

KT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

01.01.2022 – 30.09.2022 DÖNEMİNE AİT 9 AYLIK FAALİYET RAPORU

ŞİRKETİN AMACI VE FAALİYET KONUSU

Şirket'in ana faaliyet konusu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir. Ayrıca, yatırım ortaklıklarının, 28/3/2001 tarihli ve 4632 sayılı 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 Kurul'a bildirimde bulunmak ve Kurul'un portföy yönetim şirketlerine ilişkin düzenlemelerinde belirlenen asgari öz sermaye büyüklüğüne sahip olmak şartıyla, Kurul'un 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,

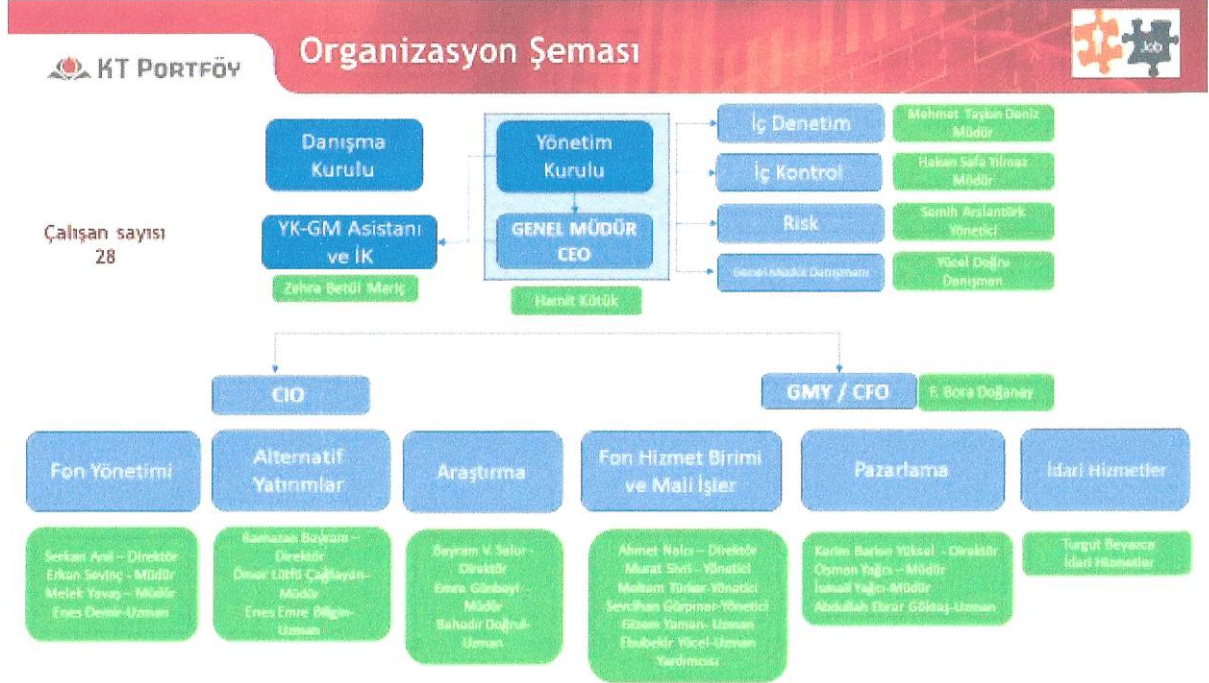
yan hizmetlerini de verebilir.

I-GENEL BİLGİLER

Ticaret Ünvanı	:	KT Portföy Yönetimi A.Ş.
Ticari Sicil Tesçil Tarihi	:	26.05.2015
Ticari Sicil Numarası	:	976437
Mersis Numarası	:	0590054917400015
Merkez Adresi	:	Altunizade Mah. Kısıklı Cad. Sarkuysan – AK İş Merkezi Apt. No:4/2/6 34662 Üsküdar / İstanbul
Telefon	:	0(216) 265 50 50
Faks	:	0(216) 265 50 55
E-posta adresi	:	info@ktportfoy.com.tr
Web Adresi	:	www.ktportfoy.com.tr

a)-Şirketin Organizasyon Yapısı:

Yönetim Kurulu, Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcısı, Teftiş Birimi, Risk Yönetim Birimi, İç Kontrol Birimi, Portföy Yönetimi Birimi, Fon Hizmetleri ve Mali İşler Birimi, Alternatif Yatırımlar Birimi, Pazarlama Birimi, Araştırma Birimi'nden oluşmaktadır.



b) Şirket Sermayesi:

Kayıtlı Sermaye Tavanı :25.000.000 TL

Çıkarılmış Sermaye :10.000.000 TL

Şirket Sermayesinin 5.000.000 TL'den 10.000.000 TL'ye artırılmasıyla ilgili olarak esas sözleşmenin 9.Maddesi tadil metni SPK tarafından 09.06.2017 tarih ve E.7215 sayı ile onaylanmıştır. Türk Ticaret Sicil Memurluğunca da 16.06.2017 tarihinde tescili ilan edilmiştir.

