

GRİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

01 OCAK – 31 MART 2023 ARA DÖNEMİ

FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem	: 01/01/2023-31/03/2023
Ticaret Unvanı	: Gri Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Ticaret Sicili Numarası	: 330419-5
Merkez Adresi	:Ömer Avni Mahallesi İnönü Caddesi No:50 İç Kapı No:2 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 263 9363
E-posta adresi	: gri@griportfoy.com.tr
İnternet Sitesi Adresi	: https://www.griportfoy.com.tr/

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi: 7.500.000 TL

Şirket'in ödenmiş sermayesi 7.500.000.-TL'dir. Sermaye beheri 1.-TL değerinde 7.500.000 adet paydan oluşmaktadır. (31.12.2022: 7.500.000-TL'dir. Sermaye beheri bir lira değerinde 7.500.000 adet paydan oluşmaktadır.)

31/03/2023 tarihi itibarıyla Şirket'in finansal durum tablosundaki öz kaynakları toplamı 4.756.154 TL'dir. Bu tutar ödenmiş sermaye olan 7.500.000 TL'nin %63,41'ini oluşturmaktadır.

b)- Ortaklık Yapısı:

	31.03.2023		31.12.2022	
	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı
Arif Özer İsfendiyaroğlu	33,96	2.547.000	33,96	2.547.000
Emin Tolga Ulutaş	31,77	2.382.750	31,77	2.382.750
Bora Oruç	2,50	187.500	2,50	187.500
Hasan Emre Hayretci	31,77	2.382.750	31,77	2.382.750
Toplam	100,00	7.500.000	100,00	7.500.000

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Değişiklik yoktur.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Rapor döneminde imtiyazlı hak sahibi bulunmamaktadır.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- Şirketin Yönetim Organı :

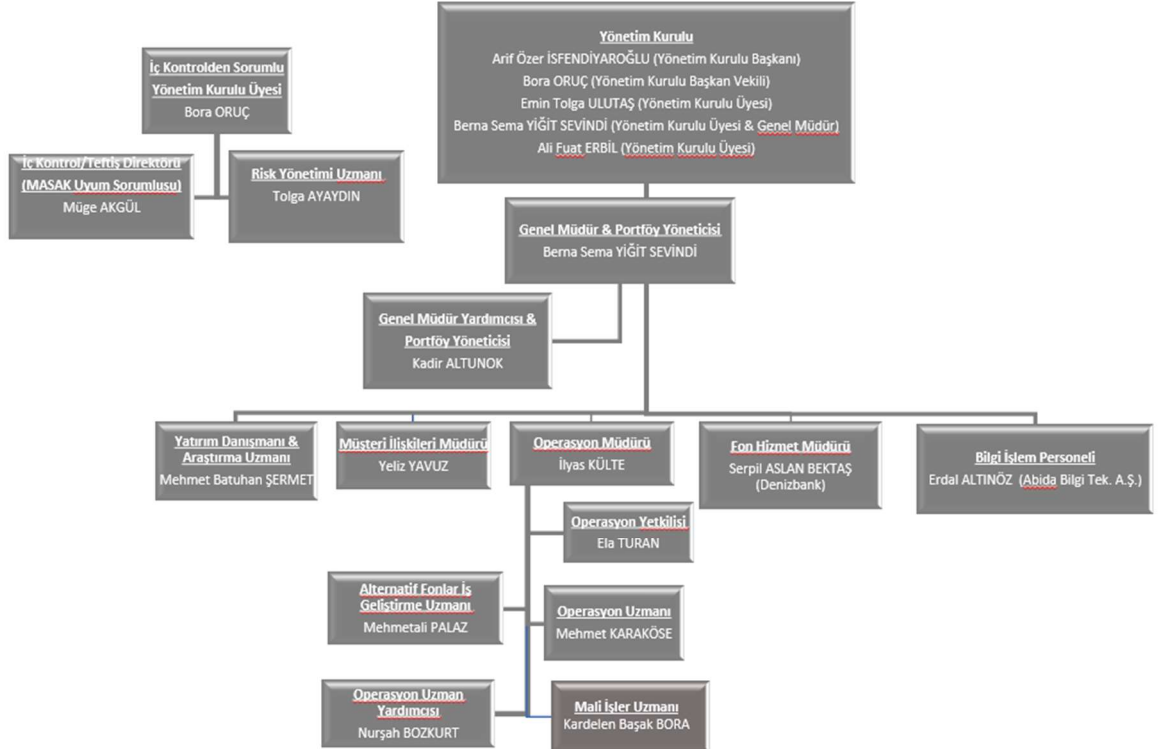
4 (dört) adet Yönetim Kurulu üyesinden oluşmaktadır. Daha önce genel kurul ile seçilmiş olan yönetim organına ait bilgiler 31.03.2023 tarihi itibarıyla aşağıdaki gibidir;

