

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Logos Portföy Yönetimi Anonim Şirket'i Yönetim Kurulu'na,

Logos Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Haziran 2022 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar 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 12 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 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet 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 özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
(Associate member of PRAXITY AISBL)

Hüseyin Çetin, YMM
Sorumlu Denetçi
İstanbul, 12 Ağustos 2022

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2022-30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**1. GENEL BİLGİLER:****Raporun Dönemi:** 01.01.2022-30.06.2022**Ticaret Unvanı:** Logos Portföy Yönetimi A.Ş.**Ticaret Sicil Numarası:** 741641**Portföy Yöneticiliği Belgesi:** PYŞ/PY.32/645**Merkez Adres ve İletişim Bilgileri:** Hakkı Yeten Cad. No:13 Terrace Fulya C:2 D:28, Şişli, İstanbul**Şube Adres ve İletişim Bilgileri:** Bulunmamaktadır.**Şirket İnternet Sitesinin Adresi:** www.logosportfoy.com

Logos Portföy Yönetimi A.Ş. 13.07.2010 tarihinde kurularak 19.07.2010 tarih 7609 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Şirketin ana faaliyet konusu, SPK ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir. Ayrıca, yatırım ortaklıklarının, 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;

- Sermaye piyasaları ile ilgili danışmanlık hizmetleri sunulması,
- Sermaye piyasası araçlarına ilişkin işlemlerle ilgili yatırım araştırması ve finansal analiz yapılması veya genel tavsiyede bulunulması,
- Servet yönetimi ve finansal planlama yapılması yan hizmetlerini de verebilir.

2. ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPILARI İLE BUNLARA İLİŞKİN HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER:**a) Sermaye ve Ortaklık Yapısı**

	30.06.2022	30.06.2022	31.12.2021	31.12.2021
<u>Adı Soyadı</u>	<u>Pay Oranı</u>	<u>Pay Tutarı</u>	<u>Pay Oranı</u>	<u>Pay Tutarı</u>
Kamil Melih ÖNDER	82,32%	4.939.200	74,42%	2.143.200
Berrin ÖNDER	15,00%	900.000	20,00%	576.000
Nahit ZİNCİRLİ	2,67%	160.000	5,56%	160.000
Melsa Ararat MERRELL	0,01%	400	0,01%	400
Alparslan Cemal BATUK	0,01%	400	0,01%	400
Toplam	100,00%	6.000.000	100,00%	2.880.000

Şirket, 21 Aralık 2021 tarihli Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar gereği 6.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak üzere sermayesini 6.000.000 TL'ye çıkarmıştır. Sermaye artırımına ilişkin tescil ve ilan işlemleri 18 Ocak 2022 tarihinde tamamlanmıştır.

Ayrıca Şirket, 13 Haziran 2022 tarih 19 sayılı yönetim kurulu kararı ile 6.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanının 12.000.000 TL'ye çıkarılması ve sermayesinin 6.000.000 TL tutarından 7.500.000 TL 'ye çıkarılması ve

bu defa arttırılan 1.500.000 TL tutarındaki sermayenin 418.348 TL kısmı dağıtılmamış geçmiş yıl karlarından, 1.081.651 TL tutarındaki kısmın ise nakden arttırılması hususunda yönetim kurulu kararı almıştır.

b) Varsa İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar:

Şirketimizde oy haklarında imtiyaz bulunmamaktadır.

c) Varsa; şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:

Bulunmamaktadır.

3. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL BİLGİLERİ:

a) Şirketin yönetim organı:

Kamil Melih Önder Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür
Ayla Vedia Heyfegil Yönetim Kurulu Üyesi
Ayşe Moroz Yönetim Kurulu Üyesi

b) Yönetim Kurulunda 30 Haziran 2022 tarihi itibariyle aktif olarak görev alan başkan ve üyelerin, ad ve soyadları, imza yetkileri, bu görevlerinin süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleriyle) :

Adı / Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi	Başlangıç Tarihi	Bitiş tarihi
Kamil Melih Önder	Yönetim Kurulu Başkanı/ Genel Müdür	Var	19-07-2019	19-07-2022
Vedia Ayla Heyfegil	Yönetim Kurulu Üyesi	Yok	19-07-2019	19-07-2022
Ayşe Moroz	Yönetim Kurulu Üyesi	Yok	19-07-2019	19-07-2022

Yönetim Kurulu Üyeleri ana sözleşmede belirtilen yetki sınırları dahilinde görev yapmaktadırlar.

c) Personel yapısı:

Şirketimizin 30 Haziran 2022 tarihi itibarıyla toplam personel sayısı 3'tür.

