

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2024-30.09.2024 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER:

Raporun Dönemi: 01.01.2024-30.09.2024

Ticaret Unvanı: Logos Portföy Yönetimi A.Ş.

Ticaret Sicil Numarası: 741641

Portföy Yöneticiliği Belgesi: PYS/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

Adı Soyadı	30 Eylül 2024		31 Aralık 2023	
	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı
Kamil Melih ÖNDER	85,95%	27.503.693	82,71%	6.202.988
Berrin ÖNDER	12,19%	3.900.000	15,00%	1.125.000
Nahit ZİNCİRLİ	1,85%	593.341	2,28%	171.156
Melsa Ararat MERRELL	0,01%	1.483	0,01%	428
Alparslan Cemal BATUK	0,01%	1.483	0,01%	428
Toplam	100%	32.000.000	100%	7.500.000

Şirket'in sermayesi 32.000.000 TL olup 32.000.000 adet hamiline yazılı hisseden oluşmaktadır (31 Aralık 2023: Şirket'in sermayesi 7.500.000 TL olup 7.500.000 adet hamiline yazılı hisseden oluşmaktadır). Hisselerin itibari değeri hisse başına 1 TL'dir.

24 Haziran 2024 tarihinde 24.500.000 TL tutarında yapılan sermaye artırımının 18.500.000 TL tutarındaki kısmı sermaye düzeltmesi olumlu farkından ve 6.000.000 TL tutarındaki kısmı da nakden karşılanmıştır.

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
Nahit Zincirli	Genel Müdür Yardımcısı
Ayla Vedia Heyfegil	Yönetim Kurulu Üyesi
Ayşe Moroz	Yönetim Kurulu Üyesi

b) Yönetim Kurulunda 30 Eylül 2024 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 2024 tarihi itibarıyla toplam personel sayısı 5'tir.

Şirketin eğitim durumları itibarıyla personel sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
Yüksek Lisans	2	3
Lisans	3	3

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 Eylül 2024 dönemine ilişkin olarak ücret ve benzeri haklarının toplam maliyeti 634.281 TL (1 Ocak-30 Eylül 2023: 363.161 TL) ve Şirket ortaklarından Berrin ÖNDER'in 1 Ocak 30 Eylül 2024 dönemine ilişkin olarak ücret ve benzeri haklarının toplam maliyeti 180.023 TL'dir (1 Ocak 30 Eylül 2023: 186.527 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:

24 Haziran 2024 tarihinde saat 14:00 da şirket merkezinde yapılmıştır. Şirketin 7.500.000 TL olan sermayesinin 24.500.000 TL arttırılarak 32.000.000 TL'ye çıkarılmasına ve TTK'nın ilgili hükümlerine göre rüçhan hakkı kullanmaya davet ilanı yapılmasına karar verilmiştir.

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 2024 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 68 adet portföy yönetim şirketinden biri olarak faaliyetini sürdüren Logos Portföy Yönetimi A.Ş'nin yönetmekte olduğu portföy büyüklüğü 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla 4.413 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 2024 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem 30 Eylül 2024	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2023
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	43.905.168	30.636.364
Finansal Yatırımlar	4	2.078.047	2.039.514
Ticari Alacaklar	8	22.596.121	6.155.738
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	25	22.539.231	6.084.724
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	8	56.890	71.014
Diğer Alacaklar	9	1.072.307	1.054.821
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	25	824.170	791.960
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	9.1	248.137	262.861
Türev Araçlar		2.355.582	5.525.166
<i>Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar</i>	5	2.355.582	5.525.166
Peşin Ödenmiş Giderler	10.1	2.212.471	--
Diğer Dönen Varlıklar	16.1	26.897	84.848
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		74.246.593	45.496.451
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar	9.1	90.915	106.770
Maddi Duran Varlıklar	11	65.840	67.944
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	1.529.458	2.584
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	305.843	750.740
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	364.410	358.143
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.356.466	1.286.181
TOPLAM VARLIKLAR		76.603.059	46.782.632

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

KAYNAKLAR	Dipnot	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem 30 Eylül 2024	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2023
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	1.010.127	59.484
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	7	179.407	566.940
Ticari Borçlar	8	184.587	345.390
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	8	184.587	345.390
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	303.119	248.692
Diğer Borçlar	9	19.045	267.262
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	25	5.039	6.846
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	9.2	14.006	260.416
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	23	2.251.175	4.437.945
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.947.460	5.925.713
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		333.295	199.599
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	15	333.295	199.599
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	764.837	582.914
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.098.132	782.513
ÖZKAYNAKLAR			
Ödenmiş Sermaye	17	32.000.000	7.500.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	17	15.867.969	33.832.797
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(258.376)	(252.717)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>	17	(258.376)	(252.717)
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	2.068.784	245.055
Geçmiş Yıllar Kârları/(Zararları)	17	(3.074.458)	(21.223.525)
Dönem Net Kârı/(Zararı)		24.953.548	19.972.796
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		71.557.467	40.074.406
TOPLAM KAYNAKLAR		76.603.059	46.782.632

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK- 30 EYLÜL 2024 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

KÂR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)
		Cari Dönem 1 Ocak- 30 Eylül 2024	Önceki Dönem 1 Ocak- 30 Eylül 2023	Cari Dönem 1 Temmuz- 30 Eylül 2024	Önceki Dönem 1 Temmuz- 30 Eylül 2023
Hasılat	18	33.945.109	27.577.412	7.284.331	14.570.244
Satışların Maliyeti (-)	18	--	--	--	--
Brüt Kârı/(Zararı)		33.945.109	27.577.412	7.284.331	14.570.244
Genel Yönetim Giderleri (-)	19	(8.599.393)	(4.427.480)	(2.814.058)	(1.456.493)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20.1	37.481.527	10.474.766	7.221.291	4.425.189
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	20.2	(5.886.665)	(2.850.889)	(2.018.043)	(2.032.918)
Esas Faaliyet Kârı/(Zararı)		56.940.578	30.773.809	9.673.521	15.506.022
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21.1	645.056	249.981	19.999	231.035
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	21.2	--	--	--	--
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/(ZARARI)		57.585.634	31.023.790	9.693.520	15.737.057
Finansman Giderleri (-)	22.2	(506.408)	(194.717)	(111.013)	(86.097)
Finansman Gelirleri (+)	22.1	--	--	--	--
Net Parasal Kazanç / (Kayıp)		(16.741.508)	(10.789.688)	(6.924.422)	(7.022.994)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KÂRI/(ZARARI)		40.337.718	20.039.385	2.658.085	8.627.966
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri		(15.384.170)	(7.985.149)	(1.681.253)	(4.298.184)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	23	(15.146.760)	(7.767.569)	(1.635.365)	(4.237.538)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	23	(237.410)	(217.580)	(45.888)	(60.646)
DÖNEM NET KÂRI/(ZARARI)		24.953.548	12.054.236	976.832	4.329.782
Pay Başına Kazanç					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	24	1,5368	1,6072	0,0288	0,5773
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		(5.659)	(118.298)	(3.337)	(7.787)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	15	(8.085)	(157.731)	(4.767)	(10.383)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.426	39.433	1.430	2.596
<i>Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri</i>	<i>15-23</i>	<i>2.426</i>	<i>39.433</i>	<i>1.430</i>	<i>2.596</i>
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)		(5.659)	(118.298)	(3.337)	(7.787)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)		24.947.889	11.935.938	973.495	4.321.995