Adı-Soyadı	Görevi
Arif Özer İSFENDİYAROĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı
Bora ORUÇ	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Emin Tolga ULUTAŞ	Yönetim Kurulu Üyesi
Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ	Yönetim Kurulu Üyesi/Genel Müdür

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Unvanı	Adı Soyadı
Genel Müdür	Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ
Genel Müdür Yardımcısı	Kadir ALTUNOK
Operasyon ve Muhasebe Müdürü	İlyas KÜLTE
İç Kontrol ve Teftiş Direktörü	Müge AKGÜL

c)- Organizasyon Yapısı:



d)- Ortalama Personel Sayısı: 12 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 VE PERSONELE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Şirketimiz personeli bir sendikaya bağlı değildir. Toplu sözleşme uygulaması yoktur. Dönem içinde üst düzey yönetici ve personele ücret, prim, SGK işçi, işveren payları işsizlik sigortası işçi, işveren payları olmak üzere sağlanan faydalar toplamı 1.904.135,57-TL

01/01/2023-31/03/2023 tarihleri arasında Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, denetçileri ve üst düzey yöneticilerine sağlanan mali menfaatlerin toplam tutarı 653.118,40-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) 31/03/2023 itibariyle şirketin yönetilen portföy büyüklüğü 140.237.805,07-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. 31/03/2023 itibarıyla sermaye yeterlilik tabanı 12.592.615,22-TL olup asgari öz sermaye fazlası tutarı 9.017.092,22-TL'dir.
- e) Şirketin 31/03/2023 itibarıyla öz kaynaklarının kısa ve uzun vadeli yükümlüklerini karşılama oranı %23,69'dur.
- f) **Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:** Yoktur.
- 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 yılında faaliyete geçmiştir.

- 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:

Yoktur.

- 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:

31 Mart 2023 itibariyle, kurucusu ve yöneticisi olduğu yatırım fonlarından 275.212 TL Fon yönetim ücreti geliri elde etmiştir. Bunun 65.353 TL tutarı ticari alacaklarda durmaktadır. Ayrıca Şirket'in kurucusu ve yöneticisi olduğu fonlardan 56.357 TL fon kaynaklı diğer alacağı ve 118.000 TL tutarında ticari borcu bulunmaktadır.

5-FİNANSAL DURUM

- a) Şirketin 31/03/2023 tarihli sona eren ara döneme ait finansal tabloları 02/05/2023 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 2023/1 dönemini 3.122.752 TL net zarar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 5.888.561 TL olup karşılığında 4.756.154 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

- c) 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.

- d) 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.

- e) 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.

