlü işlemde dikey kontroller (amirin astını kontrol etmesi), yatay kontroller (çift imza gereksinimi) ve çapraz kontrollerin (bir bölümün diğer bölüm tarafından kontrol edilmesi) varlığı sayesinde şirket kaynaklarının etkin, verimli ve amaçlara uygun bir şekilde kullanılmasını sağlamaktadır

### **C-ŞİRKETİN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER**

Şirketin 2024 yılı döneminde iktisap ettiği hisse bulunmamaktadır.

### **E-ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN VE ŞİRKETİN MALİ DURUMUNU VE FAALİYETLERİNİ ETKİLEYEBİLECEK NİTELİKTE DAVALAR VE OLASI SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER**

Şirket aleyhine açılan mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte önemli dava yoktur.

### **F-MEVZUAT HÜKÜMLERİNE AYKIRI UYGULAMALAR NEDENİYLE ŞİRKET VE YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ HAKKINDA UYGULANAN İDARİ VE ADLİ YAPTIRIMLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR**

Yoktur.

### **G-YIL İÇERİSİNDE YAPILAN OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI**

Bağımsız denetim firmasının seçimi için 13.06.2024' de olağan genel kurul yapılmış olup, 2024 hesap dönemine ait finansal tabloların denetimi için VİZYON GRUP BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş. nin 6102 sayılı TTK nun 399. Maddesi gereğince bağımsız denetim şirketi olarak seçilmesi genel kurulun onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir. Tescil ve ilanları yapılmıştır.

## 5-FİNANSAL DURUM

**a)Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:**

TMS/TFRS ye göre

Şirket 2024 yılını 84.028.802 TL zarar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 1.179.268.609 TL olup karşılığında 102.186.081 TL tutarında Özkaynak bulunmaktadır.

**b-2) TMS/TFRS kapsamında Bağımsız Denetim den geçmiş 2024 finansal durum tablosu ve gelir tablosu aşağıdadır. Bu finansal tablolar 2024 bağımsız denetim raporunun bir parçası olup dipnotları ile birlikte değerlendirilmelidir.**

### RUBİK ELEKTRONİK PARA VE ÖDEME HİZMETLERİ ANONİM ŞİRKETİ BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ

### 31 ARALIK 2024 ve 31 ARALIK 2023 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEM AİT KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL DURUM TABLOSU

*(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir).*

VARLIKLAR	Dipnot	Cari Dönem 31 Aralık 2024	Önceki Dönem 31 Aralık 2023
<b>Dönen Varlıklar</b>		<b>1.149.496.322</b>	<b>75.333.780</b>
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.123.767.746	60.670.377
Finansal Yatırımlar	5	18.601.512	8.419.665
Diğer Alacaklar		1.635.550	306.201
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	193.513	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.442.037	306.201
Ticari Alacaklar		256.929	-
Stoklar	9	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	10	4.328.390	4.476.377
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20	880.195	632.985
Diğer Dönen Varlıklar	14	26.000	828.175
<b>Duran Varlıklar</b>		<b>29.772.287</b>	<b>32.194.044</b>
Diğer Alacaklar	8	23.806	34.371
Maddi Duran Varlıklar	11	15.621.233	12.262.337
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	12.083.645	17.416.356
Peşin Ödenmiş Giderler	10	-	-
Diğer Duran Varlıklar	14	2.043.603	2.480.980
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>1.179.268.609</b>	<b>107.527.824</b>



**RUBİK ELEKTRONİK PARA VE ÖDEME HİZMETLERİ ANONİM ŞİRKETİ****BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ****31 ARALIK 2024 ve 31 ARALIK 2023 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEM AİT KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir).

