

MÜKAFAT PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2021 – 30.09.2021 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2021 – 30.09.2021
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	Suat BAKKAL
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

Vedat SARIYAR (E-Kent Geçiş Sistemleri ve Biletleme Teknolojileri A.Ş.)

Yönetim Kurulu Üyesi

Ercan TAŞKESEN (E-Posta Elektronik Perakende Oto.Sat.Tic.A.Ş.)

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Genel Müdür

Bahadır TONGUÇ

Direktör

Elif PEHLİVANLI

Direktör

Sinan SOYALP

c)- Personel Sayısı: 30 Haziran 2021 itibariyle; 1 Genel Müdür, 2 Direktör, 4 Müdür, 1 Müfettiş Yardımcısı, 1 Müdür Yardımcısı, 1 Uzman ve 1 Uzman Yardımcısı olmak üzere toplam 11 kişidir. Ek olarak; 1 Gayrimenkul Değerleme Uzmanı ve 1 Stajyer 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: 1.633.475,- TL

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler: 13.850.- TL

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

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

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 2021 3. Çeyreğini 2.047.722,- TL kar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 14.671.929,- TL olup karşılığında 13.056.372,- TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 150.195,- TL tutarında net Sabit Kıymetleri olup bu kıymetler için 85.058,- 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 2021 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		14.395.577	12.541.448
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	688.624	514.095
Finansal Yatırımlar	4	12.889.752	11.243.071
Ticari Alacaklar	5	572.992	595.463
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar		544.515	567.407
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		28.477	28.056
Peşin Ödenmiş Giderler	6	190.700	154.652
Diğer Dönen Varlıklar	6	53.509	34.167
Duran Varlıklar		276.352	598.588
Maddi Duran Varlıklar	7	85.058	108.432
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	122.778	165.278
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	68.516	324.878
TOPLAM VARLIKLAR		14.671.929	13.140.036
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.562.715	2.078.544
Ticari Borçlar	5	381.235	573.584
-İlişkili taraflara borçlar		56.625	82.970
-İlişkili olmayan taraflardan ticari borçlar		324.610	490.614
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	213.743	149.094
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		38.279	144.918
Kısa Vadeli Karşılıklar		929.458	1.210.948
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	9	708.220	1.017.209
- Diğer kısa vadeli karşılıklar		221.238	193.739
Uzun Vadeli Yükümlülükler		60.014	70.750
Uzun Vadeli Karşılıklar		60.014	70.750
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	9	60.014	70.750
ÖZKAYNAKLAR		13.049.200	10.990.742
Ödenmiş Sermaye	11	10.000.000	10.000.000
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler ve giderler		41.365	30.629
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)		960.113	(392.020)
Net Dönem Kârı / (Zararı)		2.047.722	1.352.133
TOPLAM KAYNAKLAR		14.671.929	13.140.036

30 EYLÜL 2021 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak-30 Eylül 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz-30 Eylül 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak-30 Eylül 2020	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz-30 Eylül 2020
Kar veya Zarar Kısmı					
Hasılat	12	6.821.246	2.180.429	4.560.432	1.841.963
Brüt Kar Zarar		6.821.246	2.180.429	4.560.432	1.841.963
Genel Yönetim Giderleri (-)	14.15	(6.008.880)	(1.991.249)	(4.000.663)	(1.527.927)
Satış, pazarlama ve dağıtım giderleri (-)		(35.928)	(7.198)	--	--
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	517.904	(20.482)	431.756	44
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	(194)	117	(124.379)	(100.331)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI					
		1.294.148	161.617	867.146	213.749
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	13	1.630.925	622.236	754.856	236.363
Finansman gideri öncesi faaliyet karı/zararı		2.925.073	783.853	1.622.002	450.112
Finansman giderleri(-)		--	--	--	--
Finansman Gideri / Geliri Net		--	--	--	--
SÜRDÜRÜLEN FAALİYET VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)					
		2.925.073	783.853	1.622.002	450.112
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
		(877.351)	(230.316)	(651.983)	(122.245)
Dönem vergi gideri		(620.990)	(236.589)	(569.363)	(118.405)
Ertelenmiş vergi gideri / geliri	17	(256.361)	6.273	(82.620)	(3.840)
DÖNEM KARI / (ZARARI)					
		2.047.722	553.537	970.019	327.867
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)					
		10.736	--	(49.207)	(37.410)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak diğer kazançlar/(kayıplar)					
		13.420	--	(63.086)	(47.962)
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)		(2.684)	--	13.879	10.552
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)					
		2.058.458	553.537	920.812	290.457

30 EYLÜL 2021 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

Bağımsız denetimden geçmemiş

Önceki 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

Bağımsız denetimden geçmemiş

Cari Dönem	Dipnot Referansları	Ödenmiş sermaye	Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar	Geçmiş Yıl Zararları	Net dönem karı/(zararı)	Toplam
1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeler	11	10.000.000	30.629	(392.020)	1.352.133	10.990.742
Transfer		--	--	1.352.133	(1.352.133)	--
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		--	10.736	--	2.047.722	2.058.458
30 Eylül 2021 itibarıyla bakiyeler	11	10.000.000	41.365	960.113	2.047.722	13.049.200

30 EYLÜL 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET NAKİT AKIŞ TABLOSU

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak-30 Eylül 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak-30 Eylül 2020
<u>A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</u>			
Dönem Karı/(Zararı)		2.047.722	970.019
Dönem Net Zararı Mutabakatı ile ilgili Düzeltmeler		(680.180)	1.994.323
Kar payı (gelirleri) ile ilgili düzeltmeler		(1.088.961)	584.873
Amortisman ve itfa gideriyle ilgili düzeltmeler	15	65.029	56.450
Değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler		3.018	--
Karşılıklarla ilgili düzeltmeler		191.011	1.082.025
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler</i>		<i>191.011</i>	<i>1.082.025</i>
Vergi gideri/geliri ile ilgili düzeltmeler		(106.639)	82.620
Ertelenmiş vergi (geliri)/gideri ile ilgili düzeltmeler		256.362	188.355
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(2.213.616)	(2.013.932)
Finansal yatırımlardaki azalış/(artış)	4	(1.648.422)	(950.553)
Ticari alacaklardaki (artış) / azalış	5	21.194	(226.465)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		13.813	(163.985)
Ticari borçlardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler		(192.349)	185.298
<i>İlişkili taraflara ticari borçlardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler</i>	5	<i>(26.345)</i>	<i>83.453</i>
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler</i>		<i>(166.004)</i>	<i>101.845</i>
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler		92.148	(840.161)
Ödenen prim karşılığı ile ilgili düzeltmeler	9	(500.000)	(18.066)
Faaliyetlerden elde edilen / (kullanılan) nakit akışları		(846.074)	950.410
<u>B. Yatırım Faaliyetlerinden Nakit Akışları</u>			
Alınan kar payı		1.088.961	(584.873)
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		--	--
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(68.334)	--
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		174.553	365.537
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		174.553	365.537
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		514.164	18.565
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	688.717	384.102

- 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;
Özel Sektörün Geliştirilmesi İslami Kurumu'nun, Şirketimiz sermayesinde sahip olduğu paylarının, Banka Kombetare Tregtare Kosove JSC'ye devrine ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru gerçekleştirilmiş ve Kurul'un 19.03.2021 tarih ve E-12233903-350.07-3752 sayılı yazısı ile onaylanmıştır.
- 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.