

FİBA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

30 Eylül 2024

*İşbu Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.’nin 01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 tarihleri arasındaki faaliyetlerine ilişkin olarak 28 Ağustos 2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanmış bulunan Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik’e uygun olarak hazırlanmıştır.

İÇİNDEKİLER

A)	GENEL BİLGİLER.....	1-3
B)	YÖNETİM KURULU ÜYELERİ, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE VE PERSONELE SAĞLANAN HAKLAR.....	3
C)	ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI.....	3
D)	ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	3-6
E)	FİNANSAL DURUM.....	7-9
F)	RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ.....	9
G)	DİĞER HUSUSLAR.....	9

A. GENEL BİLGİLER

İLGİLİ HESAP DÖNEMİ	01 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024
ŞİRKET TİCARET ÜNVANI	FİBA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
TİCARET SİCİL NUMARASI	884514
VERGİ DAİRESİ/ VERGİ NO	Alemdağ / 387 057 9040
ADRES	Fatih Sultan Mehmet Mahallesi, Balkan Caddesi No: 47/6 Casper Plaza 34711 Ümraniye İstanbul
TELEFON / FAX	0212 381 72 90 / 0216 372 00 71
İNTERNET ADRESİ	www.fibaportfoy.com.tr

ORGANİZASYON ve ORTAKLIK YAPISI

1. Şirket'in Organizasyonu ve Faaliyet Konusu

Fiba Portföy Yönetimi Anonim Şirketi ("Şirket") 26 Eylül 2013 tarihinde İstanbul Ticaret Siciline tescil ve 2 Ekim 2013 tarih ve 8417 sayılı Türk Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilerek kurulmuştur. Şirket'in merkezi Fatih Sultan Mehmet Mahallesi, Balkan Caddesi No: 47/6 Casper Plaza 34711 Ümraniye İstanbul adresinde bulunmaktadır.

Şirket; Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ("SPK") 12 Aralık 2013 tarihinde portföy yöneticiliği yetki belgesini almıştır. Mevcut yetki belgesi 6362 Sayılı Sermaye Piyasası Kanunu çerçevesinde 6 Mart 2015 tarihinde yenilenmiştir.

III-55.1 sayılı Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği'ne (Tebliğ) uyum sağlanması amacı ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23 Ağustos 2024 tarihli izni ile 24 Eylül 2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul'da esas sözleşme değişikliği gerçekleşmiş ve bu değişiklik ile Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 150.000.000 TL olarak belirlenmiştir.

Şirket'in kuruluş amacı, ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir. Ayrıca, yatırım ortaklıklarının, 28 Mart 2001 tarihli ve 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu kapsamında kurulan emeklilik yatırım fonlarının ve bunların muadili yurt dışında kurulmuş yabancı kolektif yatırım kuruluşlarının portföylerinin yönetimi de ana faaliyet konusu kapsamındadır.

Şirket, kurucusu olduğu yatırım fonlarının katılma payları dahil olmak üzere fon katılma paylarının pazarlanması ve dağıtılması faaliyetinde bulunabilir.

Şirket, herhangi bir yetki belgesine tabi olmaksızın SPK'ya bildirimde bulunmak ve SPK'nın portföy yönetim şirketlerine ilişkin düzenlemelerinde belirlenen asgari özsermaye büyüklüğüne sahip olmak şartıyla, SPK'nın yatırım hizmetleri ve faaliyetlerine ilişkin düzenlemelerine uygun şekilde;

- (i) Sermaye piyasaları ile ilgili danışmanlık hizmetleri sunulması
- (ii) Sermaye piyasası araçlarına ilişkin işlemlerle ilgili yatırım araştırması ve finansal analiz yapılması veya genel tavsiyede bulunulması
- (iii) Servet yönetimi ve finansal planlama yapılması

yan hizmetlerini de verebilir.

2. Sermaye

III-55.1 sayılı Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği'ne uyum kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nun 21 Kasım 2014 tarihinde izin vermesi sonucu esas sözleşme değişikliği 26 Aralık 2014 tarihli Genel Kurul ile gerçekleşmiş olup bu değişiklik ile kayıtlı sermaye sistemine geçilmiştir.