		Cari Dönem	Önceki Dönem
KAYNAKLAR	Dipnot	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>1.073.615.574</b>	<b>6.232.802</b>
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	-	-
Kira Yükümlülükleri	7	283.860	243.535
Ticari Borçlar		965.196.884	2.163.717
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		958.315.473	-
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	6.881.411	2.163.717
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	2.079.080	1.382.538
Diğer Borçlar		105.712.259	2.292.283
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	735.607	2.006.518
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	104.976.652	285.765
Kısa Vadeli Karşılıklar		343.491	150.729
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	13	343.491	150.729
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>3.466.954</b>	<b>3.424.638</b>
Kira Yükümlülükleri	7	211.275	1.328.841
Uzun Vadeli Karşılıklar		738.949	42.904
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	13	738.949	42.904
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	2.516.730	2.052.893
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>102.186.081</b>	<b>97.870.384</b>
Ödenmiş Sermaye	15	150.000.000	80.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları		160.189.491	141.355.255
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(538.023)	(48.286)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	(538.023)	(48.286)
Geçmiş Yıllar Kârı/Zararı	15	(123.436.585)	(48.716.366)
Net Dönem Kârı/Zararı (-)		(84.028.802)	(74.720.219)
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>1.179.268.609</b>	<b>107.527.824</b>

RUBİK ELEKTRONİK PARA VE ÖDEME HİZMETLERİ ANONİM ŞİRKETİ  
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ

31 ARALIK 2023 ve 31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE OLMAYAN  
KÂR veya ZARAR ve DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir).

Kâr ve Zarar Tablosu	Dipnot	01 Ocak -31 Aralık 2024	01 Ocak -31 Aralık 2023
<b>Sürdürülen Faaliyetler</b>			
Hâsılat	16	195.767.650	764.643
Satışların Maliyeti (-)	16	(221.318.470)	-
<b>Ticari Faaliyetlerden Brüt Kâr</b>		<b>(25.550.820)</b>	<b>764.643</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	17	(46.972.888)	(43.804.362)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	17	(3.451.826)	(1.253.341)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	1.954.033	11.774
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	18	(236.174)	-
<b>Esas Faaliyet Kârı / Zararı (-)</b>		<b>(74.257.675)</b>	<b>(44.281.286)</b>
<b>Finansman Geliri (Gideri) Öncesi Faaliyet Kârı/Zararı</b>		<b>(74.257.675)</b>	<b>(44.281.286)</b>
Finansman Gelirleri	19	21.583.566	21.430.977
Finansman Giderleri (-)	19	(137.416)	(418.736)
Net Parasal Pozisyon Kazançları/(Kayıpları)		(30.590.194)	(49.834.226)
<b>Vergi Öncesi Kârı/Zararı</b>		<b>(83.401.719)</b>	<b>(73.103.271)</b>
<b>Vergi Gelir / Gideri (-)</b>		<b>(627.083)</b>	<b>(1.616.948)</b>
- Ertelenmiş Vergi Geliri / Gideri (-)	20	(627.083)	(1.616.948)
<b>Dönem Kârı/Zararı</b>		<b>(84.028.802)</b>	<b>(74.720.219)</b>
<b>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>		<b>(1,68)</b>	<b>(3,74)</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU</b>			
<b>Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>		<b>(489.737)</b>	<b>(2.602)</b>
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(612.171)	(3.253)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları Vergi Etkisi		122.434	651

Toplam Kapsamlı Gelir

(84.518.539)

(74.722.821)

**c-Şirket sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına ve borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim kurulu değerlendirmesi**

Şirket sermayesi karşılıksız kalmamıştır ve borca batık değildir.

**d-Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler**

2024 yılı dönemi için kâr payı dağıtımı planlanmamaktadır.

**6-RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ**

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

Şirketin tüm operasyonel faaliyetleri, bu faaliyetler yürütülmesine ilişkin mevcut olan riskler, bu risklere karşı önerilen çözümler ve faaliyetlerin sonuçları her ay düzenli yapılan Yönetim Kurulu Toplantılarında görüşülmekte ve karara bağlanmaktadır.

**7-DİĞER HUSUSLAR**

**Faaliyet yılının sona ermesinden sonra meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar:**

Yoktur.

Saygılarımızla

Yönetim Kurulu Başkanı

**RUBİK ELEKTRONİK PARA  
VE ÖDEME HİZMETLERİ A.Ş.**  
Mecidiyeköy Mah. Büyükdere Cad. Stad Han  
No.85 Kat.5/10 Şişli - İST. Tic Sic. 274928-5  
Zincirlikuyu Vergi Dairesi - 735 163 5203  
Mersis No:0735 163 52000001