

FONERIA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01 OCAK-30 EYLÜL 2023
ARA DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01/01/2023-30/09/2023
Ticaret Unvanı : Foneria Portföy Yönetimi Anonim Şirketi (Yeni Ünvanı)
: Gri Portföy Yönetimi Anonim Şirketi (Eski Ünvanı)
Ticaret Sicili Numarası : 330419-5
Merkez Adresi :Ömer Avni Mahallesi İnönü Caddesi No:50 İç Kapı No:B2
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 : 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 75.000.000.TL'dir. (31.12.2022: 15.000.000 TL) Şirket'in ödenmiş sermayesi 40.000.000.-TL'dir. Sermaye beheri 1.-TL değerinde 40.000.000 adet paydan oluşmaktadır. (31.12.2022: 7.500.000.-TL'dir. Sermaye beheri 1.-TL değerinde 7.500.000 adet paydan oluşmaktadır.)

30/06/2023 tarihi itibarıyla Şirket'in finansal durum tablosundaki öz kaynakları toplamı 42.566.343 TL'dir. Bu tutar ödenmiş sermaye olan 40.000.000 TL'nin %106'sını oluşturmaktadır.

b)- Ortaklık Yapısı:

	30.09.2023		31.12.2022	
	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı
Arif Özer İsfendiyaroğlu	41,50	16.600.000	33,96	2.547.000
Emin Tolga Ulutaş	20,75	8.300.000	31,77	2.382.750
Bora Oruç	2,50	1.000.000	2,50	187.500
Hasan Emre Hayretci	20,75	8.300.000	31,77	2.382.750
Reha Kâmil Gerçeker	3,00	1.200.000		
Onur Küçük	3,00	1.200.000		
Berna Sema Yiğit Sevindi	5,00	2.000.000		
İnci Aksun	3,00	1.200.000		
Erol Polat	0,50	200.000		
Toplam	100,00	40.000.000	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.

ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- Şirketin Yönetim Organı :

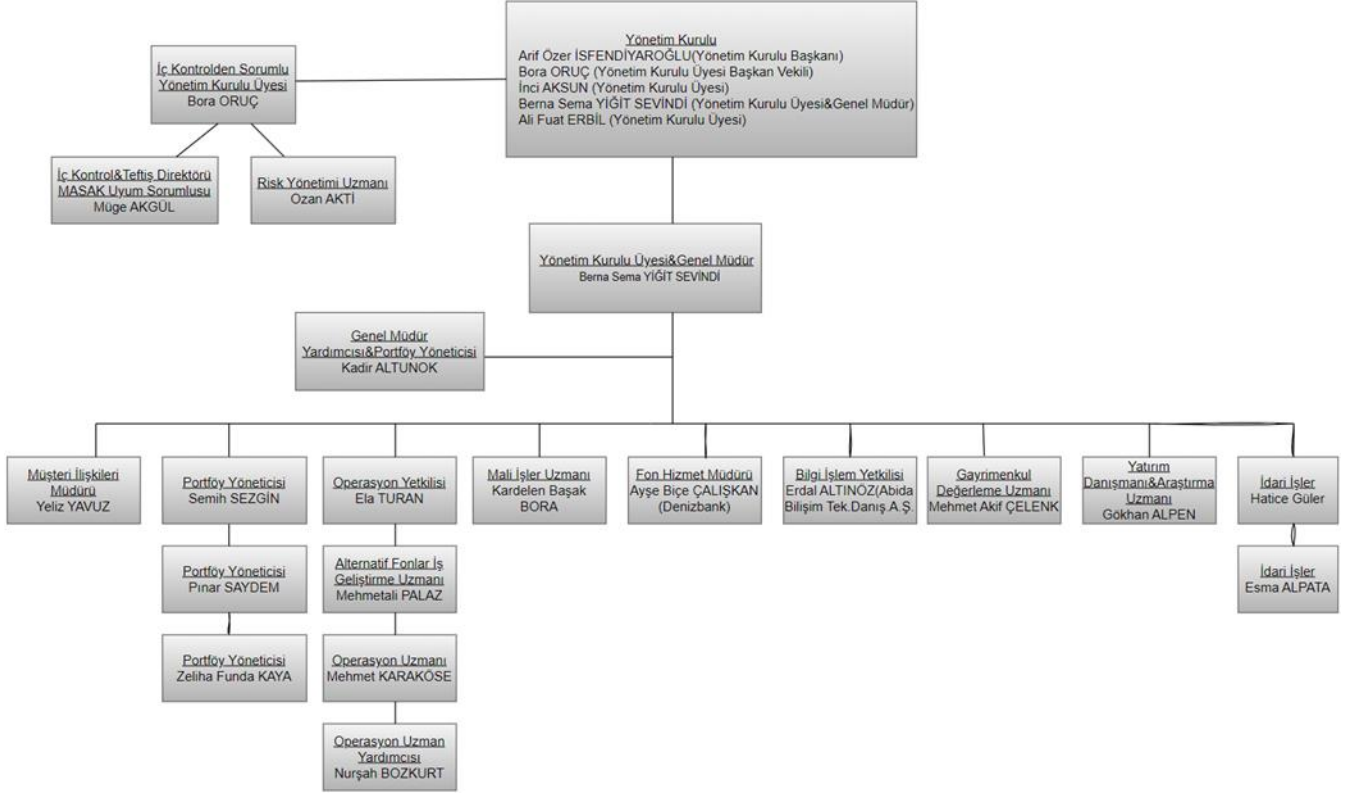
5 (beş) adet Yönetim Kurulu üyesinden oluşmaktadır. Daha önce genel kurul ile seçilmiş olan yönetim organına ait bilgiler 30.09.2023 tarihi itibarıyla aşağıdaki gibidir;

