

İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ
2022 YILLIK
FAALİYET RAPORU



EY

**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Kat: 2-3-4 Daire: 54-57-59
34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

İş Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

1) Görüş

İş Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun, Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten 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 Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 27 Ocak 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.



**Building a better
working world**

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Fatih Polat'tır.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst & Young Global Limited

Fatih Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

27 Ocak 2023
İstanbul, Türkiye

GENEL BİLGİLER

İLGİLİ HESAP DÖNEMİ	01.01.2022-31.12.2022 FAALİYET DÖNEMİ
ŞİRKET TİCARET ÜNVANI	İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ
TİCARET SİCİL NUMARASI	446792
ADRES	İŞ KULELERİ KULE:1 KAT:7 4.LEVENT İSTANBUL
TELEFON NUMARASI	(212) 386 29 00
İNTERNET SİTESİ ADRESİ	www.isportfoy.com.tr

İş Portföy Yönetimi A.Ş.'nin (Şirket) kuruluşu, 6 Kasım 2000 tarih, 5168 sayılı Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilmiştir. Şirketin Portföy Yöneticiliği ve Yatırım Danışmanlığı yetki belgesi bulunmaktadır.

Şirketin ana faaliyet konusu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir. Ayrıca, yatırım ortaklıklarının, 28.03.2001 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, portföy yöneticiliği, yatırım danışmanlığı ve kurucusu olduğu yatırım fonlarının katılma payları dahil olmak üzere fon katılma payları ile değişken sermayeli yatırım ortaklıklarının paylarının pazarlanması ve dağıtılması faaliyetinde bulunabilir.

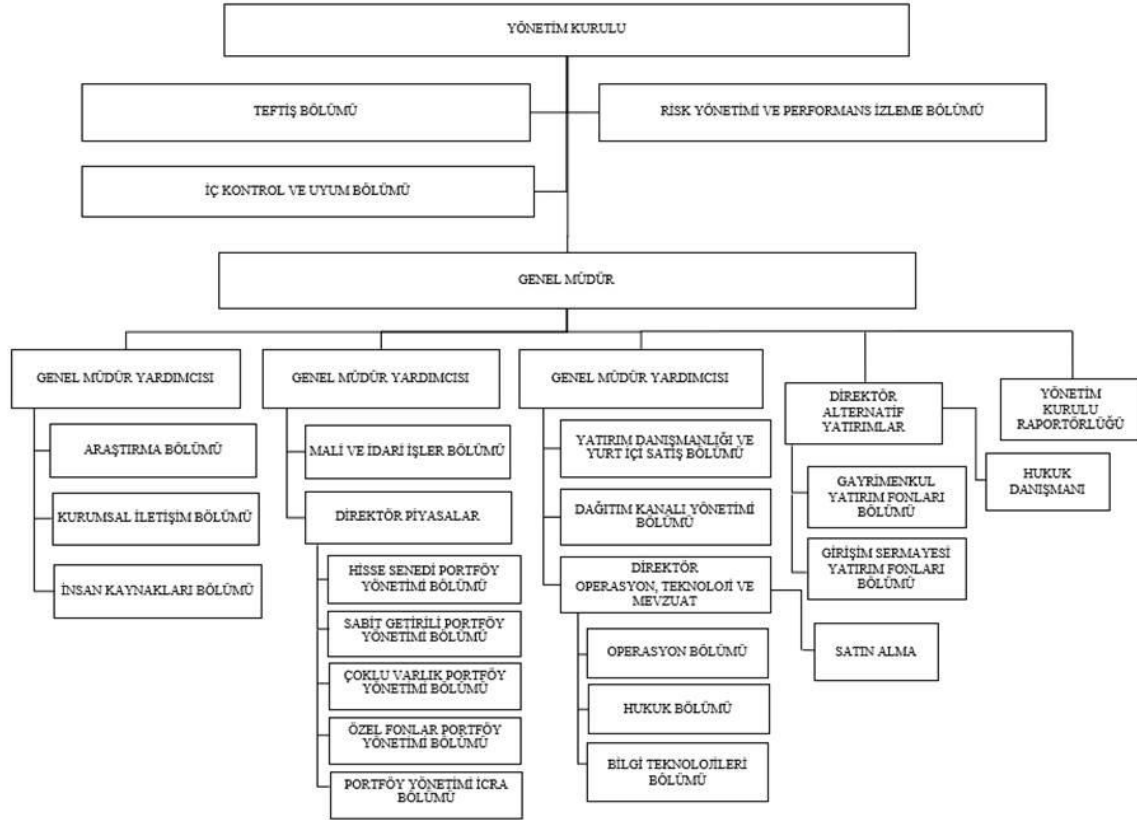
Şirket, Sermaye Piyasası Kurulunun Seri III No:55.1 "Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

Şirket kurucusu olduğu yatırım fonlarının portföylerinin yönetilmesi faaliyeti dışında çeşitli emeklilik şirketlerinin kurduğu emeklilik fonlarına, yatırım ortaklıklarına ve gerçek / tüzel kişi yatırımcılara portföy yönetimi hizmeti sunmaktadır.