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

1 OCAK- 30 EYLÜL 2024 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMEMİŞ ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/ Zararları	Net Dönem Karı/Zararı	Toplam Özkaynaklar
Bakiye 1 Ocak 2023	7.500.000	33.832.797	(149.537)	85.983	(15.866.713)	(5.201.357)	20.201.173
Transferler	--	--	--	--	(5.201.357)	5.201.357	--
Net Dönem Karı/(Zararı)	--	--	--	--	--	12.054.236	12.054.236
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	--	--	(118.298)	--	--	--	(118.298)
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış/Azalış	--	--	--	--	3.978	--	3.978
Bakiye 30 Eylül 2023	7.500.000	33.832.797	(267.835)	85.983	(21.064.092)	12.054.236	32.141.089
Bakiye 1 Ocak 2024	7.500.000	33.832.797	(252.717)	245.055	(21.223.525)	19.972.796	40.074.406
Transferler Sermaye Artırımı	24.500.000	(17.964.828)	--	1.823.729	18.149.067	(19.972.796)	--
Net Dönem Karı/(Zararı)	--	--	--	--	--	24.953.548	24.953.548
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	--	--	(5.659)	--	--	--	(5.659)
Bakiye 30 Eylül 2024	32.000.000	15.867.969	(258.376)	2.068.784	(3.074.458)	24.953.548	71.557.467

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

1 OCAK-30 EYLÜL 2024 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

		(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş)
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot	1 Ocak-30 Eylül 2024	1 Ocak-30 Eylül 2023
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Karı (Zararı)		24.953.548	12.054.236
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler			
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	19	670.040	628.725
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		178.295	43.153
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	178.295	43.153
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		(16.375.931)	(4.489.473)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	22.2	(16.500.478)	(4.558.501)
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20.1	124.547	69.028
Parasal Kazanç / (Kayıp)		7.790.488	5.789.893
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	23	15.384.170	7.985.149
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		3.094.775	(2.584.083)
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	20	3.094.775	(2.584.083)
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		--	3.976
Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Net Aktif		35.695.385	19.431.576
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(16.440.383)	(3.934.347)
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	25	(16.454.507)	(3.898.847)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	14.124	(35.500)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(1.631)	104.078
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	25	(32.210)	112.799
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	30.579	(8.721)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10.1	(2.212.471)	(151.163)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(160.803)	1.716
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	8	(160.803)	1.716
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	54.427	36.925
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(248.217)	203.727
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	25	(1.807)	(3.741)
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9.2	(246.410)	207.467
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		57.951	8.521
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		16.744.258	15.701.032
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	--	(397.902)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	23	(17.333.530)	(3.275.366)
İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit		(589.272)	12.027.764

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK-30 EYLÜL 2024 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

		(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Cari Dönem 1 Ocak- 30 Eylül 2024	(Sınırlı Denetimden Geçmemiş) Önceki Dönem 1 Ocak- 30 Eylül 2023
	Dipnot		
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Finansal Yatırımlardaki Artış (Azalış)	4	(38.533)	(2.376.357)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(1.560.860)	--
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(16.337)	--
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(1.544.523)	--
Alınan Faiz	20.1	16.289.748	4.180.228
Türev Varlıklardaki Artış (Azalış)	5	74.809	(3.298.793)
Yatırım Faaliyetlerinden Kullanılan Nakit		14.765.164	(1.494.922)
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Sermaye Artırımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		6.535.172	--
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		950.643	(5.995)
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	6	950.643	(5.995)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	(701.133)	(716.219)
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit		6.784.682	(722.214)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		20.960.574	9.810.628
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		--	--
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		20.960.574	9.810.628
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	29.939.381	17.900.993
Nakit ve Nakit Benzerlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		(7.902.500)	(5.955.460)
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	42.997.455	21.756.161

Şirket'in 30 Eylül 2024 tarihli finansal tabloları, 30 Ekim 2024 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 yapılmıyorsa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Kar dağıtımı yapılmayacaktır.

f) Ortaklığın Sermayesi ve Dönem Karı :

Şirketin sermayesi 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla 32.000.000.-TL olup, 01.01.2024-30.09.2024 döneminde 24.953.548 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 "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 Den Sorumlu
Yönetim Kurulu Üyesi