Kayıtlı Sermaye Tavanı süresi 2020-2024 yılları arasında geçerli olmak üzere 5 yıllığına geçerli olacak şekilde, Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ve T.C. Ticaret Bakanlığı'ndan 2020 yılında izin alınmıştır.

c) Ortaklık Yapısı

Şirket, % 100 Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. iştirakidir.

d) İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

Yoktur.

II-ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

Şirketin Yönetim Organi: 5 kişiden oluşmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri:

Adı Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi	Görev Başlangıç Tarihi
Ruşen Ahmet ALBAYRAK	Yönetim Kurulu Başkanı	1. Derece	29.06.2018
Hüseyin Cevdet YILMAZ	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı ve Vekili	1. Derece	05.06.2015
Abdurrahman DELİPOYRAZ	Yönetim Kurulu Üyesi	1. Derece	01.04.2019
Bilal SAYIN	Yönetim Kurulu Üyesi	1. Derece	01.04.2019
Hamit KÜTÜK	Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür	1. Derece	15.04.2019

Dönem içerisinde Yönetim Kurulu Üyeliklerinde Oluşan Değişiklikler;

Dönem içerisinde Yönetim Kurulu değişikliği olmamıştır.

Şirketin İç Kontrol Denetim Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Hüseyin Cevdet YILMAZ'dır.

Şirket'in 2022 yılı tam tasdik çalışmaları "Kozta Yeminli Mali Müşavirlik LTD. ŞTİ." tarafından yürütülmektedir.

Şirket'in 2022 hesap dönemi Bağımsız Denetim çalışmalarını "Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.", tarafından yürütülmüştür.

Şirketin Üst Yönetimi:

Adı Soyadı	Görevi	Başlama – Bitiş Tarihleri	Mesleki Tecrübe
Hamit KÜTÜK	Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür	15.04.2019 – Devam Ediyor	29 Yıl
Bora DOĞANAY	Genel Müdür Yrd.	22.08.2016 - Devam Ediyor	26 Yıl

Şirket Personel Sayısı ve Sağlanan Haklar:

Şirket bünyesinde bordrolu olarak 28 çalışan ve 5 stajyer olmak üzere 33 personel bulunmaktadır. Personele maaş dışında, özel sağlık sigortası, bireysel emeklilik sigortası, kıyafet, yemek ve yol yardımı yapılmaktadır.

Personel Dağılımı Şöyledir;

Ünvan	Kişi Sayısı
Genel Müdür	1
Genel Müdür Yrd.	1
Direktör	5
Müdür	8
Yönetici	4
Uzman	5
Uzman Yrd.	1
Asistan	1
İdari İşler Uzmanı	1
Stajyer Personel	5
Danışman	1

III-ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Araştırma ve geliştirme faaliyetleri olarak pay piyasası, makro ekonomik araştırma ve piyasa takibi yapılmaktadır.

Pay piyasası araştırmasında, İslami kriterlere uygun hisse senetlerinin tespiti ile önceden tespit edilen şirketlerin izlenmesi, seçilen şirketlerin finansal değerlendirilmesi yapılmaktadır.

Makro ekonomik araştırma kapsamında, yurtiçi makro ekonomik verilerin takibi ve analizi yapılmaktadır. Küresel ve yurt içi piyasalardaki gelişmelerin takip edilerek, yorumlanması yapılmaktadır.

IV- ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN GELİŞMELER

a) Şirketin, Hesap Dönemi İçerisinde Yaptığı Yatırımlar

Şirket dönem içerisinde 826.037,93 TL demirbaş ve hak kullanımı yatırımı yapmıştır. (2021; 135.448,87 TL)

b) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel ve bağımsız denetim faaliyetleri

Şirket faaliyetleri altı aylık dönemler itibari ile yılda iki defa bağımsız denetim firması tarafından denetlenmektedir.