Şirket portföy yönetimi hizmetini yatırımcılara altı farklı bölümde vermektedir:

Hisse Senedi Portföy Yönetimi Bölümü
Sabit Getirili Portföy Yönetimi Bölümü
Çoklu Varlık Portföy Yönetimi Bölümü
Gayrimenkul Yatırım Fonları Bölümü
Girişim Sermayesi Yatırım Fonları Bölümü
Özel Fonlar Portföy Yönetimi Bölümü

Şirketin organizasyon yapısı



Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Bir Türkiye İş Bankası Grubu kuruluşu olan İş Portföy Yönetimi A.Ş.'nin, ana ortağı %70 pay ile İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'dir. Şirket kendi paylarını iktisap etmemektedir.

PAY SAHİBİ	SERMAYE (TL)	PAY ADEDİ	ORAN	
İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	100.000	100.000	%0,15	A Grubu Nama
İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	45.400.000	45.400.000	%69,85	B Grubu Nama
ANADOLU HAYAT EMEKLİLİK A.Ş.	13.000.000	13.000.000	%20,00	B Grubu Nama
TÜRKİYE SİNAİ KALKINMA BANKASI A.Ş.	3.250.000	3.250.000	%5,00	B Grubu Nama
YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞERLER A.Ş.	3.185.000	3.185.000	%4,90	B Grubu Nama
TRAKYA YATIRIM HOLDİNG A.Ş.	65.000	65.000	%0,10	B Grubu Nama
TOPLAM	65.000.000	65.000.000	%100	

Çıkarılmış Sermaye: 65.000.000.- TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 150.000.000.- TL

Şirket esas sözleşmesine göre Yönetim Kurulu üyelerinin 6'sı (A) grubu, 3'ü ise (B) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Şirket'in kâr dağıtımında imtiyazlı hisse senedi bulunmamaktadır.

Şirket 23 Mart 2022 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında almış olduğu karar doğrultusunda 31 Mart 2022 tarihinde ortaklarına 40.000.000 TL kâr payı dağıtmıştır.

Şirket, 8 Şubat 2011 tarihinde ile kurulan Efes Varlık Yönetimi AŞ'nin kurucu ortaklarından. Şirket'in sermayedeki payı %8,57, nominal hisse payı ise 11.142.857 TL'dir.

Hâkim sermayedarı İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş. olan Efes Varlık Yönetimi A.Ş.'nin başlıca faaliyet konusu, mevduat bankaları, katılım bankaları ve diğer mali kurumların alacakları ile diğer varlıklarını satın almak, satmak, satın aldığı alacakları borçlusundan tahsil etmek, varlıkları nakde çevirmek veya bunları yeniden yapılandırmak ve satmaktır.

Yönetim Kurulu

Şirket Yönetim Kurulunda 9 üye görev yapmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin şirkette icracı görevleri bulunmamaktadır.

<u>İsim</u>		<u>Görev Süresi</u>	<u>İmza Yetkisi</u>
Yılmaz Ertürk	Yönetim Kurulu Başkanı	Mart 2022-Mart 2023	A/1
Oğuz Taner Okutan	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Ocak 2022-Mart 2023	A/1
Burak Sezercan	Yönetim Kurulu Üyesi	Mart 2022-Mart 2023	A/2
Ulaş Moğultay	Yönetim Kurulu Üyesi	Ocak 2022-Mart 2023	A/2
Murat Karluk Çetinkaya	Yönetim Kurulu Üyesi	Ocak 2022-Mart 2023	A/2
Ali Erdal Aral	Yönetim Kurulu Üyesi	Ocak 2022-Mart 2023	A/2
Rahmi Aşkın Türeli	Yönetim Kurulu Üyesi	Ocak 2022-Mart 2023	A/2
H.Esma Uygun Çelikten	Yönetim Kurulu Üyesi	Mart 2022-Mart 2023	A/2
Murat Köse	Yönetim Kurulu Üyesi	Mart 2022-Kasım 2022	A/2
İlkay Güneş	Yönetim Kurulu Üyesi	Kasım 2022-Mart 2023	A/2
Yıl İçerisinde Görev Süresi Dolan Üyeler:			
Özcan Türkakın	Yönetim Kurulu Başkanı	Ocak 2022-Mart 2022	A/1
Cansel Nuray Aksoy	Yönetim Kurulu Üyesi	Ocak 2022-Mart 2022	A/2
Hakan Kartal	Yönetim Kurulu Üyesi	Ocak 2022-Mart 2022	A/2
Semih Ünal	Yönetim Kurulu Üyesi	Ocak 2022-Mart 2022	A/2

Denetim Komitesi

<u>İsim</u>	<u>Görev Süresi</u>
Oğuz Taner Okutan	Ocak 2022-Mart 2023
H.Esma Uygun Çelikten	Mart 2022-Mart 2023
İlkay Güneş	Kasım 2022-Mart 2023

Risk Yönetimi Faaliyetlerinden Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri

<u>İsim</u>	<u>Görev Süresi</u>
Oğuz Taner Okutan	Ocak 2022-Mart 2023
H.Esma Uygun Çelikten	Mart 2022-Mart 2023
İlkay Güneş	Kasım 2022-Mart 2023

Finansal Raporlamadan ve İç Kontrolden Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi

<u>İsim</u>	<u>Görev Süresi</u>
İlkay Güneş	Kasım 2022-Mart 2023

Üst düzey yöneticileri ve personel bilgileri

<u>İsim</u>	<u>Unvan</u>	<u>Mesleki Tecrübe</u>
Burak Sezercan	Genel Müdür	26 yıl
Hüseyin Gayde	Genel Müdür Yardımcısı	23 yıl
Nihan Özenç	Genel Müdür Yardımcısı	26 yıl
Nilüfer Sezgin	Genel Müdür Yardımcısı	17 yıl

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 79 kişidir. 2022 yılı başından itibaren işe başlayan personel sayısı 23 kişi, işten ayrılan personel sayısı 13 kişidir.

Personele ücret ve ücret benzeri ödemeler dışında özel sağlık sigortası, bireysel emeklilik sigortasına işveren katkısı, ulaşım ve yemek yardımı sağlanmaktadır.

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

Şirket Genel Kurulunca verilen izin çerçevesinde, portföy yöneticiliği ve/veya yatırım danışmanlığı yetki belgesine sahip başka bir şirkette görev yapan yönetim kurulu üyemiz bulunmamaktadır.

YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Şirket Esas Sözleşmesine göre Yönetim Kurulu Üyelerine sağlanacak haklar Genel Kurulda kararlaştırılmaktadır. 01.01.2022-31.12.2022 döneminde Şirket Yönetim Kurulu, Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcılarına sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatlerin toplam tutarı 8.821.208 TL'dir.

ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket, müşterilerin portföylerinin daha iyi yönetilmesi için piyasa ve şirket analizleri yapmak ve daha verimli yatırım kararlarının alınmasını sağlamak amacıyla gerekli organizasyonu oluşturmuştur. Ayrıca değişen ekonomik konjonktüre ve müşteri ihtiyaçlarına paralel olarak yeni ürünlerin geliştirilmesi ve alternatif araçların müşteri portföylerinde en optimum şekilde değerlendirilmesi için yurt içi ve yurt dışı tüm ekonomik göstergeler ve finansal ürünler araştırılmakta ve piyasa koşullarına uygun yatırım ürünleri geliştirilerek sunulmaktadır.

ŞİRKETİN FAALİYETLERİ

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlar

2022 yılında yapılan maddi ve maddi olmayan duran varlık yatırımlarımız 2.370.797 TL'dir. Bu tutarın tamamı BT yazılım, donanım ve büro mobilya alımlarından oluşmaktadır.

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri

Şirketin iç kontrol sistemi faaliyetleri

Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği kapsamında oluşturulan İç Kontrol ve Uyum Bölümü;

- Şirketin, merkez dışı örgütleri dâhil tüm iş ve işlemlerinin, yönetim stratejisi ve politikalarına uygun olarak düzenli, verimli ve etkin bir şekilde mevzuat ve kurallar çerçevesinde yürütülmesi, hesap ve kayıt düzeninin bütünlüğü ve güvenilirliği ile veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru bir şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, hata, hile ve usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespitinden,
- Yönetilen tüm portföylere ait yatırım kısıtlarının ilgili mevzuat, tebliğler, sözleşmeler, Yönetim Kurulu, Yatırım Komitesi ve Risk Komitesi Kararlarının İç Kontrol ve Uyum Bölümü faaliyetlerini ilgilendiren maddelerinin, Yatırım Karar Alma Süreci ve Yatırım İlkeleri prosedürüne, Risk Politikası ve ilgili dâhili mevzuata uygunluğunun kontrol ve gözetiminden,
- Kontrollerle ilgili gerekli raporlamaların yapılmasının yanında, limit aşımı durumunda aşımın gerçekleştiği bölüm ya da birim ile Şirket'in ilgili Genel Müdür Yardımcısını ihlal hakkında bilgilendirmekten,
- Yönetilen portföylere ilişkin muhasebe, belge ve kayıt düzeninin etkin bir şekilde işleminin, usulsüzlüklerden ve hatalardan kaynaklanan risklerin asgariye indirilebilmesi için gerekli önlemlerin alınmasının, Şirket personelinin kendi adına yaptıkları işlemlerin yönetilen portföyler ile çıkar çatışmasına yol açacak nitelikte olup

- olmadığının tespitinin ve yönetilen portföylerden yapılan harcamaların belgeye dayalı ve piyasa rayicine uygun olup olmadığının tespitinin yapılmasından,
- Yönetilen portföylere ilişkin değerlemenin, yönetilen fonların birim pay değerinin belirlenmesinin, yönetilen portföylere ilişkin sınırlamaların oranlarının mevzuata, içtüzüğe, izahnameye ve sözleşmeye uygunluğunun kontrolünü yapmaktan,
 - İlişkili taraflar ile yapılacak iş ve işlemler sırasında uyulacak esasların belirlenmesi ve takibinden,
 - Mali Suçları Araştırma Kurulu (“MASAK”) kapsamında temin edilen evrakların tam ve doğru olduğunun kontrolünü yapmaktan,
 - Yatırım Fonu Katılma Payı ve Değişken Sermayeli Yatırım Ortaklığı Payı Pazarlama ve Dağıtım Sözleşmesi’nin müşteri tarafından imzalandığının ve Bireysel Portföy Saklama Kuruluşu ile paylaşıldığının kontrolünden,
 - Dağıtıcı kuruluşlar tarafından Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (“MKK”) sistemine yüklenen ve ihraççı tarafından onaylanan payların, Şirket muhasebe sisteminde bulunan ve fon hizmet birimi tarafından iletilen dolaşımdaki pay sayısını doğru bir şekilde yansıttığının kontrol edilmesinden,
 - Dağıtıcı kuruluşlara ödenecek olan komisyonların, dağıtıcı kuruluşlarla imzalanan dağıtım sözleşmelerinde belirtilen komisyon oranları ile doğru şekilde hesaplandığının ve tahsil edildiğinin (ödendiğinin) kontrol edilmesinden,
 - İç Kontrol Sistemi ile ilgili hususlarda doğrudan veya Teftiş Bölümü, Risk Yönetimi ve Performans İzleme Bölümü ve/veya ilgili diğer birimler/bölümler ile eşgüdüm ve iş birliği içerisinde çalışmalar yapmak ya da yapılan çalışmalara görev ve sorumluluk alanı çerçevesinde uygun şekilde katkı sağlamaktan,
 - İç Kontrol Sistemi ile ilgili hususlarda İç Kontrol ve Uyum Müdürü tarafından gerekli görülecek diğer faaliyetleri yürütmekten sorumludur.

Şirketin teftiş faaliyetleri

Şirket faaliyetlerinin sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili diğer mevzuata, Şirket Esas Sözleşmesine ve şirketin prosedür, politika, yönetmelik ve yönergelerine uygun bir şekilde yürütüldüğü araştırılmakta, hata, hile, usulsüzlük ve düzensizlikleri ortaya çıkaracak denetim çalışmaları yürütülmektedir. Şirketin tüm faaliyetlerini ve birimlerini kapsayan gözetim ve teftiş fonksiyonu oluşturulmuştur. Denetim sonuçları ve raporlar Yönetim Kuruluna sunulmaktadır.

Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar

Yoktur.

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler

Açılan dava/davalar nedeniyle finansal raporlarda 85.000 TL karşılık ayrılmıştır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar

Yoktur.

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

Her yılbaşında, yapılması planlanan faaliyetler ile ulaşılmak istenen hedeflere ilişkin çalışma raporu ve bütçe Şirket Yönetim Kuruluna sunulmakta ve görüşülerek onaylanmasını takiben yürürlüğe girmektedir.

Şirket hedef bütçesi doğrultusunda faaliyetini karlı olarak sürdürmektedir.

Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler

Yoktur.

Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler

TEMA Vakfı'na "İlk Fırsat Projesi" kapsamında 55.000 TL bağış yapılmıştır.

İşletmenin finansman kaynakları ve varsa çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı

Yoktur.

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

Şirketimizce, hâkim şirket ve ona bağlı şirketlerle 01 Ocak-31 Aralık 2022 faaliyet yılında yapılan tüm işlemlerde tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, hâkim şirketin yönlendirmesiyle hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve 2022 faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm önlemler değerlendirilmiştir. 2022 faaliyet yılına ilişkin

olarak bilgimiz dâhilinde bu tür bir işlemten dolayı Şirketimizin herhangi bir zarara uğramadığını beyan ederiz.

FİNANSAL DURUM

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

Aralık 2022 itibarıyla portföy yönetimi sektörünce yönetilen toplam varlık büyüklüğü 1.57 trilyon TL'dir. Şirketimiz bu dönemde, yönetilen portföy büyüklüğü itibarıyla %10,89'lık pazar payı ile üçüncü sırada yer almaktadır.

Müşteri portföyleri ağırlıklı olarak yatırım fonları, emeklilik fonları, sigorta şirketleri ve vakıflar gibi kurumsal nitelikteki müşterilerden oluşmaktadır. Yönetimimiz altındaki toplam büyüklük Aralık 2022 itibarıyla 170,60 milyar TL'ye ulaşmıştır.

Şirketimizin Aralık 2022 itibarıyla hem yöneticisi hem de kurucusu olduğu fon sayısı 118, fon büyüklüğü ise 80,31 milyar TL'ye ulaşmıştır.

Şirketimiz, Aralık 2022 itibarıyla 46 adet emeklilik fonu yönetmektedir ve 433 milyar TL büyüklüğündeki emeklilik fonu pazarında %17,04 paya sahiptir.

Yatırım ve emeklilik fonları dışında 1 yatırım ortaklığı ile gerçek ve tüzel yatırımcılara ait 114 müşteri portföyü Şirketimiz tarafından yönetilmektedir.

31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONE EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLO
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	<i>Dipnot</i>	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
DÖNEN VARLIKLAR		486.803.214	233.306.387
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	200.523.704	121.359.237
Finansal Yatırımlar	5	196.463.905	72.613.084
Ticari Alacaklar	6	78.916.334	37.462.415
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	75.815.870	36.425.708
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	3.100.464	1.036.707
Diğer Alacaklar		5.941.259	-
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	4	5.930.317	-
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	7	10.942	-
Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.085.797	885.776
Diğer Dönen Varlıklar	13	1.872.215	985.875
DURAN VARLIKLAR		21.374.401	40.717.335
Finansal Yatırımlar	5	-	19.378.729
İştirakler	5	11.142.857	11.142.857
Maddi Duran Varlıklar	9	2.726.219	3.236.271
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	1.794.979	1.748.580
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	2.029.802	1.625.839
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	3.680.544	3.585.059
TOPLAM VARLIKLAR		508.177.615	274.023.722
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		50.620.792	28.804.730
Türev Araçlar	17	-	1.726.864
Diğer Borçlar	7	6.658.745	3.010.155
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	25.683.455	14.785.009
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	11	644.634	770.977
- İlişkili taraflara Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	544.276	746.980
- İlişkili olmayan taraflara Kiralama İşlemlerinden Borçlar		100.358	23.997
Kısa Vadeli Karşılıklar	12	11.519.564	6.280.523
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		11.434.564	6.195.523
- Diğer kısa vadeli karşılıklar		85.000	85.000
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	6.114.394	2.231.202
- İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	4	3.606.561	891.266
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		2.507.833	1.339.936
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.956.645	4.701.549
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	11	3.776.840	3.685.771
- İlişkili taraflara Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	2.559.382	3.576.387
- İlişkili olmayan taraflara Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.217.458	109.384
Uzun Vadeli Karşılıklar	12	2.179.805	1.015.778
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		2.179.805	1.015.778
ÖZKAYNAKLAR		451.600.178	240.517.443
Ödenmiş Sermaye	14	65.000.000	65.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer			
Kapsamlı Gelirler ve Giderler	14	(1.094.339)	(381.500)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm			
Kazançları(Kayıpları)		(1.094.339)	(381.500)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer			
Kapsamlı Gelirler ve Giderler	14	36.031.839	8.985.544
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları(Kayıpları)		36.031.839	8.985.544
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	22.586.677	18.911.677
Geçmiş Yıllar Karları ve Zararları	14	104.326.722	50.985.526
Net Dönem Karı veya Zararı		224.749.279	97.016.196
TOPLAM KAYNAKLAR		508.177.615	274.023.722

**31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak – 31 Aralık 2022	Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak – 31 Aralık 2021
	<i>Dipnot</i>		
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	345.699.511	168.740.284
BRÜT KAR		345.699.511	168.740.284
Genel yönetim giderleri	18	(131.191.979)	(69.648.617)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri	19	(4.456.500)	(3.032.214)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	20	58.685	31.486
FAALİYET KARI		210.109.717	96.090.939
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	16	83.613.683	43.981.666
Yatırım faaliyetlerinden giderler	16	(1.883.806)	(9.925.152)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		291.839.594	130.147.453
Finansman giderleri	11	(963.572)	(1.036.938)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI		290.876.022	129.110.515
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		(66.126.743)	(32.094.319)
Dönem vergi gideri	21	(68.222.291)	(33.333.988)
Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri	21	2.095.548	1.239.669
DÖNEM KARI		224.749.279	97.016.196
DİĞER KAPSAMLI GELİR:			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(712.839)	89.621
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları)	12	(950.452)	112.026
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler			
-Ertelenmiş vergi (gideri) / geliri	21	237.613	(22.405)
Kar veya zarar olarak yeniden sınıflandırılacaklar		27.046.295	1.547.514
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıklara ilişkin diğer kapsamlı gelir (gider)	14	28.975.494	1.628.962
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler			
-Ertelenmiş vergi (gideri) / geliri	21	(1.929.199)	(81.448)
Diğer Kapsamlı Gelir		26.333.456	1.637.135
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		251.082.735	98.653.331

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

Finansal Rasyolar	31/12/2022	31/12/2021
Cari Oran	9,62	8,10
Borç/Özkaynak	0,13	0,14
Aktif Kârlılığı %	57,47	42,06
Öz kaynak Kârlılığı %	64,95	47,63

Yukarıda belirtilen Aralık 2022 ve Aralık 2021 kârlılık oranları yıllık bazda hesaplanmıştır.

Şirket faaliyetlerini kârlı olarak sürdürmektedir. Vadesi gelmiş herhangi bir borcu yoktur. Şirketin sermayesi karşılıksız ve borca batık değildir.

Kâr payı dağıtım politikası

Kâr dağıtımı kararları genel kurul toplantısında ortaklar tarafından karara bağlanmaktadır. Şirketin, 23 Mart 2022 tarihli olağan genel kurul toplantısında 2021 yılı net kârından 3.675.000 TL'nin II.Tertip yasal yedek akçe olarak ayrılması ve ortaklara 40.000.000 TL nakit temettü ödenmesi kararı alınmış ve 31 Mart 2022 tarihinde temettü ödemesi yapılmıştır.

31 Aralık 2022 ve 2021 tarihleri itibarıyla, Şirket'in ilişkili taraflardan alacakları ve borçları aşağıdaki gibidir:

<i>Nakit ve nakit benzerleri</i>	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
T. İş Bankası A.Ş. ^(*)	947.403	33.333.220
Toplam	947.403	33.333.220

^(*) T. İş Bankası AŞ nezdinde bulunan vadeli ve vadesiz mevduat bakiyelerinden oluşmaktadır.

<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar (*)</i>	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Kurucusu ve Yöneticisi Olunan Fonlar	31.055.392	14.693.779
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	26.655.619	11.735.952
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	10.562.150	8.280.899
İş Yatırım Ortaklığı A.Ş.	4.730.862	530.838
Milli Reasürans Türk A.Ş.	2.806.636	1.150.610
Tecim Yapı Elemanları. İnş. Ser. AŞ	5.211	1.864
Türkiye Teknoloji Geliştirme Vakfı	-	31.766
Toplam	75.815.870	36.425.708

^(*) Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacaklarının 41.632.103 TL'si dönem içerisinde tahakkuk etmiş performans yönetimi komisyon alacaklarından oluşmaktadır (31 Aralık 2021 : 19.525.436 TL).

<i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
İş Yatırım A.Ş VİOB teminatından alacaklar	5.930.317	-
Toplam	5.930.317	-

<i>İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler</i>	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
T. İş Bankası AŞ(*)	1.436.147	740.175
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	1.327.006	2.803
Softtech Yazılım Tekn. Ar-Ge ve Paz. Tic. A.Ş.	398.627	-
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim AŞ	212.813	61.444
İş Net Elektronik Bilgi Üretim Dağ.Tic.ve İletişim Hizmetleri A.Ş.	141.540	14.515
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	65.142	72.329
Erişi Müşteri Hizmetleri A.Ş.	25.286	-
Toplam	3.606.561	891.266

(*) Türkiye İş Bankası A.Ş.'ye olan saklama bedeli ve yönetim ücreti pay bedeli yükümlülüklerinden oluşmaktadır.

Finansal Yatırımlar

		31 Aralık 2022	
İtfa edilmiş maliyeti ile ölçülen finansal varlıklar	Maliyet	Gerçeğe Uygun Değeri	Kayıtlı Değeri
Özel sektör tahvilleri			
Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.	6.829.508	29.454.047	28.703.896
Toplam	6.829.508	29.454.047	28.703.896

		31 Aralık 2021	
İtfa edilmiş maliyeti ile ölçülen finansal varlıklar	Maliyet	Gerçeğe Uygun Değeri	Kayıtlı Değeri
Özel sektör tahvilleri			
Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.	6.829.508	19.963.541	19.378.729
Toplam	6.829.508	19.963.541	19.378.729

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar

31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap döneminde Yönetim Kurulu, Denetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcılarına sağlanan ücret, kıdem tazminatı ve benzeri menfaatlerin toplamı 8.821.208 TL'dir (1 Ocak - 31 Aralık 2021: 5.623.955 TL).

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Türev Araçlar		
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş. swap sözleşmesi (yükümlülük)	-	1.726.864
İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş. swap sözleşmesi (varlık)	-	-
Toplam, net	-	1.726.864

İlişkili taraflarla yapılan işlemler:	1 Ocak- 31 Aralık 2022	1 Ocak- 31 Aralık 2021
Komisyon gelirleri	338.408.824	165.525.990
Kurucusu ve Yöneticisi Olunan Fonlar	255.407.886	118.508.397
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	62.815.438	34.608.368
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	10.727.702	8.409.937
Türkiye Şişe ve Cam Fabrikaları Sanayi AŞ	974.144	1.334.470
Milli Reasürans TAŞ	2.906.562	1.253.348
İş Yatırım Ortaklığı AŞ	5.269.841	1.175.754
Turkifund (SICAV) Fonları	-	108.575
Türkiye Teknoloji Geliştirme Vakfı	74.005	98.910
Tecim Yapı Elemanları. İnş. Ser. AŞ	37.876	28.231
Akyurt Rüzgar Enerji Üretim Ticaret A.Ş	145.767	-
Maki Elektrik Enerji Operasyonları Yönetimi AŞ	20.654	-
Mursal Enerji Üretim Sanayi Ticaret A.Ş	28.949	-
Alınan faizler	2.807.530	3.506.857
T. İş Bankası AŞ	2.807.530	3.506.857
Alınan temettüler	300.000	187.200
İş Yatırım Ortaklığı AŞ	300.000	187.200
Ödenen temettüler	40.000.000	25.000.000
İş Yatırım Menkul Değerler AŞ	28.000.000	17.500.000
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	8.000.000	5.000.000
Türkiye Sınai Kalkınma Bankası AŞ	2.000.000	1.250.000
Yatırım Finansman Menkul Değerler AŞ	1.960.000	1.225.000
Trakya Yatırım Holding A.Ş.	40.000	25.000
Kira gideri (*)	46.572	36.465
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AŞ	46.572	36.465
Diğer	-	-
Personele yapılan sabit kıymet satışları	-	-
Diğer giderler	23.786.208	11.217.857
T.İş Bankası AŞ	15.867.276	8.086.137
Softtech Yazılım Teknolojileri Araşt. Gel. Pazl. AŞ	2.996.656	796.601
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim AŞ	2.285.778	989.952
İş Yatırım Menkul Değerler AŞ	838.813	624.523
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi AŞ	829.993	446.146
İşnet Elektronik İletişim Hizmetleri AŞ	764.695	225.987
Erişim A.Ş	147.762	-
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	52.632	30.045
Paşabahçe Mağazaları AŞ	2.603	1.174
T. İş Bankası Kültür Yayınları	-	17.292

(*) T.İş Bankası A.Ş. ile yapılan ofis kiralama sözleşmesi sebebiyle TFRS 16 kapsamında 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla Şirket finansal tablolarında 2.413.355 TL tutarında Kullanım Hakkı Varlıkları'na ve 3.103.658 TL tutarında Kiralama İşlemlerinden Borçlar'a yer verilmiştir. Bu kapsamda 845.149 TL faiz gideri, 2.004.671 TL amortisman gideri kayıtlara alınmıştır. Bununla birlikte T.İş Bankası A.Ş.'ye 2.982.415 TL kira ödemesi yapılmıştır.

Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla, ilişkili kuruluş olan Softtech Yazılım Teknolojileri Araşt. Gel. Pazl. A.Ş.'ye verilen avans tutarı 994.700 TL'dir (31 Aralık 2021: 985.875).

T. İş Bankası A.Ş. ile TFRS 16 kapsamında kiralama işlemlerinden kullanım hakkı varlık ve yükümlülükleri aşağıdaki gibidir:

Kullanım Hakkı Varlıkları	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Dönem başı kullanım hakkı varlıkları	3.500.469	3.908.997
Kira artış etkisi	917.557	565.067
Ek kira sözleşme etkisi	-	591.725
Amortisman gideri (-)	(2.004.671)	(1.565.320)
31 Aralık tarihi itibarıyla bakiye	2.413.355	3.500.469

Kiralama Yükümlülükleri	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Dönem başı kiralama yükümlülükleri	4.323.367	4.601.519
Kira artış etkisi	917.557	565.067
Ek kira sözleşme etkisi	-	591.725
Faiz gideri	845.149	987.137
Ödenen kira (-)	(2.982.415)	(2.422.081)
31 Aralık tarihi itibarıyla bakiye	3.103.658	4.323.367

RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN RİSK DEĞERLENDİRMESİ

Risk Yönetimi ve Performans İzleme Bölümü doğrudan Şirket Yönetim Kurulu'na bağlı olup icracı iş birimlerinden bağımsız çalışmaktadır. Risk Yönetimi Politikası, Risk Komitesinin belirlediği ve Yönetim Kurulu'nun onayladığı esaslar çerçevesinde, risklerin tanımlanması, ölçülmesi, izlenmesi, raporlanması, uygun yöntemlerle yönetilmesi ile gerekli stratejilerin oluşturulması, kontrolü ve denetimi safhalarından meydana gelen risk yönetim sürecinin temelini oluşturmaktadır. Risk Yönetimi Politikası ile şirketin ve şirketin yönetimini gerçekleştirdiği portföylerin maruz kaldığı riskler, bu risklerin tanımlanması, analiz edilmesi ve ölçüm yolları tarif edilirken; oluşturulacak risk limitleri, limit aşımalarında uygulanacak politikalar ve risk yönetimi sürecine dâhil olan tüm birimlerin sorumlulukları belirlenmiştir. Risk yönetimi ilke ve kararları, şirketin karar alma süreçlerinin etkin bir parçasıdır.

Risk Komitesi, Yönetim Kurulu tarafından risk yönetimi faaliyetlerinden sorumlu olarak seçilen üç Yönetim Kurulu üyesinden oluşur. Risk Komitesi toplantılarına Komite üyeleri ile birlikte Genel Müdür ve Risk Yönetimi ve Performans İzleme Bölümü Yöneticisi katılır.

Risk Komitesi; şirketin izleyeceği risk yönetim stratejilerinin ve politikalarının hazırlanmasından, Yönetim Kurulunun onayına sunulmasından ve uygulamaların izlenmesinden sorumludur. Şirketin risk alma iştahının belirlenmesini ve piyasada oluşması muhtemel risklerin Yönetim Kurulu tarafından belirlenen limitler dâhilinde kalmasını temin eder. Komite düzenli olarak her ay toplanarak risk yönetimi faaliyetleri

hakkında bilgilendirilir. Komitenin aldığı kararlar şirket çalışanlarına elektronik ortamda yazılı olarak duyurulur.

Risk Yönetimi ve Performans İzleme Bölümü; şirketin maruz kaldığı risklerin belirli ölçüler, sayısal ve analitik teknikler kullanmak suretiyle tanımlanması, tespit edilmesi, ölçülmesi ve değerlendirilmesi, analiz edilmesi, izlenmesi ve raporlanmasını gerçekleştirir. Risk Yönetimi Politikasının uygulanmasını sağlamak, prosedürleri yazılı hale getirmek ve düzenli risk kontrollerini yapmak en önemli görevidir. Şirketin, Risk Kataloğunda yer verilen bir takım riskleri aşağıda belirtilen kategoriler altında toplanmaktadır:

Piyasa Riski

Piyasa riski ile borçlanmayı temsil eden finansal araçların, ortaklık paylarının, diğer menkul kıymetlerin, döviz ve dövizde endeksli finansal araçlara dayalı türev sözleşmelere ilişkin taşıyan pozisyonların değerinde, faiz oranları, ortaklık payı fiyatları, döviz kurları, kâr payı oranları, emtia fiyatları, endeks değerleri ve opsiyon fiyatlarındaki dalgalanmalar nedeniyle meydana gelebilecek zarar riski ifade edilmektedir.

