

**ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU
HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU**

Logos Portföy Yönetimi A.Ş.
Genel Kurulu'na,

Logos Portföy Yönetimi A.Ş. ("Şirket") 30 Haziran 2023 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 14 Ağustos 2023 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, 14 Ağustos 2023

Ventera Bağımsız Denetim A.Ş.



Barış ÖZKURT
Sorumlu Denetçi

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2023-30.06.2023 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER:

Raporun Dönemi: 01.01.2023-30.06.2023

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;

- (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 yan hizmetlerini de verebilir.

2. ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPILARI İLE BUNLARA İLİŞKİN HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER:

a) Sermaye ve Ortaklık Yapısı

	30.06.2023	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2022
<u>Adı Soyadı</u>	<u>Pay Oranı</u>	<u>Pay Tutarı</u>	<u>Pay Oranı</u>	<u>Pay Tutarı</u>
Kamil Melih ÖNDER	82,71%	6.202.988	82,71%	6.202.988
Berrin ÖNDER	15,00%	1.125.000	15,00%	1.125.000
Nahit ZİNCİRLİ	2,28%	171.156	2,28%	171.156
Melsa Ararat MERRELL	0,01%	428	0,01%	428
Alparslan Cemal BATUK	0,01%	428	0,01%	428
Toplam	100,00%	7.500.000	100,00%	7.500.000

Şirket, 16 Ağustos 2022 tarihli Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar gereği, 6.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanını 12.000.000 TL'ye ve çıkarılmış sermayesini 6.000.000 TL tutarından 7.500.000 TL 'ye çıkarmıştır. Arttırılan 1.500.000 TL tutarındaki sermayenin 418.349 TL kısmı geçmiş yıl karlarından, 1.081.651 TL tutarındaki kısmı ise nakden ödenmiştir.

Sermaye arttırımına ilişkin tescil ve ilan işlemleri 09 Eylül 2022 tarihinde tamamlanmıştır.

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 2023 tarihi itibarıyla 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	13-09-2022	16-08-2025
Vedia Ayla Heyfegil	Yönetim Kurulu Üyesi	Yok	13-09-2022	16-08-2025
Ayşe Moroz	Yönetim Kurulu Üyesi	Yok	13-09-2022	16-08-2025

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

c) Personel yapısı:

Şirketimizin 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla toplam personel sayısı 3'tür.

Şirketin eğitim durumları itibarıyla personel sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
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 aynı 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 2023 dönemine ilişkin olarak ücret ve benzeri haklarının toplam maliyeti 195.013 TL (1 Ocak-30 Haziran 2022: 35.278) ve Şirket ortaklarından Berrin ÖNDER'in 1 Ocak 30 Haziran 2023 dönemine ilişkin olarak ücret ve benzeri haklarının toplam maliyeti 74.760 TL'dir (1 Ocak 30 Haziran 2022: 37.379 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 Ventera Bağımsız Denetim 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 2023 tarihi itibarıyla Şirket'in kurucusu ve yönettiği üç adet yatırım fonu bulunmaktadır :

- Logos Portföy Dinamik Dağılımlı Serbest Fon
- Logos Portföy Yönetimi A.Ş İnovatif Teknoloji Girişim Sermayesi Yatırım Fon
- Logos Portföy Yönetimi A.Ş Testinium Girişim Sermayesi Yatırım Fonu

Sektörde faaliyet gösteren toplam 60 adet portföy yönetim şirketinden biri olarak faaliyetini sürdüren Logos Portföy Yönetimi A.Ş'nin yönetmekte olduğu portföy büyüklüğü 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla 1.891 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 ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	(Sınırlı Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 30 Haziran 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2022
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	9.083.429	8.060.606
Finansal Yatırımlar	342.881	--
Ticari Alacaklar	3.660.725	991.480
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	3.624.662	957.282
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	36.063	34.198
Diğer Alacaklar	499.677	393.408
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	494.176	390.761
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	5.501	2.647
Türev Araçlar	3.005.944	--
<i>Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar</i>	3.005.944	--
Peşin Ödenmiş Giderler	203.700	1.386
Diğer Dönen Varlıklar	29.977	24.392
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	16.826.333	9.471.272
Duran Varlıklar		
Diğer Alacaklar	68.431	49.550
Maddi Duran Varlıklar	28.864	33.194
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	245	274
Kullanım Hakkı Varlıkları	194.853	--
Ertelenmiş Vergi Varlığı	--	35.184
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	292.393	118.202
TOPLAM VARLIKLAR	17.118.726	9.589.474

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	(Sınırlı Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 30 Haziran 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2022
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7.935	10.262
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	221.652	--
Ticari Borçlar	110.434	80.180
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	110.434	80.180
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	101.750	27.672
Diğer Borçlar	149.578	22.560
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	--	1.671
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	149.578	20.889
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	1.560.083	166.230
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	2.151.432	306.904
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Karşılıklar	84.448	257.105
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	84.448	257.105
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21.615	--
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	106.063	257.105
ÖZKAYNAKLAR		
Ödenmiş Sermaye	7.500.000	7.500.000
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	(177.185)	(118.057)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>	(177.185)	(118.057)
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30.796	30.796
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	1.612.726	108.033
Dönem Net Kârı/Zararı	5.894.894	1.504.693
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	14.861.231	9.025.465
TOPLAM KAYNAKLAR	17.118.726	9.589.474