Şirketin eğitim durumları itibarıyla personel sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2022	31 Aralık 2021
Yüksek Lisans	2	2
Lisans	1	1

d) Yönetim organı üyeleri ile üst düzey yöneticilere sağlanan mali haklar (huzur hakkı, ikramiye, prim, kar payı vs):

Bulunmamaktadır.

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarı: Bulunmamaktadır.

e) İlişkili taraf işlemleri hakkında bilgiler:

Şirket ortaklarından Nahit ZİNCİRLİ'nin 1 Ocak – 30 Haziran 2022 dönemine ilişkin olarak toplam ücret maliyeti 35.278 TL (1 Ocak -30 Haziran 2021: 5.913 TL) ve Şirket ortaklarından Berrin ÖNDER'in 1 Ocak 30 Haziran 2022 dönemine ilişkin olarak toplam ücret maliyeti 37.379 TL'dir (1 Ocak -30 Haziran 2021: 26.892 TL).

4. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI:

Şirketimizin araştırma ve geliştirme (Ar-Ge) çalışmaları bulunmamaktadır.

5. ŞİRKET FAALİYETLERİ ve FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER:

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirket iç kontrol ve iç denetim faaliyetleri Teftiş birimi tarafından yürütülmektedir. Teftiş Birimi yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmaktadır. Teftiş raporu üçer aylık, iç kontrol raporu ise aylık periyotlar halinde Yönetim Kurulu'na rapor edilmektedir. Şirket, Teftiş biriminin yürütmüş olduğu iç kontrol ve denetim faaliyetleriyle; yasal düzenlemelere ve yükümlülüklerle uyum sağlanmasını, ve çalışanların bilinçlendirilmesini hedeflemektedir. Şirketin iş ve işlemleri ile yönetilen portföylere ait portföy kısıtlarına ve mevzuata uyum konusundaki denetim çalışmalarını düzenli olarak gerçekleştirilmektedir.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin bilgiler:

Şirketin bağımsız denetimi Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş tarafından yapılmaktadır.

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

Bulunmamaktadır.

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Bulunmamaktadır.

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

Genel kurul kararları yerine getirilmiştir.

i) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dahil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

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

Bulunmamaktadır.

k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirket ise; hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler :

Bulunmamaktadır.

l) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirket ise; (k) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasında kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:

Bulunmamaktadır.

m) Ortaklığın faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi:

Şirketimizin Portföy Yöneticiliği yetki belgesi kapsamında yatırım fonlarının kuruluşu ve portföylerinin yönetimi ile, kurumsal ve bireysel portföy yönetimi faaliyetinde bulunmaktadır. Şirketin , 30 Haziran 2022 tarihi itibarıyla Şirket'in kurucusu olduğu ve yönettiği iki adet yatırım fonu bulunmaktadır :

- Logos Portföy Dinamik Dağılımlı Serbest Fon

- Logos Portföy İnovatif Teknoloji Girişim Sermayesi Yatırım Fon (İhraç süreci devam etmektedir).

Ek olarak şirket, rapor tarihi itibarıyla Logos Portföy Yönetimi A.Ş. Testinium Girişim Sermayesi Yatırım Fonu kuruluş başvurusu aşamasındadır.

Sektörde faaliyet gösteren toplam 57 adet portföy yönetim şirketinden biri olarak faaliyetini sürdüren Logos Portföy Yönetimi A.Ş'nin yönetmekte olduğu portföy büyüklüğü 30 Haziran 2022 tarihi itibarıyla 137 milyon TL'dir. Şirket tüm portföy yönetim süreçlerinde, risk yönetimini ön planda tutan, detaylı, kurumsallaşmış bir yatırım stratejisi uygulamaktadır.

6. FİNANSAL DURUM:

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

Şirket, küresel piyasalarda yaşanan zorlu koşullara rağmen gerek yatırım fonu gerekse bireysel/kurumsal portföy yönetimi alanında hedefleri gerçekleştirme ve yeni projeleri hayata geçirme konusunda çalışmalarına devam etmektedir.

b) Geçmiş yıllarda karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 HAZİRAN 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
VARLIKLAR	Not	30 Haziran 2022	31 Aralık 2021
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	6.047.441	2.485.562
Ticari Alacaklar			
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-20	837.234	811.548
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	30.262	23.696
Diğer Alacaklar			
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6-20	316.159	290.479
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.250	1.768
Peşin Ödenmiş Giderler	7	80.867	1.060
Diğer Dönen Varlıklar	12	17.687	6.478
Toplam Dönen Varlıklar		7.330.900	3.620.591
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar	6	44.153	35.322
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	302	330
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	24.930	19.137
Toplam Duran Varlıklar		69.385	54.789
TOPLAM VARLIKLAR		7.400.285	3.675.380
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	11.633	5.934
Ticari Borçlar			
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	49.245	62.851
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	36.859	11.358
Diğer Borçlar			
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6-20	1.671	1.521
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	13.703	9.282
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	85.662	61.819
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		198.773	152.765
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Karşılıklar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	182.026	132.241
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		182.026	132.241
Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	13	6.000.000	2.880.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	13	(75.183)	(46.804)
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	13	557.178	70.693
Dönem Net Karı/Zararı	13	537.491	486.485
Toplam Özkaynaklar		7.019.486	3.390.374
TOPLAM KAYNAKLAR		7.400.285	3.675.380

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 HAZİRAN 2022 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>
		1 Ocak– 30 Haziran 2022	1 Ocak– 30 Haziran 2021	1 Nisan – 30 Haziran 2022	1 Nisan – 30 Haziran 2021
KAR VEYA ZARAR KISMI	Not				
Hasılat	14	839.281	86.632	452.135	45.261
Satışların Maliyeti (-)	14	--	--	--	--
Brüt Kar		839.281	86.632	452.135	45.261
Genel Yönetim Giderleri (-)	15	(735.931)	(389.004)	(412.057)	(182.630)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	611.511	651.082	325.574	451.000
Esas Faaliyet Karı		714.861	348.710	365.652	313.631
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı					
Finansman Giderleri (-)	17	(2.500)	(1.796)	(1.475)	(1.158)
Vergi Öncesi Karı		712.361	346.914	364.177	312.473
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri		(174.870)	(77.551)	(95.077)	(63.852)
Dönem Vergi Gideri	18	(173.568)	(47.503)	(98.662)	(47.503)
Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri	18	(1.302)	(30.048)	3.585	(16.349)
Dönem Karı		537.491	269.363	269.100	248.621
Pay Başına Kazanç					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	19	0,0896	0,0952	0,0449	0,0863
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	(35.474)	(3.134)	(31.480)	(4.334)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	18	7.095	627	6.296	867
DİĞER KAPSAMLI GİDER		(28.379)	(2.507)	(25.184)	(3.467)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		509.112	266.856	243.916	245.154

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 HAZİRAN 2022 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar Toplamı
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/(Kayıpları)	Geçmiş Yıllar Kar/ (Zararları)	
1 Ocak 2021 bakiyesi	2.400.000	(31.257)	167.248	(96.555)	2.439.436
Transferler	--	--	(96.555)	96.555	--
Sermaye arttırımı	480.000	--	--	--	480.000
Toplam kapsamlı gelir/ (gider)	--	(2.507)	--	269.363	266.856
30 Haziran 2021 bakiyesi	2.880.000	(33.764)	70.693	269.363	3.186.292
1 Ocak 2022 bakiyesi	2.880.000	(46.804)	70.693	486.485	3.390.374
Transferler	--	--	486.485	(486.485)	--
Sermaye arttırımı	3.120.000	--	--	--	3.120.000
Toplam kapsamlı gelir/ (gider)	--	(28.379)	--	537.491	509.112
30 Haziran 2022 bakiyesi	6.000.000	(75.183)	557.178	537.491	7.019.486

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 HAZİRAN 2022 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