Şirketimiz ile Koza Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. arasında tam tasdik sözleşmesi mevcut olup vergi yükümlülükleri ve mali uygulamalar açısından rutin kontrol edilmektedir.

İç Denetim ekibimizin yaptığı çalışmaların yanı sıra, şirketimiz iştiraki olduğundan Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.'nin rutin denetimine de tabidir.

c) Şirket aleyhine mali durumunu etkileyebilecek nitelikteki davaların olması durumu ve muhtemel sonuçları:

Şirket aleyhine herhangi bir dava bulunmamaktadır.

d) Yönetim Organı Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatleri ile verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarları 6.317.028,88 TL'dir (2021; 5.249.872,82 TL). (Yönetim Kurulu, Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcısı ile Direktörler)

e) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse: Hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirket yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yarına alınan veya alınmasından kaçınan tüm diğer önlemler:

Hesap dönemi içerisinde Şirketimizin, hakim ortağı Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. yönlendirmesiyle Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş. ya da bağlı şirketlerin yararına yapılmış herhangi bir hukuki işlem, ya da şirketlerin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmamaktadır.

f) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirket iç kontrol, teftiş ve risk yönetimi fonksiyonlarını kendi bünyesinde, etkin bir şekilde yürütmektedir.

Şirket yürüttüğü iç denetim faaliyetleriyle; yasal düzenlemelere ve yükümlülüklerle uyumun sağlanmasını, yürütülen işlem ve hizmetlerin risk temelli bir yaklaşımla değerlendirilmesini, çalışanlarının bilinçlendirilmesini hedeflemektedir.

Şirketin Teftiş Birimi, İç Kontrol Birimi doğrudan Yönetim Kurulu'na raporlama yapmaktadır.

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

h)- 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:

Yoktur.

İ)- Şirketin dönem içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Şirket, kurucusu olduğu KT Portföy Kızılay'a Destek Altın Katılım Fonu büyüklüğünün, dört yüz bin TL'nin altında olduğu sürece elde ettiği yönetim ücreti gelirlerinin %40'ını, üstünde kalması halinde de yarısını Kızılay 'a aylık periyotlarda bağış olarak vermektedir. Bu döneme yapılan bağışların toplamı: 107.891,27 TL'dir (2021: 255.303,05 TL). ÇEKUD'a 01.01.2022-30.09.2022 dönemi yapılan fidan bağış miktarı: 7.150 TL (2021: 0 TL)

i)- İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgiler:

2015 yılı fon ihracı yapılamamıştır şirket kuruluşu gerçekleştirilmiştir.

2016 - 2022 yılları arasında ihraç edilen fonlar ve ihraç tarihleri şöyledir;

Kuruluş Yılı	Fon Ünvanı
2016	KTM - KT Portföy Birinci Katılım (TL) Fonu
2016	KTN - KT Portföy Kira Sertifikaları Katılım (TL) Fonu
2016	KTR - KT Portföy Birinci Katılım Serbest (TL) Fon
2016	KTS - KT Portföy İkinci Katılım Serbest Fon
2016	KTT - KT Portföy Dördüncü Katılım Serbest (Döviz) Fon
2017	KTV - KT Portföy Kısa Vadeli Kira Sertifikaları Katılım (TL) Fonu
2017	KTU - KT Portföy NEOVA Katılım Serbest Özel (TL) Fon
2018	KTE - KT Portföy Ceylan Kira Sertifikaları (Döviz) Serbest Fonu
2018	KTY - KT Portföy Kuveyt Türk Teknoloji Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
2019	KZL - KT Portföy Kızılay'a Destek Altın Katılım Fonu
2020	KSV - KT Portföy Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) Fon
2020	ZAY - KT Portföy Sepet Hesap Para Piyasası Katılım (TL) Fonu
2020	KPC - KT Portföy Katılım Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)
2021	KLU - KT Portföy Para Piyasası Katılım (TL) Fonu
2021	KLĞ - KT Portföy Yönetimi A.Ş. Lonca Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
2021	KJK - KT Portföy Kuveyt Türk Yabancı Katılım Serbest Özel Fon
2021	KUT - KT Portföy Kıymetli Madenler Katılım Fonu
2021	KSR - KT Portföy Sürdürülebilirlik Katılım Fonu
2021	KSG - KT Portföy KSF Katılım Serbest (Döviz) Özel Fon
2021	KKB - KT Portföy EKAS Katılım Serbest (Döviz) Özel Fon
2021	KOG- KT Portföy Yönetimi A.Ş.NEOVA Katılım Sigorta Özel Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
2022	KHU-KT Portföy Birinci Katılım Serbest (Döviz-Avro) Özel Fon
2022	KKG-KT Portföy Kobi Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
2022	KDL-KT Portföy Beşinci Katılım Serbest (Döviz) Fon
2022	KAV- KT Portföy Altıncı Katılım Serbest (Döviz-Avro) Fon
2022	KNS- KT Portföy NKS Katılım Serbest (TL) Özel Fon