Kayıtlı Sermaye : 150.000.000,00- TL
Ödenmiş Sermaye : 30.000.000,00- TL'dir.

3. Ortaklık Yapısı

Ortağın Adı Soyadı/ Unvanı	Pay Adedi	Tutar (TL)	Pay Oranı (%)
FİBABANKA A.Ş.	29.700.000,00	29.700.000,00	%99,00
FİBA HOLDİNG A.Ş.	300.000,00	300.000,00	%1,00
TOPLAM	30.000.000,00	30.000.000,00	%100

Şirketin sermayesinin, 22.000.000 TL iç kaynaklardan karşılanması suretiyle, her bir pay için nominal değeri/pay başına 1 TL üzerinden 8.000.000 TL'den 30.000.000 TL'ye artırılması gündemli Olağan Genel Kurul 23.05.2023 tarihinde yapılmış ve 02 Haziran 2023 tarihinde tescil ve 10844 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir.

SPK'nın 23 Ağustos 2024 tarihli izni ile 24 Eylül 2024 tarihli Olağanüstü Genel Kurul'da esas sözleşme değişikliği gerçekleşmiş ve bu değişiklik ile Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 150.000.000 TL olarak belirlenmiştir.

4. Varsa İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER VE PERSONEL BİLGİLERİ

1. Yönetim Kurulu Üyeleri Bilgileri

Şirket Yönetim Kurulu 5 kişiden oluşmaktadır.

Adı Soyadı	Ünvanı	Başlangıç-Bitiş Tarihi
Mehmet Güleşçi	Yönetim Kurulu Başkanı	19.08.2024-Devam Ediyor
Ömer Mert	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	19.08.2024-Devam Ediyor
Elif Alsev Utku Özbey	Yönetim Kurulu Üyesi	19.08.2024-Devam Ediyor
Hakan Basri Avcı	Yönetim Kurulu Üyesi/ Genel Müdür	19.08.2024-Devam Ediyor
İbrahim Toprak	Yönetim Kurulu Üyesi	19.08.2024-Devam Ediyor

Elif Alsev Utku Özbey Finansal Raporlama biriminden, Hakan Basri Avcı ise Uyum biriminden Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesidir.

2. Üst Düzey Yöneticiler

Adı Soyadı	Ünvanı	Mesleki Tecrübe
Hakan Basri Avcı	Yönetim Kurulu Üyesi / Genel Müdür	29 yıl

3. Dönem İçinde Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticilerde Meydana Gelen Değişiklikler

Yoktur.

4. Personel ile İlgili Bilgiler

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla, Şirket'in personel sayısı 29'dur.

Personele ücret ve benzeri ödemeler dışında özel sağlık sigortası, hayat sigortası, BES işveren katkı payı, ulaşım ve yemek yardımı sağlanmaktadır.

B. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE VE PERSONELE SAĞLANAN HAKLAR

Yönetim Kurulu Üyeleri, esas sözleşme hükümleri dairesinde Genel Kurul tarafından miktarı tespit olunacak aylık veya yıllık bir ücret veya her toplantı için muayyen bir ödenek alabilirler. Genel Kurulun ücret ödenmesi yönünde bir karar almaması halinde, Yönetim Kurulu Üyeleri'ne herhangi bir ücret ödenmez. Yönetim Kurulu Üyeleri'ne herhangi bir ücret ödenmemiştir. 30 Eylül 2024 tarihi itibarı ile üst düzey yöneticilere sağlanan fayda ise 6.974.350 TL'dir.

C. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

D. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

1. Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Şirket 1 Ocak - 30 Eylül 2024 faaliyet döneminde 1.439.813-TL duran varlık alımı yapılmıştır. Herhangi bir teşvikten yararlanmamıştır.

2. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri Hakkında Bilgi

30 Eylül 2024 itibarı ile portföy yönetimi sektörü büyüklüğü 2023 yıl sonuna göre %86,77 artarak 5.907 milyar TL'ye ulaşmıştır.

