

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

**SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR
TEBLİĞİ" NİN İKİNCİ BÖLÜMÜNÜN 2. MADDESİ GEREĞİNCE HAZIRLANMIŞ**

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU 01/01/2022 – 30/06/2022

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

A1 Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu'na,

A1 Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Anonim Şirketi ("Şirket") 30 Haziran 2022 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal bilgiler ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu, Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 9 Ağustos 2022 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410'a "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi" uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

İstanbul, 15 Ağustos 2022

PKF Aday Bağımsız Denetim Anonim Şirketi
(A Member Firm of PKF International)

Abdulkadir SAYICI
Sorumlu Denetçi

A- Genel Bilgiler :

Ticaret Ünvanı A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası :975020
Merkez adresi : Maslak Mah. Maslak Meydan Sok. Beybi Giz Plaza A Blok
No:1/97 Sarıyer / İstanbul
Erişim Bilgileri
Tel. No : 0212 371 18 00
Fax No : 0212 371 18 01
Web Adresi : www.a1portfoy.com
E-Posta Adresi : info@a1portfoy.com
Mersis No : 0001216212500001
Vergi Dairesi : Maslak
Vergi Numarası : 001 216 2125

a) Faaliyet Konusu :

A1 Portföy Yönetimi A.Ş. ("Şirket"), Şirketin ana faaliyet konusu, SPK'nın ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir. Ayrıca, yatırım ortaklıklarının, 28/3/2001 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, sermaye piyasası mevzuatında yer alan şartları sağlamak ve Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)'ndan gerekli izin ve/veya yetki belgelerini almak kaydıyla, 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, herhangi bir yetki belgesine tabi olmaksızın Kurula bildirimde bulunmak ve Kurulun portföy yönetim şirketlerine ilişkin düzenlemelerinde belirlenen asgari özsermaye büyüklüğüne sahip olmak şartıyla, Kurulun yatırım hizmetleri ve faaliyetlerine ilişkin düzenlemelerine uygun şekilde;

- (I) Sermaye Piyasaları ile ilgili danışmanlık hizmetleri sunulması,
- (II) Sermaye Piyasası araçlarına ilişkin işlemlerle ilgili yatırım araştırması ve finansal analiz yapılması veya genel tavsiyede bulunulması,
- (III) Servet yönetimi ve finansal planlama yapılması ile yan hizmetleri de verebilir.

b) Şirketin Yönetim Organizasyonu:

Şirket, 25.000.000 TL kayıtlı sermaye ile her biri 1 TL itibari değerinde 25.000.000 adet paya bölünmüş olmak üzere 25 Haziran 2021 tarih, 9452 Sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilerek kurulmuştur.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 6.000.000 TL olup, 31 Aralık 2021 tarih ve 10485 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir ve anılan tutarın tamamı ödenmiştir.

Ortaklık Yapısı;

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. ORTAKLIK YAPISI	Pay Nominal Tutarı	Pay Oranı %
Murat GÜLER	3.001.200,00	50,02
Güler Yatırım Holding A.Ş.	2.998.800,00	49,98
TOPLAM	6.000.000,00	100,00

c) **İmtiyazlı Pay(varsaa) Miktarı:** Yoktur.

İmtiyazlı Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklama: Yoktur.

d) **Sermaye yapısında meydana gelen değişiklikler:** Şirketimizin Sermayesi;

17.12.2021 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile 5.000.000,00-TL'den 6.000.000,00-TL' ye çıkarılmış olup, tamamı ödenmiştir.

e) **Faaliyet Belgeleri:**

Portföy Yöneticiliği Yetki Belgesi	16.02.2022	PYŞ/PY/60/185
------------------------------------	------------	---------------

f) **Yönetim Organları:** 4 Adet Yönetim Kurulundan Oluşur.

30.06.2022 İtibariyle Yönetim Kurulu Üyeleri :

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. ORTAKLIK YAPISI	
YÖNETİM KURULU ÜYELERİ	
İsim Soyisim	Unvani
Barış BÜYÜKDEMİR	Yönetim Kurul Başkanı
Ahmed Kerem KAPANCI	Yönetim Kurulu Üyesi
Türkan Elif ARIKAN CAN	Yönetim Kurulu Üyesi
Şaban Orçun KALKAN	Yönetim Kurulu Üyesi

Üst düzey yöneticisi: 1 kişi olup isim ve görev dağılımı aşağıdaki gibidir.

Barış BÜYÜKDEMİR – Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür

g) **Dönem içerisinde esas sözleşmede değişiklik yapılmışsa bunun nedenleri ve yapılan değişikliklerin neler olduğu:**

Yoktur.

h) **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.

i) **Şirket Ücret Politikası ve Personel Hareketleri:**

Şirketimizin 30.06.2022 tarihi itibari ile çalışan sayısı 4 kişidir.

Şirket çalışanları toplu sözleşme kapsamında değildir. Şirketimizde ücretler çalışan personelin kıdem yılına, eğitim durumuna, performansına, kurum içerisinde aldığı sorumluluğa ve kurumuna yaptığı katkıya bağlı olarak belirlenmektedir.

B-Yönetim Organı Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kar payı gibi mali menfaatlerin toplamı:

225.180,00 TL

C-Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalıştırmaları :

Yoktur.