Portföy Yönetim Hizmeti Verilen Emeklilik Fonları;

KEZ - Katılım Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif Değişken Katılım Emeklilik Yatırım Fonu

KEB - Katılım Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Standart Emeklilik Yatırım Fonu

KEF - Katılım Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın Emeklilik Yatırım Fonu

KJM- Katılım Emeklilik ve Hayat A.Ş. Kıymetli Madenler Katılım Emeklilik Yatırım Fonu

Kuruluş Aşamasında olan Fonlarımız;

KT Portföy Çoklu Varlık Katılım Fonu

KT Portföy Birinci Katılım Serbest (Döviz-ABD Doları) Özel Fon

V - FİNANSAL DURUM

30 EYLÜL 2022 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021
VARLIKLAR		
DÖNEN VARLIKLAR		
Nakit Ve Nakit Benzerleri	14.932	26.474.892
Finansal Yatırımlar	55.399.582	2.515.634
Ticari Alacaklar	7.737.334	4.964.091
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7.537.045	3.752.219
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	200.289	1.211.872
Diğer Alacaklar	109.825	12.621
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	109.825	12.621
Peşin Ödenmiş Giderler	177.293	-
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	63.438.966	33.967.238
DURAN VARLIKLAR		
Kullanım Hakkı Varlıkları	3.640.160	3.389.503
Maddi Duran Varlıklar	1.905.317	1.374.573
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	308.452	193.113
Ertelenmiş Vergi Varlığı	776.186	576.065
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	6.630.115	5.533.254
TOPLAM VARLIKLAR	70.069.081	39.500.492

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021
ÖZSERMAYE VE YÜKÜMLÜLÜKLER		
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	959.829	667.169
Ticari Borçlar	142.048	116.623
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	142.048	116.623
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	79.650	-
Dönem Karı Vergi Yükümlülükleri	3.294.172	417.334
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	2.997.053	1.901.134
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	2.997.053	1.901.134
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.028.062	1.687.191
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	8.500.814	4.789.451
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	3.277.746	3.138.312
Uzun Vadeli Karşılıklar	206.564	182.576
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	206.564	182.576
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	3.484.310	3.320.888
ÖZKAYNAKLAR		
Ödenmiş Sermaye	10.000.000	10.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	1.218.728	686.524
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	20.171.425	10.414.807
Net Dönem Karı/ (Zararı)	26.693.804	10.288.822
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	58.083.957	31.390.153
TOPLAM KAYNAKLAR	70.069.081	39.500.492

30 EYLÜL 2022 DÖNEMİNE AİT TOPLAM KAPSAMLI GELİR TABLOSU

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 30 Eylül 2022	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2022	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 30 Eylül 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2021
Hasılat	50.958.358	20.791.913	15.327.748	6.698.732
BRÜT KAR	50.958.358	20.791.913	15.327.748	6.698.732
Genel Yönetim Giderleri (-)	(22.464.155)	(9.135.082)	(9.842.650)	(3.259.006)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	177.345	49.033	188.174	82.056
ESAS FAALİYET KARI	28.671.548	11.705.864	5.673.272	3.521.782
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	6.922.152	2.998.438	4.653.046	978.264
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(437.961)	-	(1.605.082)	274.383
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI	35.155.739	14.704.302	8.721.236	4.774.429
Finansman Gideri (-)	(487.068)	(162.568)	(340.486)	(112.220)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / ZARARI	34.668.671	14.541.734	8.380.750	4.662.209
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	(7.974.867)	(3.066.135)	(2.509.264)	(1.201.864)
Dönem Vergi Gideri (-)	(8.174.988)	(3.294.172)	(2.648.424)	(1.143.423)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri	200.121	228.037	139.160	(58.441)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)	26.693.804	11.475.599	5.871.486	3.460.345
DÖNEM KARI / (ZARARI)	26.693.804	11.475.599	5.871.486	3.460.345
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider):	-	-	-	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR / (GİDER)	26.693.804	11.475.599	5.871.486	3.460.345