30 Eylül 2024 itibarı ile Şirketimizin Portföy Yönetimi büyüklüğü 2023 yıl sonuna göre %76,89 artarak 88.786 milyon TL olmuştur.

3. Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler İle Yönetim Kurulunun Bu Konudaki Görüşü

Şirket iç kontrol ve iç denetim faaliyetlerini Teftiş birimi tarafından etkin bir şekilde yürütmektedir. Şirket, Teftiş biriminin yürütmüş olduğu denetim faaliyetleriyle; yasal düzenlemelere ve yükümlülüklerle uyum sağlanmasını, ve çalışanların bilinçlendirilmesini hedeflemektedir.

4. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

5. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

6. Mevzuat Uyarınca Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu Düzenleme Yükümlülüğünün Bulunması veya İsteğe Bağlı Olarak Hazırlanmış Olması Halinde Söz Konusu Rapor

Şirketin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu düzenleme yükümlülüğü yoktur.

7. Faaliyet Yılı İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Bilgiler

Şirket, SPK Mevzuatı gereği Bağımsız Denetim kapsamındadır. 2024 yılında herhangi bir kamu ve özel denetimine tabi olmamıştır.

8. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Yoktur.

9. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

10. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

30 Eylül 2024 itibarı ile yönetmiş olduğumuz portföy sayısının 35 adedi kurucusu olduğumuz yatırım fonları, 10 adedi emeklilik yatırım fonu ve 93 adedi özel müşterimiz olmak üzere 138'dir. 2023 yılına göre 2024 yılında yönetmiş olduğumuz portföy büyüklükleri %76,89 oranında artış göstermiştir.

En son Olağan Genel Kurul 24 Eylül 2024 tarihinde yapılmıştır. Mevzuata aykırı herhangi bir durum gerçekleşmemiştir.

11. Faaliyet Yılı İçerisinde Yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları

Yoktur.

12. Faaliyet Yılı İçerisinde Yapılan Bağış, Yardım ve Sosyal Sorumluluk Projeleri Hakkında Bilgi

Yoktur.

13. Şirketin Finansman Kaynakları ve Varsa Çıkarılmış Bulunulan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği

Şirketimiz özsermaye ile finanse edilmektedir. Çıkarılmış herhangi bir sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

14. İlişkili Taraf İşlemleri Hakkında Bilgiler

Şirket ile diğer ilişkili taraflar arasındaki işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır:

▪ Nakit ve nakit benzerleri

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
<u>Fibabanka A.Ş.</u>		
~Vadesiz mevduat	45.246	57.078
Toplam	45.246	57.078

14. İlişkili Taraf İşlemleri Hakkında Bilgiler (Devamı)

▪ İlişkili taraflardan alacaklar

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
Kurucu Olunan Yatırım Fonları	28.124.835	14.708.001
Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş.	516.862	633.104
Fibabanka A.Ş.	154.384	122.837
Toplam	28.796.081	15.463.942

▪ İlişkili taraflara borçlar

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
Kurucu Olunan Yatırım Fonları	205.662	163.780
Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş.	53.816	57.189
Fiba Holding	10.537	179.519
Fina Holding A.Ş.	2.478	13.687
Fibabanka A.Ş.	-	91.122
Toplam	272.493	505.297

Genel müdür ve yönetim kurulu üyelerinden oluşan üst düzey yöneticilere sağlanan ücret, prim, sağlık sigortası ve ulaşım gibi menfaatler toplamı 30 Eylül 2024 tarihinde sona eren dönemde 6.974.350 TL'dir (30 Eylül 2023 tarihinde sona eren dönemde: 5.141.991 TL).

	1 Ocak - 30 Eylül 2024	1 Temmuz - 30 Eylül 2024	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Temmuz - 30 Eylül 2023
<u>Fon yönetim komisyonu geliri</u>				
~Fiba Portföy Yönetimi A.Ş. Yatırım Fonları	203.917.830	82.132.475	102.411.501	42.159.632
~Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Fonları	4.826.547	1.611.205	4.749.940	1.476.878
Toplam	208.744.377	83.743.680	107.161.441	43.636.510

Ödenen giderler

Fibabanka A.Ş.

~ Bilgi teknolojileri bakım gideri	2.569.631	2.531.897	57.514	36.756
~ Banka masrafları	56.451	42.453	467	244
~ Bireysel portföy yönetim ücret payı	167.976	-	796.587	550.874
~ IK Hizmet ve danışmanlık	265.071	145.246	20.705	13.232

Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş.

~ Kira Giderleri	1.202.486	974.205	350.282	224.332
~ Ortak gider katılım payı giderleri	337.268	-	932.819	695.596
~ Emeklilik Yat.Fonu gider aşım	464.909	158.867	371.299	213.332
~ Personel hayat sigortası	52.112	18.148	40.590	25.982

Fiba Holding A.Ş.

~ IK Hizmet ve danışmanlık	151.253	151.253	-	-
~ Bilgi teknolojileri bakım gideri	83.445	83.445	-	-

Fina Holding A.Ş.

~ IK Hizmet ve danışmanlık	139.498	139.498	-	-
----------------------------	---------	---------	---	---

Toplam	5.490.100	4.245.012	2.570.263	1.760.348
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------

E. FİNANSAL TABLOLAR

FİBA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL)'nin 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak gösterilmiştir.)

		Sınırlı denetimden geçmemiş Cari Dönem 30 Eylül 2024	Bağımsız denetimden geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2023
	Dipnot		
Varlıklar			
Dönen Varlıklar		304.518.306	220.668.248
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	46.154	57.078
Finansal Yatırımlar	4	266.967.922	202.362.579
Ticari Alacaklar	5	35.827.526	17.786.958
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	17	28.796.081	15.463.942
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	7.031.445	2.323.016
Peşin Ödenmiş Giderler	7	1.676.704	461.633
-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	1.676.704	461.633
Duran Varlıklar		19.763.364	2.492.210
Maddi Duran Varlıklar		2.229.053	1.223.041
Kullanım Hakkı Varlıkları		15.517.104	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	9	2.017.207	1.269.169
Toplam Varlıklar		324.281.670	223.160.458
Kaynaklar			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		36.041.131	18.850.401
Ticari Borçlar	5	2.646.426	2.293.737
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	17	272.493	505.297
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	2.373.933	1.788.440
Diğer Borçlar	6	1.741.313	955.909
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	1.741.313	955.909
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	2.670.593	1.258.165
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	9	19.855.853	9.438.844
Kısa Vadeli Karşılıklar	8	6.538.600	4.901.917
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8	6.538.600	4.901.917
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.588.346	1.829
Uzun Vadeli Yükümlülükler		14.592.769	1.976.047
Uzun Vadeli Karşılıklar	8	2.277.984	1.976.047
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	8	2.277.984	1.976.047
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		12.314.785	-
Özkaynaklar		273.647.770	202.334.010
Ödenmiş Sermaye	10	30.000.000	30.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		81.959.359	81.959.359
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer			
Kapsamlı Giderler	10	(349.256)	(278.136)
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	10	(349.256)	(278.136)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		22.802.471	13.568.967
Geçmiş Yıllar Karları		67.850.316	32.137.904
Net Dönem Karı		71.384.880	44.945.916
Toplam Kaynaklar		324.281.670	223.160.458

E. FİNANSAL TABLOLAR (Devamı)

FİBA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 30 EYLÜL 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tüm tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL)'nin 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak gösterilmiştir.)

		Sınırlı denetimden geçmemiş Cari dönem 1 Ocak – 30 Eylül 2024	Sınırlı denetimden geçmemiş Cari dönem 1 Temmuz- 30 Eylül 2024	Sınırlı denetimden geçmemiş Önceki dönem 1 Ocak – 30 Eylül 2023	Sınırlı denetimden geçmemiş Önceki dönem 1 Temmuz- 30 Eylül 2023
	Dipnot				
Hasılat	11	216.898.129	85.537.538	117.488.445	48.549.126
Brüt Kar		216.898.129	85.537.538	117.488.445	48.549.126
Genel Yönetim Giderleri (-)	12,13	(103.885.282)	(41.662.191)	(61.073.789)	(19.579.187)
Pazarlama Giderleri (-)	12,13	(3.963.031)	(188.210)	(617.906)	(236.960)
Faaliyet Karı		109.049.816	43.687.137	55.796.750	28.732.979
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	78.327.911	24.202.804	63.118.567	20.349.296
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı		187.377.727	67.889.941	118.915.317	49.082.275
Net Parasal Pozisyon Kayıpları		(66.177.974)	(22.140.251)	(69.525.933)	(40.492.404)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı		121.199.753	45.749.690	49.389.384	8.589.871
Vergi Gideri	9	(49.814.873)	(18.905.837)	(26.106.419)	(11.822.486)
- Dönem Vergi Gideri (-)		(52.188.192)	(20.810.694)	(27.014.548)	(13.485.864)
- Ertelenmiş Vergi Geliri		2.373.319	1.904.857	908.129	1.663.378
Dönem Karı		71.384.880	26.843.853	23.282.965	(3.232.615)

DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	10	(71.120)	(149.003)	668	36.759
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları)		(101.600)	(212.861)	954	52.513
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları), Vergi Etkisi	9	30.480	63.858	(286)	(15.754)
Diğer Kapsamlı Gelir (Giderler)		(71.120)	(149.003)	668	36.759
Toplam Kapsamlı Gelir		71.313.760	26.694.850	23.283.633	(3.195.856)

Finansal Tablo ve Bilgiler Esas Alınarak Hesaplanan Finansal Durum, Karlılık ve Borç Ödeme Durumlarına İlişkin Temel Rasyolar

Likidite Oranları	30.09.2024	31.12.2023	31.12.2022
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	845%	1.171%	626%
Nakit Oranı (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Borçlar)	0%	0%	0%
Mali Yapı Oranları	30.09.2024	31.12.2023	31.12.2022
(Kısa Vadeli Borçlar+Uzun Vadeli Borçlar) / Varlıklar	16%	9%	17%
Özkaynaklar / Varlıklar	84%	91%	83%
Karlılık Oranları	30.09.2024	31.12.2023	31.12.2022
Net Kar / Varlıklar	22,01%	20,14%	34,80%
Net Kar / Özkaynaklar	26,09%	22,21%	41,86%

Kar Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kar Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi İle Dağıtılmayan Karın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirket 30 Eylül 2024 tarihi itibarı ile 71.384.880 TL kar elde etmiştir. 19 Ağustos 2024 tarihli Genel Kurul toplantısı ile 31 Aralık 2023 tarihli bilanço karının dağıtılmayarak, olağanüstü yedekler hesabına transferinin yapılması kararlaştırılmıştır.

F. RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

1. Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

Şirketimiz organizasyon yapısında oluşturulan Teftiş Birimi çalışmalarını mevzuat dahilinde yapmaktadır.

2. Oluşturulmuşsa Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

3. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Karlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

Sermaye piyasalarında faaliyet gösteren şirketimiz ekonomik dalgalanmalara karşı duyarlıdır. Şirket ayrıca finansal araçlardan kaynaklanan risklerin yönetimini SPK tarafından yayınlanmış “Seri: V No: 34 Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği” kapsamında yapmaktadır. Bu tebliğ kapsamında periyodik olarak Risk Karşılığı, Sermaye Yeterliliği Tabanı ve Likidite Yükümlülüğü Hesaplama tablolarını hazırlayıp SPK’ya bildirmekle yükümlüdür.

G. DİĞER HUSUSLAR

Yıllık faaliyet raporunun sona ermesinden sonra meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan olay bulunmamaktadır.

Elif Alsev UTKU ÖZBEY
Yönetim Kurulu Üyesi
Finansal Raporlama Sorumlusu

Hakan Basri AVCI
Yönetim Kurulu Üyesi
Genel Müdür