

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirketin denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Barış ÖZKURT'tur.

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklerle İlişkin Rapor

TTK'nın 402. maddesinin üçüncü fıkrası uyarınca, BDS 570 "İşletmenin Sürekliliği" çerçevesinde, işletmenin öngörülebilir gelecekte faaliyetlerini sürdüremeyeceğine ilişkin herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

İstanbul, 4 Mart 2024

Ventera Bağımsız Denetim A.Ş.
(A Member Firm of BOKS International)



Barış ÖZKURT
Sorumlu Denetçi

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2023-31.12.2023 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**1. GENEL BİLGİLER:****Raporun Dönemi:** 01.01.2023-31.12.2023**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**

	31.12.2023	31.12.2023	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

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 31 Aralık 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 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla toplam personel sayısı 6'tür.

Şirketin eğitim durumları itibarıyla personel sayısı aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Yüksek Lisans	3	2
Lisans	3	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 – 31 Aralık 2023 dönemine ilişkin olarak ücret ve benzeri haklarının toplam maliyeti 395.211 TL (1 Ocak-31 Aralık 2022: 219.637) ve Şirket ortaklarından Berrin ÖNDER'in 1 Ocak 31 Aralık 2023 dönemine ilişkin olarak ücret ve benzeri haklarının toplam maliyeti 218.910 TL'dir (1 Ocak 31 Aralık 2022: 232.722 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 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 , 31 Aralık 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 40 adet portföy yönetim şirketinden biri olarak faaliyetini sürdüren Logos Portföy Yönetimi A.Ş'nin yönetmekte olduğu portföy büyüklüğü 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla 2.257 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
31 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 31 Aralık 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2022
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	22.549.895	13.281.674
Finansal Yatırımlar	1.501.184	--
Ticari Alacaklar	4.530.931	1.633.690
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	4.478.661	1.577.341
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	52.270	56.349
Diğer Alacaklar	776.401	643.868
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	582.922	643.868
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	193.479	--
Türev Araçlar	4.066.798	--
<i>Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar</i>	4.066.798	--
Peşin Ödenmiş Giderler	--	2.285
Diğer Dönen Varlıklar	62.454	40.187
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	33.487.663	15.601.704
Duran Varlıklar		
Diğer Alacaklar	78.588	81.645
Maddi Duran Varlıklar	50.010	55.341
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.902	2.396
Kullanım Hakkı Varlıkları	552.582	--
Ertelenmiş Vergi Varlığı	263.611	138.811
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	946.693	278.193
TOPLAM VARLIKLAR	34.434.356	15.879.897

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
3 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 31 Aralık 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2022
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar	43.783	16.909
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	417.296	--
Ticari Borçlar	254.224	132.115
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	254.224	132.115
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	183.050	45.596
Diğer Borçlar	196.718	37.172
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	5.039	2.753
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	191.679	34.419
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	3.266.549	273.902
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	4.361.620	505.694
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Karşılıklar	146.915	423.639
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	146.915	423.639
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	429.054	81.490
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	575.969	505.129
ÖZKAYNAKLAR		
Ödenmiş Sermaye	7.500.000	7.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	22.923.004	22.923.004
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	(186.012)	(110.067)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>	(186.012)	(110.067)
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	180.373	63.288
Geçmiş Yıllar Kârları/(Zararları)	(15.621.574)	(11.678.693)
Dönem Net Kârı/(Zararı)	14.700.976	(3.828.458)
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	29.496.767	14.869.074
TOPLAM KAYNAKLAR	34.434.356	15.879.897

