

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

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

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU 01.01.2022 – 31.12.2022

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

A1 Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Genel Kurulu'na

1) Görüş

A1 Portföy Yönetimi Anonim Şirketi 01 Ocak – 31.12.2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirketin 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, 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 Şirketten 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

Şirketin, 01 Ocak – 31.12.2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 31 Mart 2022 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 göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu; şirketin 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.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî 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 Sorumluluğı

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

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere 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 gerçeğı yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Abdulkadir SAYICI'dır.

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklerle İlişkin Rapor

TTK'nın 402. maddesinin üçüncü fıkrası uyarınca, BDS 570 "İşletmenin Sürekliliğı" çerçevesinde, işletmenin öngörülebilir gelecekte faaliyetlerini sürdüremeyeceğıne ilişkin herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

İstanbul, 31 Mart 2023

PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş.
(A Member Firm of PKF International)

Abdulkadir SAYICI
Sorumlu Denetçi

A- Genel Bilgiler :

Ticaret Ünvanı : A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası : 315694-5
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 Dairesi
Vergi Numarası : 0012162125

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, 28/03/2001 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, 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 ve Ortaklık Yapısı

Ortaklık Yapısı:

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. ORTAKLIK YAPISI	Pay Nominal Tutarı	Pay Oranı %
Murat GÜLER	3.751.500-TL	50,02
Güler Yatırım Holding A.Ş.	3.748.500-TL	49,98
TOPLAM	7.500.000-TL	100,00

c) İmtiyazlı Pay(varsın) Miktarı: Yoktur.

İmtiyazlı Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklama: Yoktur.

d) Sermaye yapısında meydana gelen değişiklikler: Şirketimizin Sermayesi;

13.09.2022 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile 6.000.000,00-TL'den 7.500.000,00-TL'ye çıkarılmış olup, yeni sermaye artırımını yapılan 1.500.000 TL'nin 1.042.425 TL'si nakden ödenmiş olup, 457.575 TL'si geçmiş yıl karından sermayeye ilave edilmiştir.

e) Faaliyet Belgeleri:

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

f) Yönetim Organları: En az 3 kişiden oluşur.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Göreve Başlama-Bitiş Tarihleri

Ad – Soyad	Unvan	Göreve Başlama Tarihi	Görevden Ayrılma Tarihi
Barış Büyükdemir	Yönetim Kurulu Üyesi – Başkanı	05.07.2021	08.03.2023
Türkan Elif Arıkan	Yönetim Kurulu Üyesi	26.10.2021	27.02.2023
Ahmed Kerem Kapancı	Yönetim Kurulu Üyesi – Başkanı**	15.03.2022	Devam etmektedir.
Şaban Orçun Kalkan	Yönetim Kurulu Üyesi	15.04.2022	Devam etmektedir.
Orhan Öz	Yönetim Kurulu Üyesi	27.02.2023	Devam etmektedir.

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

Barış BÜYÜKDEMİR – Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür*

Orhan Öz – Yönetim Kurulu Üyesi, Genel Müdür

*: Barış Büyükdemir 08.02.2023 tarihinde Genel Müdürlük görevinden ayrılmış olup yerine aynı tarihte Orhan Öz atanmıştır.

** : Ahmed Kerem Kapancı 08.03.2023 tarihi itibariyle Yönetim Kurulu Başkanı olarak seçilmiştir

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 güncel çalışan sayısı 7 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 Organları Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

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

591.189,05 TL'dir.

C-Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları:

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 ulaşılamamışsa 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:
22.09.2022 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında Şirketimizin 25.000.000 TL'lik kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere 6.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin; 457.575 TL'sinin geçmiş yıl karından 1.042.425 TL'si ise nakden karşılanmak suretiyle toplam 1.500.000 TL artırılarak Şirketimiz sermayesinin 7.500.000 TL çıkartılması ve bu çerçevede Şirket esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 8. Maddesinin tadil edilmesi hususu onaylanmıştır. İşbu husus 26.09.2022 tarih 10668 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde tescil ve ilan edilmiştir.
- 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 ANONİM ŞİRKETİ**
25 HAZİRAN - 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL DURUM TABLOSU
Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem
		31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri		6.965.583	6.595.112
Finansal Yatırımlar		1.410.186	--
Diğer Alacaklar		482.517	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		482.517	--
Peşin Ödenmiş Giderler		3.334	3.289
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		8.861.620	6.598.401
Duran Varlıklar			
Kullanım Hakkı Varlıkları		18.367	--
Maddi Duran Varlıklar		19.100	--
Peşin Ödenmiş Giderler		1.114	825
Ertelenmiş Vergi Varlığı		9.230	1.364
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		47.811	2.189
TOPLAM VARLIKLAR		8.909.431	6.600.590
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		5.048	--
Ticari Borçlar		83.589	27.250
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>		--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>		83.589	27.250
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		111.833	49.382
Diğer Borçlar		42.302	4.115
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>		--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		42.302	4.115
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		105.991	29.152
Kısa Vadeli Karşılıklar		22.649	931
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		22.649	--
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		--	931
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		371.412	110.830
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		14.962	--
Uzun Vadeli Karşılıklar		24.340	5.197
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>		24.340	5.197
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		5.734	936
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		45.036	6.133
ÖZKAYNAKLAR			
Ödenmiş Sermaye		7.500.000	6.000.000
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		24.150	--
Dönem Net Kârı/Zararı		968.833	483.627
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		8.492.983	6.483.627
TOPLAM KAYNAKLAR		8.909.431	6.600.590

A1 PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK – 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMİNE AİT
KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

KÂR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem
		01 Ocak – 31 Aralık 2022	25 Haziran – 31 Aralık 2021
Hasılat	15	3.349.802	654.560
Satışların Maliyeti (-)	15	--	--
Brüt Kârı/ Zararı		3.349.802	654.560
Genel Yönetim Giderleri (-)	16	(2.834.222)	(470.980)
Pazarlama Giderleri (-)		(93.148)	--
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		925.507	439.407
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	17	(37.322)	(29.477)
Esas Faaliyet Kârı/Zararı		1.310.617	593.510
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		1.310.617	593.510
Finansman Giderleri (-)		(4.341)	--
Finansman Gelirleri	18	--	50.370
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KÂRI/ZARARI		1.306.276	643.880
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri		(337.443)	(160.253)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	19	(340.511)	(160.681)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	19	3.068	428
DÖNEM KÂRI/ZARARI		968.833	483.627
Dönem Kârı Zararının Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları	20	968.833	483.627
Pay Başına Kazanç			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	20	0,1292	0,0806
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		968.833	483.627

a) Şirketin, ilgili dönemde yapmış olduğu yatırımı 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 Değerlendirilmesi:

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