

MÜKAFAT PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2020 – 30.09.2020 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2020 – 30.09.2020
Ticaret unvanı : Mükafat Portföy Yönetimi A.Ş.
İşletme Adı : Aktif Portföy Yönetimi
Ticaret sicili numarası : 41924-5
Merkez Adresi : Kore Şehitleri Cad. No: 8/1 - Şişli/İstanbul
Şube Adresi : Şube Bulunmamaktadır.
İletişim Bilgileri : info@aktifportfoy.com.tr
Telefon : 0 212 376 32 00
Faks : 0 212 340 80 36
E-Posta adresi : info@aktifportfoy.com.tr
İnternet Sitesi Adresi : www.aktifportfoy.com.tr

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi : 10,000,000.00 TL (OnmilyonTürkLirası) Ödenmiş Sermaye

b)- Ortaklık Yapısı : Mükafat Portföy Yönetimi A.Ş. 24 Haziran 2016 tarihinde İstanbul'da kurulup tescil edilmiş bir sermaye şirkettir. Şirket'in ana faaliyet konusu, Sermaye Piyasası Kanunu ile mevzuat hükümleri ve Uluslararası kabul görmüş faizsiz finans ilkeleri çerçevesinde sermaye piyasası araçlarından oluşan portföyleri müşterilerle portföy yönetim sözleşmesi yapmak suretiyle vekil sıfatı ile yönetmek ve sermaye piyasası faaliyetlerinde bulunmaktır. Şirket, ayrıca portföy yöneticiliği faaliyeti kapsamında yerli ve yabancı yatırım fonları, yatırım ortaklıkları ile yerli ve yabancı özel ve tüzel kişilerle yatırım şirketleri ve benzeri girişimleri portföylerini de mevzuat hükümleri çerçevesinde kurmakta ve yönetmektedir. Şirket, Aralık 2016 itibarıyla portföy yöneticiliği faaliyet izni almıştır.

ORTAĞIN ADI, SOYADI/ÜNVANI	İKAMETGAH ADRESİ	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI (TL)
1- Aktif Yatırım Bankası A.Ş.	Kore Şehitleri Cad. No: 8/1 - Şişli/İstanbul	8000000	8,000,000.00 TL
2- Özel Sektörün Geliştirilmesi İslami Kurumu	5925 Cidde, 21514, Suudi Arabistan Krallığı	2000000	2,000,000.00 TL

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler: *Yoktur.*

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Yoktur.

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

a)- Şirketin Yönetim Organı : 5 kişiden oluşan Yönetim Kurulu'dur.

<u>Ünvanı</u>	<u>Tüzel Kişi Üye Adına Hareket Eden Kişi</u>
Yönetim Kurulu Başkanı	Osman GENCER
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Jahangir SOHRAB ZADEH (Özel Sektörün Geliştirilmesi İslami Kurumu)
Yönetim Kurulu Üyesi	Zeynep Pelin ATALAY ÇİDAM (N Kolay Ödeme Kuruluşu A.Ş.)

Yönetim Kurulu Üyesi
Yönetim Kurulu Üyesi

Suat BAKKAL (E-Kent Geçiş ve Biletleme Teknolojileri A.Ş.)
Ercan TAŞKESEN (E-Post Elektronik Perakende Oto.Sat.Tic.A.Ş.)

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Genel Müdür
Direktör
Direktör

Bahadır TONGUÇ
Elif PEHLİVANLI
Sinan SOYALP

c)- Personel Sayısı: 30 Eylül 2020 itibariyle; 1 Genel Müdür, 2 Direktör, 4 Müdür, 1 Müfettiş Yardımcısı, 1 Müdür Yardımcısı ve 2 Uzman Yardımcısı olmak üzere toplam 11 kişidir. Ek olarak; 1 Gayrimenkul Değerleme Uzmanı kısmi süreli personel olarak istihdam edilmektedir.

2- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları: 1.782.541.- TL

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler: 11.800.- TL

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları; Şirket, faizsiz yatırım fonlarının kuruluşu, yönetimi ve emeklilik fonlarının yönetimi ile faizsiz ürünlerin geliştirilmesine yönelik çalışmalar yapılmaktadır.

4- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler: *Yoktur.*
- b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü: *Şirket'te risk yönetimi, teftiş ve iç kontrol fonksiyonları birbirinden bağımsız olarak etkin bir şekilde yürütülmektedir.*
- c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler: *Yoktur.*
- d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler: *Yoktur.*
- e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar: *Yoktur.*
- f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler: *Yoktur.*
- g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve müdür/müdürler kurulu hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar: *Yoktur.*
- h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler: *Sermaye Piyasası Kurulu'na fon kuruluş ve yönetimine ilişkin başvurular yapılmıştır.*
- i) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler: *Bulunmamaktadır.*
- j) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler: *Bulunmamaktadır.*

- k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler: *Bulunmamaktadır.*

5- FİNANSAL DURUM

- a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu :

Şirketimiz 2020 3. Çeyreğini 970.019.- TL kar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 11.948.036.- TL olup karşılığında 10.238.335 - TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 162.857.- TL tutarında net Sabit Kıymetleri olup bu kıymetler için 56.450.- TL tutarında amortisman ayrılmıştır.

- b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler: Şirketin ilgili döneme ait finansal tabloları aşağıda gösterilmiştir.

30 EYLÜL 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2020	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2019
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		11.707.386	10.063.981
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	384.050	18.562
Finansal Yatırımlar	4	10.579.564	9.692.097
Ticari Alacaklar	5	566.601	340.136
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar		542.658	328.636
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		23.943	11.500
Diğer Dönen Varlıklar	6	177.171	13.186
Duran Varlıklar		240.650	704.676
Maddi Duran Varlıklar	7	84.816	141.266
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	--	--
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	155.834	224.575
Kullanım Hakkı Varlıkları		--	338.835
TOPLAM VARLIKLAR		11.948.036	10.768.657
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.335.421	726.132
Ticari Borçlar	5	88.883	5.430
-İlişkili olmayan taraflara borçlar		88.883	5.430
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	141.277	158.570
Kısa Vadeli Karşılıklar		916.906	562.132
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	9	634.218	411.053
- Diğer kısa vadeli karşılıklar		282.688	151.079
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		--	--
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		188.355	--
Uzun Vadeli Yükümlülükler		83.823	434.545
Uzun Vadeli Karşılıklar		83.823	83.190
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	9	83.823	83.190
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		--	351.355
ÖZKAYNAKLAR		10.528.792	9.607.980
Ödenmiş Sermaye	11	10.000.000	10.000.000
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler		(49.207)	--
Geçmiş Yıllar Zararları		(392.020)	(1.279.488)
Net Dönem Kârı / (Zararı)		970.019	887.468
TOPLAM KAYNAKLAR		11.948.036	10.768.657

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak-30 Eylül 2020	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak-30 Eylül 2019	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz-30 Eylül 2020	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz-30 Eylül 2019
Kar veya Zarar Kısmı					
Hasılat	12	4.560.432	1.985.905	1.841.963	739.157
Brüt Kar Zarar		4.560.432	1.985.905	1.841.963	739.157
Genel Yönetim Giderleri (-)	14,15	(4.000.663)	(2.949.428)	(1.527.927)	(920.506)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	431.756	69.409	44	164
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	(124.379)	(6.040)	(100.331)	(2.458)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI					
		867.146	(900.155)	213.749	(183.643)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	13	754.856	1.507.409	236.363	362.629
Finansman gideri öncesi faaliyet karı/zararı		1.622.002	607.254	450.112	178.986
Finansman giderleri(-)		--	--	--	--
Finansman Gideri / Geliri Net		--	--	--	--
SÜRDÜRÜLEN FAALİYET VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)					
		1.622.002	607.254	450.112	178.986
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
		(651.983)	(81.619)	(122.245)	(37.500)
Dönem vergi gideri		(569.363)	--	(118.405)	--
Ertelenmiş vergi gideri / geliri	17	(82.620)	(81.619)	(3.840)	(37.500)
DÖNEM KARI / (ZARARI)					
		970.019	525.636	327.867	141.486
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)					
		(49.207)	--	(37.410)	--
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak diğer kazançlar/(kayıplar)					
		(63.086)	--	(47.962)	--
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		13.879	--	10.552	--
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)					
		920.812	525.636	290.457	141.486