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK- 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT
KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2022
KÂR VEYA ZARAR KISMI		
Hasılat	30.905.297	3.866.064
Satışların Maliyeti (-)	--	--
Brüt Kârı/(Zararı)	30.905.297	3.866.064
Genel Yönetim Giderleri (-)	(4.226.116)	(2.948.549)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	10.791.713	2.786.183
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(2.772.307)	--
Esas Faaliyet Kârı/(Zararı)	34.698.587	3.703.698
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	--	--
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	--	--
FINANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/(ZARARI)	34.698.587	3.703.698
Finansman Giderleri (-)	(294.726)	(9.331)
Finansman Gelirleri (+)	--	--
Net Parasal Pozisyon Kazançları/ (Kayıpları)	(10.892.522)	(6.697.586)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KÂRI/(ZARARI)	23.511.339	(3.003.219)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri	(8.810.363)	(825.239)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	(8.577.584)	(814.545)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	(232.779)	(10.694)
DÖNEM NET KÂRI/(ZARARI)	14.700.976	(3.828.458)
Pay Başına Kazanç		
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	1,96	(0,59)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI		
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar	(75.945)	(110.067)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	(108.493)	(146.757)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	32.548	36.690
<i>Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri</i>	32.548	36.690
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)	(75.945)	(110.067)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)	14.625.031	(3.938.525)

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK- 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibariyle satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak				
	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 2022	2.880.000	17.147.959	--	--	(12.166.152)	1.316.631	9.178.438
Transferler	--	--	--	63.288	1.253.343	(1.316.631)	--
Sermaye Artışı	4.620.000	5.775.045	--	--	(765.884)	--	9.629.161
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	--	--	(110.067)	--	--	(3.828.458)	(3.938.525)
Bakiye 31 Aralık 2022	7.500.000	22.923.004	(110.067)	63.288	(11.678.693)	(3.828.458)	14.869.074

Bakiye 1 Ocak 2023	7.500.000	22.923.004	(110.067)	63.288	(11.678.693)	(3.828.458)	14.869.074
Transferler	--	--	--	117.085	(3.945.543)	3.828.458	--
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	--	--	(75.945)	--	--	14.700.976	14.625.031
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış/(Azalış)	--	--	--	--	2.662	--	2.662
Bakiye 31 Aralık 2023	7.500.000	22.923.004	(186.012)	180.373	(15.621.574)	14.700.976	29.496.767

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

1 OCAK - 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL cinsinden ifade edilmiştir.)

	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 1 Ocak– 31 Aralık 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 1 Ocak– 31 Aralık 2022
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		
Dönem Karı (Zararı)	14.700.976	(3.828.458)
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	567.707	2.899
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	47.676	58.985
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler</i>	47.676	58.985
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	(5.637.643)	(2.395.746)
<i>Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler</i>	139.931	--
<i>Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler</i>	(5.777.574)	(2.395.746)
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	8.810.363	825.239
Parasal Kazanç / (Kayıp)	(418.630)	(119.910)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	(1.813.456)	--
<i>Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler</i>	(91.724)	--
<i>Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler</i>	(1.721.732)	--
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	2.662	--
Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Net Aktif	16.259.655	(5.456.991)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(2.897.241)	627.080
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)</i>	(2.901.320)	683.429
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)</i>	4.079	(56.349)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(129.476)	161.123
<i>İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)</i>	60.946	142.377
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)</i>	(190.422)	18.746
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	2.285	583
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	122.109	(38.005)
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)</i>	--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)</i>	122.109	(38.005)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	137.454	14.853
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	159.546	7.929
<i>İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)</i>	2.286	(1.364)
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)</i>	157.260	9.293
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(22.267)	(22.651)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	13.632.065	(4.706.079)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	(266.359)	--
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	(5.584.937)	(707.970)
İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit	7.780.769	(5.414.049)

Finansal Rasyolar	31.12.2023	31.12.2022
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	7.68	30.85
Nakit Oran (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Borçlar)	5.17	26.26
(Kısa Vadeli Borçlar+Uzun Vadeli Borçlar)/Varlıklar(%)	14.34	6.37
Özkaynak/Varlıklar(%)	85.66	93.63
Borçlar/Özsermaye(%)	16.74	6.80

Şirket'in 31 Aralık 2023 tarihli finansal tabloları, 04 Mart 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 yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Kar dağıtımı yapılmayacaktır.

f) Ortaklığın Sermayesi ve Dönem Karı :

Şirketin nominal sermayesi 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla 7.500.000.-TL olup, 01.01.2023 - 31.12.2023 döneminde 14.700.976 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 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 :

Bulunmamaktadır.

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