

FONERIA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01 OCAK 2024- 30 EYLÜL 2024
ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem	: 01/01/2024-30/09/2024
Ticaret Unvanı	: Foneria Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Ticaret Sicili Numarası	: 330419-5
Merkez Adresi	: Ömer Avni Mahallesi İnönü Caddesi No:50 İç Kapı No: 2B Devres Han Gümüşsuyu, Beyoğlu-İSTANBUL
Yetki Belgesi	: Portföy Yöneticiliği ve Yatırım Danışmanlığı Faaliyetine İlişkin Yetki Belgesi
Yetki Belgesi Tarih	:15/02/2022 No: PYŞ/PY59-YD23/190
Faaliyet İzni Tescil Tarihi	: 07/03/2022 Sayı: 10531
Faaliyet Konusu	: Portföy Yöneticiliği Faaliyetleri Yatırım Danışmanlığı Faaliyetleri Sermaye piyasası araçlarına ilişkin işlemlerle ilgili yatırım araştırması ve finansal analiz yapılması veya genel tavsiyede bulunulması.
İletişim Bilgileri	
Telefon	: 0212 706 8474
Fax	: 0212 706 4702
E-posta adresi	: foneria@foneriaportfoy.com.tr
İnternet Sitesi Adresi	: https://www.foneriaportfoy.com.tr/

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi: 40.000.000 TL

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 200.000.000.TLdir. (31.12.2023: 75.000.000 TL) Şirket'in ödenmiş sermayesi 40.000.000.-TL'dir. Sermaye beheri 1.-TL değerinde 40.000.000 adet paydan oluşmaktadır. (31.12.2023: 40.000.000.-TL'dir. Sermaye beheri 1.-TL değerinde 40.000.000 adet paydan oluşmaktadır.)

30.09.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in finansal durum tablosundaki öz kaynakları toplamı 85.355.362 TL'dir. Bu tutar ödenmiş sermaye olan 40.000.000 TL'nin %213'ünü oluşturmaktadır.

b)- Ortaklık Yapısı:

Ödenmiş Sermaye	30 Eylül 2024		31 Aralık 2023	
	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Arif Özer İsfendiyoğlu	16.000.000	40%	16.600.000	41,50%
Bülent Kırımlı	20.002.000	50,005%	-	-
İnci Aksun	2.246.000	5,615%	1.200.000	3,00%
Berna Sema Yiğit Sevindi	1.200.000	3,00%	2.000.000	5,00%
Bora Oruç	552.000	1,38%	1.000.000	2,50%
Emin Tolga Ulutaş	-	-	8.300.000	20,75%
Hasan Emre Hayretci	-	-	8.300.000	20,75%
Reha Kâmil Gerçeker	-	-	1.200.000	3,00%
Onur Küçük	-	-	1.200.000	3,00%
Erol Polat	-	-	200.000	0,50%
TOPLAM	40.000.000	100%	40.000.000	100%

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Değişiklik yoktur.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Rapor döneminde imtiyazlı hak sahibi bulunmamaktadır.

ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ**a)- Şirketin Yönetim Organı :**

7 (Yedi) adet Yönetim Kurulu üyesinden oluşmaktadır. Daha önce genel kurul ile seçilmiş olan yönetim organına ait bilgiler 30.09.2024 tarihi itibarıyla aşağıdaki gibidir;

Adı-Soyadı	Görevi
Arif Özer İSFENDİYAROĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı
Bora ORUÇ	Yönetim Kurulu Başkanı Vekili
İnci AKSUN	Yönetim Kurulu Üyesi
Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ	Yönetim Kurulu Üyesi
Ali Fuat ERBİL	Yönetim Kurulu Üyesi
İbrahim Emrah GÜRELLİ	Yönetim Kurulu Üyesi
İlkay CİVELEK	Yönetim Kurulu Üyesi/Genel Müdür

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Unvanı	Adı Soyadı
Genel Müdür	İlkay CİVELEK
Genel Müdür Yardımcısı	Leyla ERCAN UYUM
Müşteri İlişkileri Müdürü	Yeliz YAVUZ

c)- Ortalama Personel Sayısı: 24 kişidir.

D- VARSA; Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler.

Yoktur.

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

01/01/2024-30/09/2024 tarihleri arasında Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, denetçileri ve üst düzey yöneticilerine sağlanan mali menfaatlerin toplam tutarı 3.687.977 TL'dir (31.12.2023: 5.004.203 TL).