Adı-Soyadı	Görevi
Arif Özer İSFENDİYAROĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı
Bora ORUÇ	Yönetim Kurulu Başkanı Vekili
İnci AKSUN	Yönetim Kurulu Üyesi Müştereken
Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ	Yönetim Kurulu Üyesi Müştereken
Ali Fuat ERBİL	Yönetim Kurulu Üyesi Müştereken

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Ünvanı	Adı Soyadı
Genel Müdür	Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ
Genel Müdür Yardımcısı	Kadir ALTUNOK
İç Kontrol ve Teftiş Direktörü	Müge AKGÜL
Müşteri İlişkileri Müdürü	Yeliz YAVUZ

c)- Organizasyon Yapısı:



d)- Ortalama Personel Sayısı: 17 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

01/01/2023-30/09/2023 tarihleri arasında Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, denetçileri ve üst düzey yöneticilerine sağlanan mali menfaatlerin toplam tutarı bulunmamaktadır.

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) 30/09/2023 itibarıyla şirketin yönetilen portföy büyüklüğü 1.545.640.297,54-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. 30/09/2023 itibarıyla sermaye yeterlilik tabanı 41.293.218,18-TL olup asgari öz sermaye fazlası tutarı 35.525.269,66-TL’dir.
- e) Şirketin 30/09/2023 itibarıyla borç karşılama oranı %10,83’dür.
- 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:

- 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 2023 itibariyle, kurucusu ve yöneticisi olduğu yatırım fonlarından 9.963.001 TL Fon yönetim ücreti geliri elde etmiştir. Bunun 3.416.728 TL tutarı ticari alacaklarda durmaktadır. Ticari borcu bulunmamaktadır.

5-FİNANSAL DURUM

- a) **Şirketin 30/09/2023 tarihli sona eren ara döneme ait finansal tabloları 26/10/2023 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 2023/3 dönemini 4.220.979 TL net kar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 47.176.670 TL olup karşılığında 42.566.343 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 dağıtımı 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:

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2023	31.12.2022
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6, 53	20.673.629	1.405.093
Finansal Yatırımlar	47	20.633.874	1.269.446
Ticari Alacaklar		-	-
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	359.118	30.541
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	3.057.610	2.716.654
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	78.473	23.569
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	0	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	502.364	108.401
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40	107.130	17.917
Diğer Dönen Varlıklar	29	-	-
ARA TOPLAM		45.412.198	5.608.487
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	39	-	-
Ortaklara Dağıtılmak Üzere Elde Tutulan Duran Varlıklar	6	-	-
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		45.412.198	5.608.487
Duran Varlıklar			
Finansal Yatırımlar	47	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	-	-
Maddi Duran Varlıklar	14	258.214	281.860
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			
Şerefiye	18	-	-
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	1.391.053	1.042.293
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	6	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	115.205	42.452
Diğer Duran Varlıklar	29	-	-
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.764.472	1.366.605
TOPLAM VARLIKLAR		47.176.670	6.975.092

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2023	31.12.2022
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	16.456	46.161
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47	-	-
Diğer Finansal Yükümlülükler	47	-	-
Ticari Borçlar		-	-
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	-	118.000
İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar	7	325.879	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	192.109	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	425.934	56.848
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	-	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	423.265	416.860
ARA TOPLAM		1.383.643	1.031.768
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	39	-	-
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.383.643	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	3.000.000	-
Uzun Vadeli Karşılıklar		-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	226.684	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		3.226.684	229.468
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.610.327	1.261.236

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2023	31.12.2022
ÖZKAYNAKLAR			
Ödenmiş Sermaye	30	40.000.000	7.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	30	-	-
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkısı		-	-
Sermaye Tamamlama Fonu	30	-	-
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	128.551	(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	4.220.979	(2.150.948)
TOPLAM ÖZKAYNAKALAR		42.566.343	5.713.856
TOPLAM KAYNAKLAR		47.176.670	6.975.092

		Sınırlı Denetimde n Geçmemiş Cari Dönem	Sınırlı Denetimde n Geçmemiş Önceki Dönem	Sınırlı Denetimde n Geçmemiş Cari Dönem	Sınırlı Denetimde n Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnotlar	01.01.-30.09.2023	01.01.-30.09.2022	01.07.-30.09.2023	01.07.-30.09.2022
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	31	10.696.687	140.388	8.752.243	85.250
Satışların Maliyeti (-)	31	-	-	-	-
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar/Zarar		10.696.687	140.388	8.752.243	85.250
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		10.696.687	140.388	8.752.243	85.250
Genel Yönetim Giderleri (-)	28,33	(13.110.963)	(3.873.100)	(5.971.453)	(1.666.252)
Pazarlama Giderleri (-)	28,33	-	-	-	-
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	33	-	-	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	131.529	9.067	47.901	8.334
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	34	(91.041)	(10.092)	0	0
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		(2.373.788)	(3.733.737)	2.828.691	(1.572.668)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	-	-	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	35	-	-	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	35	-	-	-	-
FINANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		(2.373.788)	(3.733.737)	2.828.691	(1.572.668)
Finansman Gelirleri	37	6.681.583	1.777.116	6.089.266	647.266
Finansman Giderleri (-)	37	(203.405)	(454.056)	(86.401)	(158.748)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		4.104.390	(2.410.677)	8.831.556	(1.084.150)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		116.589	23.705	51.173	10.827
Dönem Vergi Gideri/Geliri	40	-	-	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	40	116.589	23.705	51.173	10.827
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		4.220.979	(2.386.972)	8.882.729	(1.073.323)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		-	-	-	-
DÖNEM KARI/ZARARI		4.220.979	(2.386.972)	8.882.729	(1.073.323)
Dönem Karı/Zararının Dağılımı		-	-	-	-
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	30	-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları	41	4.220.979	(2.386.972)	8.882.729	(1.073.323)
Pay Başına Kazanç (Zarar)		-	-	-	-
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	-	-	-	-
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)		-	-	-	-
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	-	-	-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR		-	-	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		131.509	(3.121)	(8.143)	(3.280)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	38	175.345	(4.161)	(10.858)	(4.373)
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	38	-	-	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	38	(43.836)	1.040	2.715	1.093
Dönem Vergi Gideri/Geliri	38	-	-	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	38	(43.836)	1.040	2.715	1.093
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-	-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR		131.509	(3.121)	(8.143)	(3.280)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		4.352.488	(2.390.093)	8.874.586	(1.076.603)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		-	-	-	-
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları		4.352.488	(2.390.093)	8.874.586	(1.076.603)

			Toplam Özkaynaklar						
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar						
					Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Birikmiş Karlar		
		Dipnot Referansları	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Avansları	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
	Transferler	30	-	-	-	-	367.762	(367.762)	-
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	38	-	-	-	(3.121)	0	(2.386.972)	(2.390.093)
	Sermaye Artırımı	30	1.500.000	0	0	0	0	0	1.500.000
	Dönem Sonu Bakiyeler		7.500.000	-	-	(3.121)	367.762	(2.386.972)	5.477.669
CARİ DÖNEM	Dönem Başı Bakiyeler		7.500.000	-	-	(2.958)	367.761	(2.150.948)	5.713.856
	Transferler	30	-	-	-	-	(2.150.948)	2.150.948	-
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	38	-	-	-	131.509	-	4.220.979	4.352.488
	Sermaye Artırımı		32.500.000	-	-	-	-	-	32.500.000
	Dönem Sonu Bakiyeler		40.000.000	-	-	128.551	(1.783.187)	4.220.979	42.566.343

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	01.01.-30.09.2023	01.01.-30.09.2022
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(12.956.741)	(5.151.464)
Dönem Karı (Zararı)		4.220.979	(2.386.972)
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	4.220.979	(2.386.972)
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		(1.408.528)	(111.521)
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	36	137.771	40.553
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		541.647	75.656
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	27	541.647	53.156
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-	22.500
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		(2.015.193)	(202.985)
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	47	(2.015.193)	(202.985)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-	-
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		-	-
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	(72.753)	(24.745)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(17.784.385)	(2.855.956)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	47	(19.364.428)	(2.936.951)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(669.533)	(830)
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	(328.577)	(6.173)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	(340.956)	5.343
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(18.038)	(17.352)
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		(75.234)	(17.352)
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	57.196	-
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	6, 12	(393.963)	(28.920)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		27.672	143.430
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	(118.000)	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	145.672	143.430
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	(196.928)	98.081
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	-	-
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	12	3.000.000	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(169.167)	(113.414)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29, 40	(307.081)	(16.274)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	29, 38	137.914	(97.140)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(14.971.934)	(5.354.449)
Alınan Faiz	35	2.015.193	202.985
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		32.470.295	1.481.204
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	-
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	30	-	-
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	30	32.500.000	1.500.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		(29.705)	(18.796)
Kredilerden Elde Edilen Nakit	47	-	-
Diğer Finansal Borçlanmalardan Kaynaklanan Nakit Girişleri	47	(29.705)	(18.796)
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-	-
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	-	-
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Kaynaklanan Nakit Çıkışları	47	-	-
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-	-
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C)		19.050.669	(3.895.507)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ	44	-	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C+D)		19.050.669	(3.895.507)
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)		20.455.263	2.389.672

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.