	Not	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 30 Haziran 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 30 Haziran 2021
A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(59.968)	(353.508)
Dönem Karı		537.491	269.363
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		(306.939)	(92.190)
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9	28	28
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	11	14.311	8.855
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19	174.870	77.551
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	16	(496.148)	(178.624)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(140.795)	(547.330)
İlişkili Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5-20	(25.686)	(225.971)
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	(6.566)	(295.966)
İlişkili Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6-20	(25.680)	(21.060)
İlişkili Olmayan Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	(8.313)	(3.963)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7	(79.807)	(68.791)
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	(13.606)	(7.351)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Artış (Azalış)	11	25.501	--
İlişkili Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6-20	150	1.061
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	4.421	44.907
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	12	(11.209)	28.117
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeli Azalış (Artış)		--	1.687
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		89.757	(370.157)
Vergi Ödemeleri	18	(149.725)	16.649
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		471.692	170.632
Faiz Gelirlerine İlişkin Nakit Girişleri	17	471.692	170.632
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		3.125.699	480.366
Sermaye Arttırımına İlişkin Nakit Girişleri	13	3.120.000	480.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	5.699	366
Yabancı Para Çevirim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C)		3.537.423	297.490
D. Yabancı Para Çevirim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		--	--
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C+D)		3.537.423	297.490
E. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	4	2.467.344	1.735.816
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D+E)	4	6.004.767	2.033.306

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

Finansal Rasyolar	30.06.2022	31.12.2021
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	36.88	23.70
Nakit Oran (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Borçlar)	30.42	16.27
(Kısa Vadeli Borçlar+Uzun Vadeli Borçlar)/Varlıklar(%)	5.15	7.75
Özkaynak/Varlıklar(%)	94.85	92.25
Borçlar/Özsermaye(%)	5.42	8.41

Şirket'in 30 Haziran 2022 tarihli finansal tabloları, 12 Ağustos 2022 tarihli 2022/28 sayılı Yönetim Kurulu toplantısında onaylanmıştır..

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmesi:

Şirket sermayesi karşılıksız kalmamıştır ve şirket borca batık değildir.

d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirket'in elindeki işletme sermayesi, mali yapısı ve likiditesinin yeterli olduğu öngörülmekte olup herhangi bir önlem alınmasını gerektirmemektedir.

e) Kar payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Kar dağıtımı yapılmayacaktır.

f) Ortaklığın Sermayesi ve Dönem Karı :

Şirketin sermayesi, 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla 6.000.000.-TL olup, 01.01.2022-30.06.2022 döneminde 537.491TL (Seri II, 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne göre düzenlenmiş mali tablolara göre) kar etmiştir.

7. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ:

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Şirket, faaliyet gösterdiği portföy yönetim sektöründe olabilecek operasyonel ve ticari riskleri düzenli olarak izlemektedir. Şirketimiz Yönetim Kurulunca "İç Kontrol Yönetmeliği, Personel Görev Tanımları –Yetki ve Sorumlulukları" oluşturulmuş olup, iş akışı, görev sorumlulukları ve denetim mekanizması ayrıntılı olarak yapılandırılmış ve iç kontrolden sorumlu yönetim kurulu üyesi olarak 15 Şubat 2022 tarihli 2022/06 yönetim kurulu kararı ile Vedia Ayla Heyfegil atanmış bulunmaktadır.

b) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, karlılık, borç/özkaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:

Şirket finansal araçlardan kaynaklanan risklerinin yönetimini SPK tarafından yayımlanmış Seri:V No:34 sayılı "Araç Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" kapsamında yapmaktadır. Şirket Seri:V No:34 sayılı Tebliğ kapsamında periyodik olarak risk karşılığı, sermaye yeterliliği tabanı ve likidite yükümlülüğü hesaplama tablolarını hazırlayıp SPK'ya bildirmekle yükümlüdür. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-55.1 sayılı Portföy Yönetim Şirketleri ve bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği'ne uygun olarak sermayesini tanımlamakta ve yönetmektedir.

8. DİĞER HUSUSLAR:

a) Dönem içinde esas sözleşmede değişiklik yapılmışsa nedenleri ve yapılan değişikliklerin neler olduğu :

Dönem içinde Şirketimizin esas sözleşmesinde sermaye artırımını nedeniyle Sermaye ve Paylar (Madde 8) 'de değişiklik yapılmıştır.

b) 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.

c) Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği genel kurul toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylar:

Bulunmamaktadır.

Saygılarımızla,

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

KAMİL MELİH ÖNDER
Yönetim Kurulu Başkanı/
Genel Müdür

AYLA VEDİA HEYFEGİL
İç Kontrol Den Sorumlu
Yönetim Kurulu Üyesi