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları;

Yoktur.

Elde Edilen sonuçlar;

Yoktur.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- a) Şirketimizde İç Kontrol, Teftiş ve Risk Yönetimi birimlerinin faaliyetleri, 02.07.2013 tarih ve 28695 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan Seri: III No: 55-1 sayılı “Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği” çerçevesinde yürütülmektedir.
- b) Şirketimizde Uyum Birimi faaliyetleri, 16.09.2008 tarih ve 26999 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan “Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine İlişkin Yükümlülüklere Uyum Programı Hakkında Yönetmelik” esaslarına göre yürütülmektedir.
- c) 30/09/2024 itibarıyla şirketin yönetilen portföy büyüklüğü **9,123,125,196.85-TL**’dir.
- d) Şirketin her ayın 15’inde ve 30’unda Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak sermaye yeterlilik rasyolarını ilan etmekte ve Kurul’a göndermektedir. 30/09/2024 itibarıyla son sermaye yeterlilik tabanı 78.208.520,87-TL olup asgari öz sermaye fazlası tutarı 3.669.660,60 TL’dir.
- e) Şirketin 30/09/2024 itibarıyla borç karşılama oranı %5,79’dır.
- f) **Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:** 3.635.114 TL.
- g) **Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:**

Yoktur.
- h) **Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:**

Rapor döneminde sermaye paylarında bir değişiklik olmamıştır.
- i) **Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:**

Rapor döneminde özel ve kamu denetimi olmamıştır.

- j) **Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:**

Şirket tarafından açılan ve halen devam eden dava ve icra takipleri ile Şirket aleyhine açılan ve halen devam eden dava ve icra takipleri bulunmamaktadır.

- k) **Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:**

Rapor döneminde şirket yetkilileri adli vaka ile karşı karşıya kalmamıştır.

- l) **Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:**

Şirket 2022 yılından itibaren faaliyetlerine devam etmektedir.

- m) **Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:**

Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

- n) **Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:**

Rapor döneminde bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projelerine ilişkin bir çalışma yapılmamıştır.

- o) **Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:**

Şirket sermaye yapısı bağımsız olup şirketler topluluğuna bağlı değildir.

- p) **Mevzuat uyarınca ilişkili taraf işlemleri ve bakiyelerine ilişkin ortaklara sunulması zorunlu bilgiler:**

30 Eylül 2024 itibarıyla, kurucusu ve yöneticisi olduğu yatırım fonlarından 37.407.050 TL Fon yönetim ücreti geliri elde etmiştir. Bunun 6.513.871 TL tutarı ticari alacaklarda bulunmaktadır. 1.205.424 TL ticari borcu bulunmaktadır.

a) Şirketin 30/09/2024 tarihli sona eren ara döneme ait finansal tabloları 25/10/2024 tarihinde Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

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

Şirketimiz 2024/3 dönemini (15.050.195) TL net zarar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 89.374.663 TL olup karşılığında 85.355.362 TL tutarında Özkaynak bulunmaktadır.

Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Yoktur.

c) **Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:**

Rapor döneminde şirket sermayesi korunmuştur. TTK hükümleri uyarınca borca batık durumda değildir.

d) **Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:**

Bireysel ve kolektif müşteri portföyünün geliştirilmesi için yoğun pazarlama faaliyetlerinde bulunulmakta ve maliyet düşürücü önlemler alınmaktadır. Yeni fonlar kurulması için çalışmalar yapılmaktadır.

e) **Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:**

Rapor döneminde elde edilen karın öz kaynakların içinde tutulması, dağıtılmaması öngörülmüştür.

f) Şirketin finansal tabloları aşağıdaki gibidir:

FONERIA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk lirasının ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

Dönem	Dipnot	Cari Dönem	Önceki Dönem
		Sınırlı İncelemeden Geçmemiş 30 Eylül 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		82.763.785	88.530.282
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	27.440.727	2.324.856
Finansal Yatırımlar	4	43.638.858	79.911.829
Ticari Alacaklar		6.513.871	5.408.919
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,6	3.249.600	1.648.470
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	3.264.271	3.760.449
Diğer Alacaklar		644.348	884.678
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5,7	181.009	112.999
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	463.339	771.679
Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.611.781	-
Diğer Dönen Varlıklar	9	914.200	-
Duran Varlıklar		6.610.878	7.382.162
Maddi Duran Varlıklar	10	3.893.114	744.691
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	2.642.149	3.103.569
Peşin Ödenmiş Giderler	8	75.615	3.533.902
TOPLAM VARLIKLAR		89.374.663	95.912.444