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

Bağımsız denetimden geçmiş

Önceki Dönem	Dipnot Referansları	Ödenmiş sermaye	Geçmiş Yıl Zararları	Net dönem karı/(zararı)	Toplam
1 Ocak 2019 itibarıyla bakiyeler	11	10.000.000	(951.539)	(327.949)	8.720.512
Transfer		--	(327.949)	327.949	--
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		--	--	525.636	525.636
30 Eylül 2019 itibarıyla bakiyeler	11	10.000.000	(1.279.488)	525.636	9.246.148

Bağımsız denetimden geçmemiş

Cari Dönem	Dipnot Referansları	Ödenmiş sermaye	Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar	Geçmiş Yıl Zararları	Net dönem karı/(zararı)	Toplam
1 Ocak 2020 itibarıyla bakiyeler	11	10.000.000	--	(1.279.488)	887.468	9.607.980
Transfer		--	--	887.468	(887.468)	--
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		--	(49.207)	--	970.019	920.812
30 Eylül 2020 itibarıyla bakiyeler	11	10.000.000	(49.207)	(392.020)	970.019	10.528.792

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET NAKİT AKIŞ TABLOSU

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		1 Ocak-30 Eylül 2020	1 Ocak-30 Eylül 2019
<u>A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</u>			
Dönem Karı/(Zararı)		970.019	525.636
Dönem Net Zararı Mutabakatı ile ilgili Düzeltmeler		1.994.323	775.856
Kar payı (gelirleri) ile ilgili düzeltmeler		584.873	334.039
Amortisman ve itfa gideriyle ilgili düzeltmeler	15	56.450	42.516
Karşılıklarla ilgili düzeltmeler		1.082.025	317.682
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler</i>		<i>1.082.025</i>	<i>317.684</i>
<i>Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler</i>		--	(2)
Vergi gideri/geliri ile ilgili düzeltmeler		82.620	--
Ertelenmiş vergi (geliri)/gideri ile ilgili düzeltmeler		188.355	81.619
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(2.013.932)	(803.455)
Finansal yatırımlardaki azalış/(artış)	4	(950.553)	(706.698)
Ticari alacaklardaki (artış) / azalış	5	(226.465)	(96.127)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(163.985)	(36.527)
Ticari borçlardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler		83.453	3.255
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler</i>	5	83.453	3.255
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler		101.845	114.406
Ödenen Prim Karşılığı ile ilgili düzeltmeler	9	(840.161)	(81.710)
Ödenen Kıdem Tazminatı		(18.066)	(54)
Faaliyetlerden elde edilen / (kullanılan) nakit akışları		950.410	498.037
<u>B. Yatırım Faaliyetlerinden Nakit Akışları</u>			
Alınan kar payı		(584.873)	(334.039)
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		--	(38.352)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		--	--
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		365.537	9.625
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ)		365.537	9.625
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		18.565	15.991
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	384.102	25.616

- c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:
Şirket sermayesi karşılıksız değildir ve Şirket borca batık değildir.
- d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:
Şirket'in finansal yapısı yakından takip edilmekte ve düzenli olarak üst yönetime ve Yönetim Kurulu'na raporlanmaktadır. Hali hazırda, herhangi bir olumsuzluk bulunmamaktadır.
- e) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri: *Yoktur.*

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

- a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler; Risk Yönetim Bölümü tarafından,
Şirket'e özgü yazılım ile piyasa riskleri günlük olarak ölçümlenmektedir.
- b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler;
Yoktur.
- c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler;
Sermaye Piyasası Kanunu mevzuatında olabilecek değişikliklere (Yönetim ücreti oranları, toplam gider rasyoları, sermaye gerekliliği vb.) bağlı olarak Şirket bünyesinde değişiklikler olabilecektir.

7- DİĞER HUSUSLAR

- a) Faaliyet döneminin/yılıının 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.
- b) İlave bilgiler;
Bulunmamaktadır.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.