1 OCAK – 30 EYLÜL 2022 DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

	Ödenmiş Sermaye	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir ve giderler	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelir ve giderler	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Birikmiş karlar		Toplam özkaynaklar
		Tanımlanmış Fayda Planı Yeniden Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Diğer Kazanç / Kayıplar		Geçmiş yıllar karları /zararları	Net dönem karı /zararı	
01.01.2021 itibariyle bakiye	10.000.000	-	-	-	3.001.738	8.099.593	21.101.331
Transferler	-	-	686.524	-	7.413.069	(8.099.593)	-
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış	-	-	-	-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	-	5.871.486	5.871.486
Dönem karı	-	-	-	-	-	5.871.486	5.871.486
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	-	-	-
30.09.2021 itibariyle bakiye	10.000.000	-	686.524	-	10.414.807	5.871.486	26.972.817
01.01.2022 itibariyle bakiye	10.000.000	-	686.524	-	10.414.807	10.288.822	31.390.153
Transferler	-	-	532.204	-	9.756.618	(10.288.822)	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	-	26.693.804	26.693.804
Dönem karı	-	-	-	-	-	26.693.804	26.693.804
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	-	-	-
30.09.2022 itibariyle bakiye	10.000.000	-	1.218.728	-	20.171.425	26.693.804	58.083.957

1 OCAK – 30 EYLÜL 2022 DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

	1 Ocak- 30 Eylül 2022	1 Ocak- 30 Eylül 2021
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	23.994.697	7.727.564
Dönem Karı / Zararı	26.693.804	5.871.486
Dönem Net Karı / Zararı İle İlgili Düzeltmeler	8.449.720	(3.157.183)
Amortisman Ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	872.339	648.438
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	3.374.522	(1.267.854)
Finansman (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	487.068	340.486
-Finansman Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	-487.068	340.486
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	(2.444.212)	(225.596)
-Finansal varlıklıklar gerçeğe uygun değer kayıp / kazançlarıyla ilgili düzeltmeler	(2.444.212)	(225.596)
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	(1.814.864)	(143.393)
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7.974.867	(2.509.264)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	(3.649.484)	5.013.261
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	(2.773.243)	914.820
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	-	(779.456)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	-	(108.945)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	(177.293)	(137.744)
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	25.425	1.478.388
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalış	(724.373)	3.646.198
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	31.494.040	7.727.564
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	(1.785.875)	-
Vergi Ödemeleri/İadeleri	(5.713.468)	-
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(49.451.957)	1.493.108
Finansal yatırımlardaki azalış/(artış)	(50.439.736)	1.442.400
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	-	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktılar	(827.085)	(92.685)
Menkul kıymetlerden alınan kar payı gelirleri	1.814.864	143.393
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	(1.002.700)	(651.863)
Kiralama Yükümlülükleriyle İlgili Nakit Çıktıları	(1.002.700)	(651.863)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ARTIŞ / AZALIŞ (A+B+C)	(26.459.960)	8.568.809
D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	26.474.892	14.819.073
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D)	14.932	23.387.882

VI-RİSKLER VE YÖNETİM ORGANLARININ DEĞERLENDİRİLMESİ

a) Varsa Öngörülen Risklere Karşı Uygulama Prensipleri;

Risk Yönetimi Birimi tarafından yönetilen portföyün maruz kalabileceği temel risklerin tanımlanması, risk tanımlamalarının düzenli olarak gözden geçirilmesi ve önemli gelişmelere paralel olarak güncellenmesi ile varsa maruz kalınan risklerin tutarlı bir şekilde değerlendirilmesi, tespiti, ölçümü, kontrolü ve raporlanması sağlanır.

b) Varsa risklerin erken saptanması ve Raporlanması Prensipleri:

KT Portföy Yönetimi A.Ş. Risk yönetim hizmetini bünyesinde vermektedir.

VII-DİĞER HUSUSLAR

a)- Faaliyet döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar:

Yoktur

b)- Dönem içerisinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri:

26.4.2022 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı ile Esas Sözleşmedeki Madde 7 ve Madde 18 'de yer alan Yüksek Danışma Kurulu ibaresi ve ilgili yerleri Danışma Komitesi olarak değiştirilmiştir.

Saygılarımızla,

KT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.


Fuat Bora DOĞANAY
Genel Müdür Yardımcısı


Hamit KÜTÜK
Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür