

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2022-30.09.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**1. GENEL BİLGİLER:****Raporun Dönemi:** 01.01.2022-30.09.2022**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**

	30.09.2022	30.09.2022	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	82,71%	6.202.988	74,42%	2.143.200
Berrin ÖNDER	15,00%	1.125.000	20,00%	576.000
Nahit ZİNCİRLİ	2,28%	171.156	5,56%	160.000
Melsa Ararat MERRELL	0,01%	428	0,01%	400
Alparslan Cemal BATUK	0,01%	428	0,01%	400
Toplam	100,00%	7.500.000	100,00%	2.880.000

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 artırımına 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 Eylül 2022 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 Eylül 2022 tarihi itibarıyla toplam personel sayısı 3'tür.

Şirketin eğitim durumları itibarıyla personel sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 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 Eylül 2022 dönemine ilişkin olarak toplam ücret maliyeti 58.088 TL ve Şirket ortaklarından Berrin ÖNDER'in 1 Ocak 30 Eylül 2022 dönemine ilişkin olarak toplam ücret maliyeti 61.549 TL'dir (1 Ocak -30 Eylül 2021: 40.249 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 uğratarak 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 Eylül 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 aşamasındadır.

Sektörde faaliyet gösteren toplam 59 adet portföy yönetim şirketinden biri olarak faaliyetini sürdüren Logos Portföy Yönetimi A.Ş'nin yönetmekte olduğu portföy büyüklüğü 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla 144 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 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
VARLIKLAR	Not	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	7.536.927	2.485.562
Ticari Alacaklar			
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-20	861.587	811.548
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	53.570	23.696
Diğer Alacaklar			
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6-20	346.076	290.479
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.324	1.768
Peşin Ödenmiş Giderler	7	41.193	1.060
Diğer Dönen Varlıklar	12	15.753	6.478
Toplam Dönen Varlıklar		8.856.430	3.620.591
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar	6	49.075	35.322
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	288	330
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	22.778	19.137
Toplam Duran Varlıklar		72.141	54.789
TOPLAM VARLIKLAR		8.928.571	3.675.380
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	23.860	5.934
Ticari Borçlar			
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	51.615	62.851
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	15.674	11.358
Diğer Borçlar			
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6-20	1.671	1.521
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	15.053	9.282
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	105.901	61.819
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		213.774	152.765
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Karşılıklar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	207.572	132.241
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		207.572	132.241
Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	13	7.500.000	2.880.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm			
Kazançları/Kayıpları	13	(97.206)	(46.804)
Geçmiş Yıllar Karları	13	138.829	70.693
Dönem Net Karı	13	965.602	486.485
Toplam Özkaynaklar		8.507.225	3.390.374
TOPLAM KAYNAKLAR		8.928.571	3.675.380

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 EYLÜL 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 Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>
		1 Ocak– 30 Eylül 2022	1 Ocak– 30 Eylül 2021	1 Temmuz – 30 Eylül 2022	1 Temmuz– 30 Eylül 2021
KAR VEYA ZARAR KISMI	Not				
Hasılat	14	1.367.912	188.023	528.631	101.391
Satışların Maliyeti (-)		--	--	--	--
Brüt Kar		1.367.912	188.023	528.631	101.391
Genel Yönetim Giderleri (-)	15	(1.096.714)	(601.077)	(360.783)	(212.073)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	1.013.718	775.690	402.207	124.608
Esas Faaliyet Karı		1.284.916	362.636	570.055	13.926
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı					
Finansman Giderleri (-)	17	(3.534)	(2.789)	(1.034)	(993)
Vergi Öncesi Karı		1.281.382	359.847	569.021	12.933
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri		(315.780)	(80.835)	(140.910)	(3.284)
Dönem Vergi Gideri	18	(306.820)	(50.296)	(133.252)	(2.793)
Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri	18	(8.960)	(30.539)	(7.658)	(491)
Dönem Karı		965.602	279.012	428.111	9.649
Pay Başına Kazanç					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	19	0,1463	0,0980	0,0615	0,0034
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	(63.003)	(7.569)	(27.529)	(4.435)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	18	12.601	1.514	5.506	867
DİĞER KAPSAMLI GİDER		(50.402)	(6.055)	(22.023)	(3.568)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		915.200	272.957	406.088	6.081

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

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

		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Birikmiş Karlar		
	Ödenmiş Sermaye	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/(Kayıpları)	Geçmiş Yıllar Kar/ (Zararları)	Dönem Net Karı/(Zararı)	Özkaynaklar Toplamı
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)	--	(6.055)	--	279.012	272.957
30 Eylül 2021 bakiyesi	2.880.000	(37.312)	70.693	279.012	3.192.393
1 Ocak 2022 bakiyesi	2.880.000	(46.804)	70.693	486.485	3.390.374
Transferler	--	--	486.485	(486.485)	--
Sermaye arttırımı	4.620.000	--	(418.349)	--	4.201.651
Toplam kapsamlı gelir/ (gider)	--	(50.402)	--	965.602	915.200
30 Eylül 2022 bakiyesi	7.500.000	(97.206)	138.829	965.602	8.507.225

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

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

	Not	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak – 30 Eylül 2022	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak – 30 Eylül 2021
A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(10.700)	(249.155)
Dönem Karı		965.602	279.012
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		(514.338)	(191.542)
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9	42	42
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	11	12.328	8.902
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19	315.780	80.835
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	16	(842.488)	(281.321)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(199.226)	(309.246)
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5-20	(50.039)	(232.969)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	(29.874)	(51.880)
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6-20	(55.597)	(41.310)
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	(13.309)	13.504
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7	(40.133)	(34.420)
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	(11.236)	2.113
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Artış (Azalış)	11	4.316	--
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6-20	150	11.159
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	5.771	6.057
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	12	(9.275)	24.431
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Azalış (Artış)		--	(5.931)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		252.038	(221.776)
Vergi Ödemeleri	18	(262.738)	(27.379)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		788.801	271.759
Faiz Gelirlerine İlişkin Nakit Girişleri	17	788.801	271.759
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		4.219.577	484.541
Sermaye Arttırımına İlişkin Nakit Girişleri	13	4.201.651	480.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	17.926	4.541
Yabancı Para Çevirim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C)		4.997.678	507.145
D. Yabancı Para Çevirim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		--	--
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C+D)		4.997.678	507.145
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	7.465.022	2.242.961

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

Finansal Rasyolar	30.09.2022	31.12.2021
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	41.43	23.70
Nakit Oran (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Borçlar)	35.26	16.27
(Kısa Vadeli Borçlar+Uzun Vadeli Borçlar)/Varlıklar(%)	4.72	7.75
Özkaynak/Varlıklar(%)	95.28	92.25
Borçlar/Özsermaye(%)	4.95	8.41

Şirket'in 30 Eylül 2022 tarihli finansal tabloları, 31 Ekim 2022 tarihli 2022/32 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, 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla 7.500.000.-TL olup, 01.01.2022-30.09.2022 döneminde 965.602 TL (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 Kurumlarının 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