

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2023-30.09.2023 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**1. GENEL BİLGİLER:****Raporun Dönemi:** 01.01.2023-30.09.2023**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;

- 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**

	30.09.2023	30.09.2023	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 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 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 Eylül 2023 tarihi itibarıyla toplam personel sayısı 3'tür.

Şirketin eğitim durumları itibarıyla personel sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 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 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 2023 dönemine ilişkin olarak ücret ve benzeri haklarının toplam maliyeti 243.104 TL (1 Ocak-30 Eylül 2022: 58.088) ve Şirket ortaklarından Berrin ÖNDER'in 1 Ocak 30 Eylül 2023 dönemine ilişkin olarak ücret ve benzeri haklarının toplam maliyeti 124.863 TL'dir (1 Ocak 30 Eylül 2022: 61.549 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 yükümlülüklere 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 Eylül 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 Eylül 2023 tarihi itibarıyla 2.067 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 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem 30 Eylül 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2022
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	14.913.124	8.060.606
Finansal Yatırımlar	4	1.590.760	--
Ticari Alacaklar	8	4.119.481	991.480
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	25	4.044.468	957.282
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	8	75.013	34.198
Diğer Alacaklar	9	517.031	393.408
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	25	510.065	390.761
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	9.1	6.966	2.647
Türev Araçlar		3.938.063	--
<i>Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar</i>	5	3.938.063	--
Peşin Ödenmiş Giderler	10.1	103.267	1.386
Diğer Dönen Varlıklar	16.1	30.844	24.392
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		25.212.570	9.471.272
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar	9.1	73.125	49.550
Maddi Duran Varlıklar	11	26.700	33.194
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	231	274
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	97.427	--
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	--	35.184
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		197.483	118.202
TOPLAM VARLIKLAR		25.410.053	9.589.474

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

KAYNAKLAR	Dipnot	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)	(Bağımsız Denetimden Geçmiş)
		Cari Dönem 30 Eylül 2023	Önceki Dönem 31 Aralık 2022
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	11.366	10.262
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	7	114.349	--
Ticari Borçlar	8	121.303	80.180
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	25	--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	8	121.303	80.180
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	66.186	27.672
Diğer Borçlar	9	170.183	22.560
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	25	--	1.671
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	9.2	170.183	20.889
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	23	3.256.235	166.230
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.739.622	306.904
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Karşılıklar		125.219	257.105
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	15	125.219	257.105
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	84.899	--
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		210.118	257.105
ÖZKAYNAKLAR			
Ödenmiş Sermaye	17	7.500.000	7.500.000
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(197.247)	(118.057)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>	17	(197.247)	(118.057)
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	30.796	30.796
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	17	1.612.726	108.033
Dönem Net Kârı/Zararı		12.514.038	1.504.693
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		21.460.313	9.025.465
TOPLAM KAYNAKLAR		25.410.053	9.589.474

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

		(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem 1 Ocak– 30 Eylül 2023	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Önceki Dönem 1 Ocak– 30 Eylül 2022	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem 1 Temmuz– 30 Eylül 2023	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Önceki Dönem 1 Temmuz– 30 Eylül 2022
KÂR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot				
Hasılat	18	15.885.038	1.367.912	9.199.917	528.631
Satışların Maliyeti (-)	18	--	--	--	--
Brüt Kâr/(Zararı)		15.885.038	1.367.912	9.199.917	528.631
Genel Yönetim Giderleri (-)	19	(2.316.901)	(1.096.714)	(836.238)	(360.783)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20.1	6.123.371	1.013.718	2.983.731	402.207
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20.2	(1.710.199)	--	(1.283.621)	--
Esas Faaliyet Kâr/(Zararı)		17.981.309	1.284.916	10.063.789	570.055
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21.1	--	--	--	--
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	21.2	--	--	--	--
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/(ZARARI)		17.981.309	1.284.916	10.063.789	570.055
Finansman Giderleri (-)	22.2	(121.093)	(3.534)	(63.673)	(1.034)
Finansman Gelirleri (+)	22.1	--	--	--	--
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KÂRI/(ZARARI)		17.860.216	1.281.382	10.000.116	569.021
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri		(5.346.178)	(315.780)	(3.380.972)	(140.910)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	23	(5.199.698)	(306.820)	(3.311.000)	(133.252)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	23	(146.480)	(8.960)	(69.972)	(7.658)
DÖNEM NET KÂRI/(ZARARI)		12.514.038	965.602	6.619.144	428.111
Pay Başına Kazanç					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	24	1,6685	0,1463	0,8826	0,0615
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	15	(105.587)	(63.003)	(26.750)	(27.529)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		26.397	12.601	6.688	5.506
<i>Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri</i>	15-23	26.397	12.601	6.688	5.506
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)		(79.190)	(50.402)	(20.062)	(22.023)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)		12.434.848	915.200	6.599.082	406.088