D-Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler:

- a) İlgili dönem içinde yatırım yapılmamıştır.
- b) Şirketimizde sermaye piyasası mevzuatına uygun şekilde oluşturulan bir iç kontrol ve iç denetim alt yapısı mevcut bulunmamaktadır. İç kontrol ve iç denetim hizmetleri A1 Capital Menkul Değerler A.Ş. İç Kontrol Grubu kapsamında yapılmaktadır.
- c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ile pay oranlarına ilişkin bilgiler:
Yoktur.
- d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:
Yoktur.
- e) Hesap Dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:
İlgili dönem içerisinde Sermaye Piyasası Mevzuatı gereğince, üç aylık periyotlarda bağımsız denetim şirketi tarafından denetimler yapılmaktadır.
- f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:
Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava mevcut değildir.
- g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklama:
Yoktur.
- h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:
Hedeflere ulaşılmıştır.
- i) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dahil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:
Yoktur.

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

Yoktur.

E-Finansal Durum

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

30 HAZİRAN 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot	(Sınırlı	(Bağımsız
		Denetimden Geçmiş)	Denetimden Geçmiş)
		Cari Dönem	Önceki Dönem
		30 Haziran 2022	31 Aralık 2021
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	4.341	6.595.112
Finansal Yatırımlar	4	7.138.420	--
Diğer Alacaklar		41.753	--
İlişkili Olmayan Taraplardan Diğer Alacaklar	6	41.753	--
Peşin Ödenmiş Giderler	7	92.376	3.289
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar	21	40.922	--
ARA TOPLAM		7.317.812	6.598.401
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		--	--
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		7.317.812	6.598.401
Duran Varlıklar			
Maddi Duran Varlıklar	8	9.999	--
Peşin Ödenmiş Giderler	7	2.407	825
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	2.690	1.364
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		15.096	2.189
TOPLAM VARLIKLAR		7.332.908	6.600.590

KAYNAKLAR

Kısa Vadeli Yükümlülükler

Diğer Finansal Yükümlülükler	11	23.164	--
Ticari Borçlar		2.989	27.250
<i>İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar</i>	5	2.989	27.250
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	55.712	49.382
Diğer Borçlar		1.582	4.115
<i>İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar</i>		--	--
<i>İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar</i>	6	1.582	4.115
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	21	--	29.152
Kısa Vadeli Karşılıklar		--	931
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	10	--	931
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		83.447	110.830

Uzun Vadeli Yükümlülükler

Uzun Vadeli Karşılıklar		10.504	5.197
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	10	10.504	5.197
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	--	936
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		10.504	6.133

ÖZKAYNAKLAR

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		7.238.957	6.483.627
Ödenmiş Sermaye	13	6.000.000	6.000.000
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	13	24.150	--
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	13	457.575	--
Dönem Net Kârı/Zararı	13	757.232	483.627
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		7.238.957	6.483.627
TOPLAM KAYNAKLAR		7.332.908	6.600.590

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 30 HAZİRAN 2022 DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

		(Sınırlı Denetimden Geçmiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)
		Cari Dönem	Cari Dönem	Cari Dönem	Cari Dönem
	Notlar	01.01.-30.06.2022	01.04-30.06.2022	01.01-30.06.2021	01.04-30.06.2021
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	6.502.769	6.502.769	--	--
Satışların Maliyeti (-)	15	(6.358.503)	(6.358.503)	--	--
BRÜT KAR (ZARAR)		144.266	144.266	--	--
Genel Yönetim Giderleri (-)	17	(1.020.926)	(540.178)	(1.077)	(1.077)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	17	(14.500)	(1.995)	--	--
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	1.664.448	1.367.693	--	--
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	18	(18.318)	(4.045)	(1.229)	(1.229)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		754.970	965.741	(2.306)	(2.306)
Finansman Gelirleri (+)		--	--	5.175	5.175
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		754.970	965.741	2.869	2.869
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		754.970	965.741	2.869	2.869
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.262	(718)	(717)	(717)
Dönem Vergi (Gideri) Geliri (-)		--	--	--	--
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri (-)	21	2.262	(718)	(717)	(717)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		757.232	965.023	2.152	2.152
DÖNEM KARI (ZARARI)		757.232	965.023	2.152	2.152
Dönem Kâr/Zararının Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--	--	--
Ana Ortaklık Payları	22	757.232	965.023	2.152	2.152
Pay Başına Kazanç					
Adi Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç/(Zarar)	22	0,13	0,16	0,00	0,00
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		--	--	--	--
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		757.232	965.023	2.152	2.152

- a) Şirketin, ilgili dönemde yapmış olduğu yatırımını bulunmamaktadır.
- b) Şirket, belirlenen hedefler doğrultusunda kuruluş faaliyetlerini sürdürmektedir.
- c) Şirket sermayesi özvarlık içinde korunmakta olup, borca batık değildir.
- d) Şirket'in finansal kaynağı, kendi özkaynağını değerlendirerek elde ettiği gelirlerden oluşmaktadır. Şirket işletme sermayesini mali belirsizlikleri minimize edecek şekilde değerlendirmektedir. Bu doğrultuda Kurum Portföyü dönem boyunca Sabit Getirili Menkul Kıymetlerde TL olarak değerlendirilmiştir.

F-Riskler ve Yönetim Organının Deđerlendirilmesi:

Şirket, faaliyet alanları itibarıyla karşılaştığı risklerin ölçümü ve takibine yönelik hizmeti dışarıdan alınan hizmetler çerçevesinde almaktadır.

Şirketimiz İstanbul ili sınırları içinde faaliyet göstermekte olup, merkez dışı örgütü bulunmamaktadır. Şirketimiz araştırma birimi, iç kontrol/teftiş birimi, risk birimi ve bilgi işlem hizmetlerini yapılan sözleşmeler kapsamında dışarıdan hizmet alımı ile temin etmektedir.

G-Diğer Hususlar

- a) Şirketimizin yararlanmış olduğu teşvik vs. bulunmamaktadır.

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Yönetim Kurulu