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK- 30 HAZİRAN 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	(Sınırlı Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2023	(Sınırlı Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2022	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem 1 Nisan- 30 Haziran 2023	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Önceki Dönem 1 Nisan- 30 Haziran 2022
KÂR VEYA ZARAR KISMI				
Hasılat	6.685.121	839.281	5.150.222	452.135
Satışların Maliyeti (-)	--	--	--	--
Brüt Kâr/(Zararı)	6.685.121	839.281	5.150.222	452.135
Genel Yönetim Giderleri (-)	(1.480.663)	(735.931)	(768.541)	(412.057)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	3.139.640	611.511	2.501.760	325.574
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(426.578)	--	(426.578)	--
Esas Faaliyet Kâr/(Zararı)	7.917.520	714.861	6.456.863	365.652
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	--	--	--	--
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	--	--	--	--
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/(ZARARI)	7.917.520	714.861	6.456.863	365.652
Finansman Giderleri (-)	(57.420)	(2.500)	(33.237)	(1.475)
Finansman Gelirleri (+)	--	--	--	--
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KÂRI/(ZARARI)	7.860.100	712.361	6.423.626	364.177
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri	(1.965.206)	(174.870)	(1.605.948)	(95.077)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	(1.888.698)	(173.568)	(1.596.642)	(98.662)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	(76.508)	(1.302)	(9.306)	3.585
DÖNEM NET KÂRI/(ZARARI)	5.894.894	537.491	4.817.678	269.100
Pay Başına Kazanç				
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	0,7860	0,0896	0,6424	0,0449
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar				
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	(78.837)	(35.474)	1.112	(31.480)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	19.709	7.095	(278)	6.296
<i>Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri</i>	19.709	7.095	(278)	6.296
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)	(59.128)	(28.379)	834	(25.184)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)	5.835.766	509.112	4.818.512	243.916

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK- HAZİRAN 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ
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	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar Toplamı
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ (Kayıpları)		Geçmiş Yıllar Kar/ (Zararları)	Dönem Net Karı/ (Zararı)	
Bakiye 1 Ocak 2022	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
Bakiye 30 Haziran 2022	6.000.000	(75.183)	--	557.178	537.491	7.019.486
Bakiye 1 Ocak 2023	7.500.000	(118.057)	30.796	108.033	1.504.693	9.025.465
Transferler	--	--	--	1.504.693	(1.504.693)	--
Toplam kapsamlı gelir/ (gider)	--	(59.128)	--	--	5.894.894	5.835.766
Bakiye 30 Haziran 2023	7.500.000	(177.185)	30.796	1.612.726	5.894.894	14.861.231

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK-30 HAZİRAN 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>(Sınırlı Denetimden Geçmiş)</i>	<i>(Sınırlı Denetimden Geçmiş)</i>
	<i>Cari Dönem</i>	<i>Önceki Dönem</i>
	1 Ocak–30 Haziran 2023	1 Ocak–30 Haziran 2022
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		
Dönem Karı (Zararı)	5.894.894	537.491
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	199.212	28
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	14.865	14.311
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14.865	14.311
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	(1.268.103)	(496.148)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	37.126	18.218
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	(1.305.229)	(514.366)
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	1.965.206	174.870
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	(1.216.321)	--
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	(9.881)	--
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	(1.206.440)	--
Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Net Aktif	(305.141)	(306.939)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	(2.937.174)	(140.795)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(2.669.245)	(32.252)
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	(2.667.380)	(25.686)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	(1.865)	(6.566)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(125.150)	(33.993)
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	(103.415)	(25.680)
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	(21.735)	(8.313)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	(202.314)	(79.807)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	30.254	(13.606)
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	--	--
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	30.254	(13.606)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	74.078	25.501
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(39.212)	4.571
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	(1.671)	150
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	(37.541)	4.421
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(5.585)	(11.209)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	1.065.546	89.757
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	(266.359)	--
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	(328.615)	(149.725)
İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit	470.572	(59.968)

YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI

Finansal Yatırımlardaki Artış (Azalış)	(333.000)	--
Alınan Faiz	1.242.785	471.692
Türev Varlıklardaki Artış (Azalış)	(1.799.504)	--
Yatırım Faaliyetlerinden Kullanılan Nakit	(889.719)	471.692

FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI

Sermaye Artırımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	--	3.120.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	(2.327)	5.699
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	(2.327)	5.699
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları	(205.180)	--
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit	(207.507)	3.125.699

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)

960.379 3.537.423

Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi

-- --

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)

960.379 3.537.423

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

7.996.488 2.467.344

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

8.956.867 6.004.767

Finansal Rasyolar	30.06.2023	31.12.2022
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	7.82	30.86
Nakit Oran (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Borçlar)	4.22	26.26
(Kısa Vadeli Borçlar+Uzun Vadeli Borçlar)/Varlıklar(%)	13.19	5.88
Özkaynak/Varlıklar(%)	83.81	94.12
Borçlar/Özsermaye(%)	15.19	6.25

Şirket'in 30 Haziran 2023 tarihli finansal tabloları, 14 Ağustos 2023 tarihli 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 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla 7.500.000.-TL olup, 01.01.2023-30.06.2023 döneminde 5.894.894TL (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 risklerinin yönetimini SPK tarafından yayımlanmış Seri:V No:34 sayılı "Aracı 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 yapılmamıştır.

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 Kontrolden Sorumlu
Yönetim Kurulu Üyesi