Likidite Riski

Şirketin veya yönetilen fonların nakit çıkışlarını tam olarak ve zamanında karşılayacak düzeyde ve nitelikte nakit mevcuduna veya nakit girişine sahip bulunmamasından kaynaklanan zarar ihtimali olarak tanımlanır.

Kredi Riski

İşlemin karşı tarafının, yapılan sözleşmenin gereklerine uymayarak, yükümlülüğünü kısmen ya da tamamen zamanında yerine getirememesinden ya da getirmemesinden dolayı Şirketin veya yönetilen fonun zarara uğrama ihtimali olarak tanımlanır.

Stratejik Risk

Şirketin faaliyetlerine ilişkin stratejiler belirlenirken uygun olmayan kararlar alınması veya stratejik kararların gerektiği gibi uygulanamaması, yönetimin sermaye piyasaları sektöründeki eğilimleri algılamada proaktif olamaması veya söz konusu eğilimlerden yola çıkarak doğru kararlara varamaması gibi sebeplerle stratejik hedeflere ulaşamaması riskidir.

Denetim Riski

Süreç ve faaliyetlerin bütünsellik içerecek şekilde denetlenmemesi, süreç ve faaliyetlerdeki kontrol eksiklikleri ile yetersizliklerin zamanında tespit edilememesi riskidir.

Operasyonel Risk

Yetersiz veya başarısız içsel süreçler, sistemler, insanlar ya da dışsal olaylardan, deprem, yangın, sel, terör ve savaş gibi, kaynaklanan ve yasal riski de kapsayan zarar olasılığıdır.

Şirket bünyesinde olağanüstü durumlar karşısında faaliyetlerin devamlılığını, oluşabilecek maddi ve itibari kaybın asgari seviyede tutulmasını, bu hallerde çalışanların görev ve sorumluluklarını, faaliyetlerin önceliklerini ve bunların Şirket organizasyonu içerisinde nasıl yapılacağını açıkça ortaya koyan acil durum planı hazırlanır ve çalışanlara duyurulur. Ayrıca planın işlerliği düzenli olarak incelenir ve sonuçları, Risk Komitesine raporlanır, aksayan hususlar konusunda gerekli tedbirler alınır.

Diğer taraftan şirketin önemli belge ve kayıtları olağan faaliyet bölgesinden ayrı, güvenli bir yerde muhafaza edilir ve yedeklenir. Ayrıca faaliyet ortamında herhangi bir sebepten meydana gelecek sorun sebebiyle çalışamaması durumuna karşın, Şirketin faaliyetlerine kesintisiz devam edebilmesi için gerekli tedbirler alınır.

İtibar Riski

İtibar riski, mevcut veya potansiyel müşteriler, ortaklar, rakipler ve denetim otoriteleri gibi tarafların Şirket hakkındaki olumsuz düşüncelerinden ya da mevcut yasal düzenlemelere uygun davranılmaması neticesinde Şirkete duyulan güvenin azalması veya Şirket itibarının zedelenmesi nedeniyle ortaya çıkabilecek kaybı ifade eder. İtibar riski, Şirket'in pazar payının olumsuz etkilenmesine yol açabilir. İtibar riski, Şirket'in doğrudan maruz kalabileceği bir risk türü olmasının yanı sıra faaliyetlerin yürütülmesi sırasında meydana gelebilecek diğer risklere bağlı olarak da ortaya çıkabilir. Maddi yükümlülük doğuran sonuçları olabilir.

FAALİYET YILININ SONA ERMESİNDEN SONRA ŞİRKETTE MEYDANA GELEN VE ORTAKLARIN, ALACAKLILARIN VE DİĞER İLGİLİ KİŞİ VE KURULUŞLARIN HAKLARINI ETKİLEYEBİLECEK NİTELİKTEKİ ÖZEL ÖNEM TAŞIYAN OLAYLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Yoktur.

DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup Şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

27 Ocak 2023

İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Yılmaz Ertürk
(Yönetim Kurulu Başkanı)

Ali Erdal Aral
(Yönetim Kurulu Üyesi)

Oğuz Taner Okutan
(Yönetim Kurulu Başkan Vekili)

Rahmi Aşkın Türeli
(Yönetim Kurulu Üyesi)

Ulaş Moğultay
(Yönetim Kurulu Üyesi)

Murat Karluk Çetinkaya
(Yönetim Kurulu Üyesi)

H. Esmâ Uygun Çelikten
(Yönetim Kurulu Üyesi)

Burak Sezercan
(Yönetim Kurulu Üyesi)

İlkay Güneş
(Yönetim Kurulu Üyesi)