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

		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak				
	Ödenmiş Sermaye	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/ Zararları	Net Dönem Karı/Zararı	Toplam Özkaynaklar
Bakiye 1 Ocak 2022	2.880.000	(46.804)	--	70.693	486.485	3.390.374
Transferler	--	--	--	486.485	(486.485)	--
Sermaye Artışı	4.620.000	--	--	(418.349)	--	4.201.651
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	--	(50.402)	--	--	965.602	915.200
Bakiye 30 Eylül 2022	7.500.000	(97.206)		138.829	965.602	8.507.225

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)	--	(79.190)	--	--	12.514.038	12.434.848
Bakiye 30 Eylül 2023	7.500.000	(197.247)	30.796	1.612.726	12.514.038	21.460.313

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

İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	Dipnot	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)
		Cari Dönem	Önceki Dönem
		1 Ocak–30 Eylül 2023	1 Ocak–30 Eylül 2022
Dönem Karı (Zararı)		12.514.038	965.602
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler			
Amortisman ve İfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	19	298.816	42
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		28.887	12.328
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	28.887	12.328
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		(2.576.892)	(860.706)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	22.2	46.208	--
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20.1	(2.623.100)	(860.706)
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	23	5.346.178	315.780
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		(1.375.288)	(94)
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	20.1	(155.760)	(94)
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	20	(1.219.528)	--
Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Net Aktif		1.721.701	(532.650)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(3.322.502)	(199.226)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(3.128.001)	(79.913)
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8-25	(3.087.186)	(50.039)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	(40.815)	(29.874)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(147.198)	(68.906)
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9-25	(119.304)	(55.597)
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	(27.894)	(13.309)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10.1	(101.881)	(40.133)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		41.123	(11.236)
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	25	--	--
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	41.123	(11.236)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	38.514	4.316
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(18.607)	5.921
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9-25	(1.671)	150
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9.2	(16.936)	5.771
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(6.452)	(9.275)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		10.913.237	233.726
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	(266.360)	--
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	23	(1.943.463)	(262.738)
İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit		8.703.414	(29.012)

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK-30 EYLÜL 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

		(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot	1 Ocak- 30 Eylül 2023	1 Ocak- 30 Eylül 2022
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Finansal Yatırımlardaki Artış (Azalış)	4	(1.435.000)	94
Alınan Faiz	20.1	2.337.914	807.019
Türev Varlıklardaki Artış (Azalış)	5	(2.718.535)	--
Yatırım Faaliyetlerinden Kullanılan Nakit		(1.815.621)	807.113
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Sermaye Artırımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		--	4.201.651
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.104	17.926
<i>Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri</i>	6	1.104	17.926
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları	7	(321.565)	--
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit		(320.461)	4.219.577
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.567.332	4.997.678
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		--	--
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.567.332	4.997.678
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	7.996.488	2.467.344
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	14.563.820	7.465.022

Finansal Rasyolar	30.09.2023	31.12.2022
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	6.74	30.86
Nakit Oran (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Borçlar)	3.99	26.26
(Kısa Vadeli Borçlar+Uzun Vadeli Borçlar)/Varlıklar(%)	15.54	5.88
Özkaynak/Varlıklar(%)	84.46	94.12
Borçlar/Özsermaye(%)	18.40	6.25

Şirket'in 30 Eylül 2023 tarihli finansal tabloları, 30 Ekim 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 Eylül 2023 tarihi itibarıyla 7.500.000.-TL olup, 01.01.2023-30.09.2023 döneminde 12.514.038TL (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 "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 Kontrol Denetim Sorumlu
Yönetim Kurulu Üyesi