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

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

g) Şirketin finansal tabloları aşağıdaki gibidir:

		Bağımsız Denetimden	
		Geçmemiş Cari Dönem	Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	31.03.2023	31.12.2022
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6, 53	8.363	1.405.093
Finansal Yatırımlar	47	1.351.721	1.269.446
Ticari Alacaklar			
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	65.353	28.514
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	2.251.798	2.718.681
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar	6	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	8	-	-
Diğer Alacaklar			
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	56.357	23.569
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	-	36.866
Türev Araçlar	46	-	-
Stoklar	10	-	-
Canlı Varlıklar	11	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler			
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	379.578	108.401
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	18.424	17.917
Diğer Dönen Varlıklar	29	-	-
ARA TOPLAM		4.131.594	5.608.487
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	39	-	-
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıklar	6	-	-
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.131.594	5.608.487
Duran Varlıklar			
Finansal Yatırımlar	47	-	-
Ticari Alacaklar			
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar	6	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar	8	-	-
Diğer Alacaklar			
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	-	-
Türev Araçlar	46	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4	-	-
Canlı Varlıklar	11	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	-	-
Maddi Duran Varlıklar	14	304.820	281.860
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			
Şerefiye	18	-	-
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	1.440.307	1.042.293
Peşin Ödenmiş Giderler			
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	-	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	11.840	42.452
Diğer Duran Varlıklar	29	-	-
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.756.967	1.366.605
TOPLAM VARLIKLAR		5.888.561	6.975.092

		Bağımsız Denetimden	
		Geçmemiş Cari Dönem	Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	31.03.2023	31.12.2022
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	61.343	46.161
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	47	-	-
Ticari Borçlar			
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	118.000	118.000
İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar	7	216.283	180.207
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflara Borçlar	6	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar	8	-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	80.857	213.692
Diğer Borçlar			
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	-	-
Türev Araçlar	46	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	23	-	-
Ertelenmiş Gelirler	12	-	-
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40	-	-
Kısa Vadeli Karşılıklar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	318.782	56.848
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	-	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	152.415	416.860
ARA TOPLAM		947.680	1.031.768
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	39	-	-
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		947.680	1.031.768
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	47	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	47	-	-
Ticari Borçlar			
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	-	-
İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar	7	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflara Borçlar	6	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar	8	-	-
Diğer Borçlar			
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	-	-
Türev Araçlar	46	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	23	-	-
Ertelenmiş Gelirler	12	-	-
Uzun Vadeli Karşılıklar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	184.726	229.468
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	25	-	-
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	40	-	-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	-	-
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	29	-	-
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		184.726	229.468
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.132.406	1.261.236

		Bağımsız Denetimden	
		Geçmemiş Cari Dönem	Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	31.03.2023	31.12.2022
ÖZKAYNAKLAR			
Ödenmiş Sermaye	30	7.500.000	7.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	30	-	-
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkısı			
Sermaye Tamamlama Fonu	30	2.000.000	-
Geri Alınmış Paylar (-)	30	-	-
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	30	-	-
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	30	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	30	-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	162.093	(2.958)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
Yabancı Para Çevirim Farkları	30	-	-
Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları	30	-	-
Diğer Kazanç/Kayıplar	30	-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	-	-
Diğer Yedekler	30	-	-
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	30	(1.783.187)	367.762
Net Dönem Karı/Zararı	41	(3.122.752)	(2.150.948)
TOPLAM ÖZKAYNAKALAR		4.756.154	5.713.856
TOPLAM KAYNAKLAR		5.888.560	6.975.092

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.- 31.03.2023	01.01.- 31.03.2022
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	490.258	-
Satışların Maliyeti (-)	31	-	-
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar/Zarar		490.258	-
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	31	-	-
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)	31	-	-
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kâr/Zarar		-	-
Canlı Varlıklar Gerçeğe Uygun Değer Farkları	31	-	-
BRÜT KAR/ZARAR		490.258	-
Genel Yönetim Giderleri (-)	28, 33	(3.575.523)	(842.248)
Pazarlama Giderleri (-)	28, 33	-	-
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	33	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	-	520
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	34	(91.041)	(10.092)
ESAS FAALİYET KARİ/ZARARI		(3.176.306)	(851.820)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	35	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	35	-	-
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		(3.176.306)	(851.820)
Finansman Gelirleri	37	116.405	480.006
Finansman Giderleri (-)	37	(81.562)	(81.492)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARİ/ZARARI		(3.141.463)	(453.306)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		18.712	14.276
Dönem Vergi Gideri/Geliri	40	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	40	18.712	14.276
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARİ/ZARARI		(3.122.751)	(439.030)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARİ/ZARARI		-	-
DÖNEM KARİ/ZARARI		(3.122.751)	(439.030)
Dönem Karı/Zararının Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	30	-	-
Ana Ortaklık Payları	41	(3.122.751)	(439.030)
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	(0,4134)	(0,0732)
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)		-	-
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		165.130	(50)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	38	214.454	(65)
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	38	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	38	(49.324)	15
Dönem Vergi Gideri/Geliri	38	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	38	(49.324)	15
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR		165.130	(50)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		(2.957.621)	(439.080)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-
Ana Ortaklık Payları		(2.957.621)	(439.080)