FONERIA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk lirasının ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

Dönem	Dipnot	Cari Dönem Sınırlı İncelemeden Geçmemiş 30 Eylül 2024	Önceki Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		3.164.331	12.314.891
Diğer Finansal Yükümlülükler	12	66.323	127.751
Ticari Borçlar		1.205.424	1.465.479
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	1.205.424	1.465.479
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	20.711	928.187
Diğer Borçlar		-	487.767
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	-	487.767
Ertelenmiş Gelirler	8	-	5.121.148
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	-	4.091.853
Kısa Vadeli Karşılıklar		310.815	92.706
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	310.815	92.706
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.561.059	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		854.969	343.978
Uzun Vadeli Karşılıklar		272.203	277.707
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	272.203	277.707
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	582.766	66.271
Özkaynaklar		85.355.362	83.253.575
Ödenmiş Sermaye	15	40.000.000	40.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	42.368.352	42.368.352
Sermaye Avansı		16.882.570	-
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler		182.061	239.104
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		182.061	239.104
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		21.251.782	-
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları		(20.279.208)	(17.347.544)
Net Dönem Karı/Zararı		(15.050.195)	17.993.663
TOPLAM KAYNAKLAR		89.374.663	95.912.444

FONERIA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**1 OCAK- 30 EYLÜL 2024 TARİHLİ ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk lirasının ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

		Cari Dönem <i>Sınırlı</i> <i>İncelemeden</i> <i>Geçmemiş</i>	Cari Dönem <i>Sınırlı</i> <i>İncelemeden</i> <i>Geçmemiş</i>	Önceki Dönem <i>Sınırlı</i> <i>İncelemeden</i> <i>Geçmemiş</i>	Önceki Dönem <i>Sınırlı</i> <i>İncelemeden</i> <i>Geçmemiş</i>
Dönem	Dipnot	1 Ocak – 30 Eylül 2024	1 Temmuz – 30 Eylül 2024	1 Ocak – 30 Eylül 2023	1 Temmuz – 30 Eylül 2023
Hasılat	16	37.407.050	15.988.111	18.046.800	14.287.226
BRÜT KAR/ZARAR		37.407.050	15.988.111	18.046.800	14.287.226
Genel Yönetim Giderleri (-)	17	(64.765.126)	(27.366.097)	(23.539.186)	(9.424.162)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	572.272	12.377	374.440	187.628
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	18	(1.366.634)	32.824	(247.617)	(42.246)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		(28.152.438)	(11.332.785)	(5.365.563)	5.008.446
Finansman Gelirleri	19	41.305.633	12.965.803	10.298.635	9.188.263
Finansman Giderleri (-)	19	(2.765.014)	(1.024.974)	(306.620)	(86.886)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		(21.676.698)	(6.846.974)	(6.203.031)	(4.470.383)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ DÖNEM KARI/ZARARI		(11.288.517)	(6.238.930)	(1.576.579)	9.639.440
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		(3.761.678)	(3.453.189)	(163.799)	(276.668)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	20	(3.224.363)	(3.224.363)	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	20	(537.315)	(228.826)	(163.799)	(276.668)
DÖNEM KARI/ZARARI		(15.050.195)	(9.692.119)	(1.740.378)	9.362.772
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(57.043)	18.386	(219.072)	(414.429)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		(77.863)	26.838	(312.960)	(592.041)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	20	20.820	(8.452)	93.888	177.612
DİĞER KAPSAMLI GELİR		(57.043)	18.386	(219.072)	(414.429)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(15.107.238)	(9.673.733)	(1.959.450)	8.948.343

Dönem	Dipnot	Cari Dönem	Önceki Dönem
		Sınırlı	Sınırlı
		İncelemeden Geçmemiş	İncelemeden Geçmemiş
		1 Ocak – 30 Eylül 2024	1 Ocak – 30 Eylül 2023
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		9.108.358	(23.899.256)
Dönem Karı/Zararı		(15.050.195)	(1.740.378)
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		2.246.104	1.550.316
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11	948.111	608.069
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		52.163	540.447
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	52.163	540.447
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		(2.821.484)	205.255
Faiz Gelirler / Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19	(2.821.484)	205.255
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	4.067.314	196.545
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		29.125.269	(23.786.139)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	4	36.272.972	(27.982.116)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(1.104.951)	1.045.820
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5,6	(3.249.600)	(472.637)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	2.144.649	1.518.457
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		438.482	18.064
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	5,7	(68.010)	(64.465)
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	308.340	82.529
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	(153.495)	(769.502)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(260.055)	(180.755)
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5,6	-	(264.156)
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	(260.055)	83.401
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	(907.476)	(191.391)
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(487.767)	-
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	(487.767)	-
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	8	(5.121.148)	4.694.563
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		646.859	(420.820)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		(914.200)	(119.927)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.561.059	(300.893)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		16.321.178	(23.976.201)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		(7.316.216)	-
Parasal Kazanç / (Kayıp)		103.396	76.945

FONERIA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**1 OCAK- 30 EYLÜL 2024 TARİHLİ ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk lirasının ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

Dönem	Dipnot	Cari Dönem		Önceki Dönem	
		Sınırlı		Sınırlı	
		İncelemeden Geçmemiş		İncelemeden Geçmemiş	
		1 Ocak – 30 Eylül 2024		1 Ocak – 30 Eylül 2023	
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(3.635.114)		(1.057.482)	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(3.635.114)		(1.057.482)	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	(3.345.252)		(86.876)	
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	(289.862)		(970.606)	
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.642.627		52.694.581	
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		16.882.570		52.978.590	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-		52.978.590	
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		16.882.570		-	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri ve Çıkışları		(61.427)		(78.754)	
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(61.427)		(78.754)	
Alınan Faiz	19	2.828.217		-	
Ödenen Faiz		(6.733)		(205.255)	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)		25.115.871		27.737.843	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)		25.115.871		27.737.843	
D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.324.856		3.145.456	
E. DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		27.440.727		30.883.299	

6-RİSKLER ve YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

- a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler;

Şirketimizde Risk Yönetimi faaliyetleri, 02.07.2013 tarih ve 28695 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan Seri: III No: 55-1 sayılı “Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği” çerçevesinde oluşturulmuştur. Risk Yönetimi, Teftiş ve İç Kontrolden oluşan birimler Yönetim Kurulu’na bağlı olarak etkin bir şekilde yürütülmektedir.

- b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler;

Yoktur.

- c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler;

Yoktur.

DİĞER HUSUSLAR

- d) Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar;

Ortaklık yapısı değişti. Genel Müdür değişikliği ve Yönetim Kurulu değişikliği yapıldı.

Ortaklık Yapısı eski-yeni hali;

ORTAKLIK YAPISI ESKİ HALİ	SERMAYEDEKİ PAYI (%)	ORTAKLIK YAPISI YENİ HALİ	SERMAYEDEKİ PAYI (%)
Arif Özer İSFENDİYAROĞLU	41,50%	Bülent KIRIMLI	50,005%
Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ	5,00%	Arif Özer İSFENDİYAROĞLU	40%
İnci AKSUN	3,00%	Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ	3,00%
Bora ORUÇ	2,50%	İnci AKSUN	5,615%
Emin Tolga ULUTAŞ	20,75%	Bora ORUÇ	1,38%
Hasan Emre HAYRETCİ	20,75%		
Reha Kâmil GERÇEKER	3,00%		
Onur KÜÇÜK	3,00%		
Erol POLAT	0,50%		
TOPLAM	100%		100%

Genel Müdür eski-yeni hali;

GENEL MÜDÜR ESKİ HALİ	GENEL MÜDÜR YENİ HALİ
Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ	İlkay CİVELEK

Yönetim Kurulu Üyeleri eski-yeni hali;

YÖNETİM KURULU ESKİ HALİ	YÖNETİM KURULU YENİ HALİ
Arif Özer İSFENDİYAROĞLU	Arif Özer İSFENDİYAROĞLU
Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ	Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ
İnci AKSUN	İnci AKSUN
Bora ORUÇ	Bora ORUÇ
Ali Fuat ERBİL	Ali Fuat ERBİL
	İbrahim Emrah GÜRELLİ
	İlkay CİVELEK