				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Birikmiş Karlar		
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Tamamlama Fonu	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Toplam Özkaynaklar
ÖNCEKİ DÖNEM								
Dönem Başı Bakiyeler		6.000.000	-	-	-	-	367.762	6.367.762
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler	2	-	-	-	-	-	-	-
Hatalara İlişkin Düzeltmeler	2	-	-	-	-	-	-	-
Transferler	30	-	-	-	-	367.762	(367.762)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)							(439.030)	(439.030)
Dönem Sonu Bakiyeler		6.000.000	-	-	(50)	367.762	(439.030)	5.928.682
CARİ DÖNEM								
Dönem Başı Bakiyeler		7.500.000	-	-	-2.958	367.762	(2.150.948)	5.713.856
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler	2	-	-	-	-	-	-	-
Hatalara İlişkin Düzeltmeler	2	-	-	-	-	-	-	-
Transferler	30	-	-	-	-	(2.150.948)	2.150.948	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	38	-	-	-	165.051	-	(3.122.752)	(2.957.701)
Sermaye Arttırımı	30	-	2.000.000	-	-	-	-	2.000.000
Dönem Sonu Bakiyeler		7.500.000	2.000.000	-	162.093	(1.783.187)	(3.122.752)	4.756.155

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.- 31.03.2023	01.01.- 31.03.2022
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(2.948.528)	(4.589.805)
Dönem Karı (Zararı)		(3.122.751)	(439.030)
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	(3.122.751)	(439.030)
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		501.245	(133.195)
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	36	41.912	11.433
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		431.645	15.250
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	27	431.645	15.250
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		(2.924)	(145.587)
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	47	(2.924)	(145.587)
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	30.612	(14.291)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(329.946)	(4.163.167)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	47	(82.275)	(3.930.570)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		430.044	31.140
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	(36.839)	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	466.884	31.140
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		36.866	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	36.866	-
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	6, 12	(271.177)	(160.841)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		36.076	(3.607)
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	36.076	(3.607)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	(347.288)	2.611
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-	-
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(132.192)	(101.900)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29, 40	(32.796)	(6.527)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	29, 38	(99.396)	(95.373)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(2.951.452)	(4.735.392)
Alınan Faiz	35	2.924	145.587
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	40	-	-
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(462.885)	(225.247)
Maddi ve Maddi Olmayan Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	-
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	-	-
Maddi ve Maddi Olmayan Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(462.885)	(225.247)
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	(42.690)	(84.047)
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	(420.195)	(141.200)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.015.182	7.702
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	-
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	30	-	-
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	30	-	-
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		15.182	7.702
Kredilerden Elde Edilen Nakit	47	-	-
Diğer Finansal Borçlanmalardan Kaynaklanan Nakit Girişleri	47	15.182	7.702
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-	-
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	-	-
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Kaynaklanan Nakit Çıkışları	47	-	-
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		2.000.000	-
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C)		(1.396.231)	(4.807.350)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ	44	-	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C+D)		(1.396.231)	(4.807.350)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	53	1.404.594	6.285.179
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		8.363	1.477.829

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;**

Bulunmamaktadır.