



**ALBARAKA
PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**

**01.01.2023 – 30.09.2023 DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

1. GENEL BİLGİLER

Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi	01.01.2023-30.09.2023
Ticaret Unvanı	Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası	977807
Merkez Adresi	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. No:6 Kat:10 Ümraniye - İstanbul
Telefon	0216 666 00 50
Faks	0216 666 16 51
E-posta Adresi	info@albarakaportfoy.com.tr
İnternet Sitesi Adresi	www.albarakaportfoy.com.tr

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a) Organizasyon Yapısı

Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. 3 Haziran 2015 tarihinde İstanbul'da tescil edilmiş bir sermaye şirkettir. Şirket'in amacı Sermaye Piyasası Kanunu ile ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde sermaye piyasası araçlarından oluşan portföyleri müşterilerle portföy yönetim sözleşmesi yapmak suretiyle vekil sıfatı ile yönetmek ve sermaye piyasası faaliyetlerinde bulunmaktadır.

Şirket, SPK'nın III.52.1 sayılı Yatırım Fonlarına İlişkin Tebliğ ve III-55.1 sayılı "Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği" kapsamında fon kurma yetkisi almıştır.

b) Sermaye Yapısı

Ödenmiş Sermayesi : 180.000.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı : 225.000.000 TL

c) Ortaklık Yapısı

PAY SAHİBİNİN ÜNVANI	ADRESİ	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI(TL)	PAY (%)
Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. No:6 Kat:10 Ümraniye-İstanbul	180.000.000	180.000.000	100%

d) Hesap Dönemi İçerisinde Meydana Gelen Değişiklikler

Yoktur.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Yoktur.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL SAYISI

a) Yönetim Organı

Şirketin yönetim organı 5 kişiden oluşan Yönetim Kurulu'dur.

Yönetim Kurulu

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi	İmza Yetkisi
Malek Khodr TEMSAH	Başkan	31.03.2023-31.03.2026	1. Derece Müştereken
Turgut SİMİTCİOĞLU	Başkan Vekili	31.03.2023-31.03.2026	1. Derece Müştereken
Mustafa BÜYÜKABACI	Üye	31.03.2023-31.03.2026	1. Derece Müştereken
Rıza Tonyukuk TOSUNLU	Üye	31.03.2023-31.03.2026	1. Derece Müştereken
Muhammed Emin ÖZER	Üye	31.03.2023-31.03.2026	1. Derece Müştereken

b) Şirketin Üst Düzey Yöneticileri

Adı Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi
Muhammed Emin ÖZER	Genel Müdür	1. Derece Müştereken

c) Personel Bilgileri

Unvan	Kişi Sayısı
Genel Müdür	1
Koordinatör	1
Müdür	6
Müfettiş	1
İç Denetçi	1
Risk Yöneticisi	1
Müdür Yardımcısı	4
Uzman	6
Uzman Yardımcısı	5
Diğer	4
Toplam	29

d) Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Yoktur.



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

a) Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kâr Payı gibi Mali Menfaatler

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatler toplamı 5.750.560,72 TL'dir.

b) Verilen Ödenekler, Yolculuk Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkânlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatlar

Verilen ödenekler, yolculuk konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarları 136.099,49 TL'dir.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket dünyada ve Türkiye'deki ekonomik ve finansal gelişmeleri takip ederek yeni ürün önerileri geliştirmektedir. Ayrıca Bizim Menkul Değerler A.Ş. (BMD) ile 2016 yılı Ağustos ayında Araştırma Hizmeti için sözleşme imzalanmıştır.

4. ŞİRKETİN FALİYETLERİ VE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Şirket ilgili hesap döneminde demirbaş 11.452.909,61 TL yatırımı yapmıştır.

b) Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç 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.

Risk Yönetim Birimi, piyasa risklerini günlük olarak ölçmektedir.

Teftiş Birimi, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmaktadır. Şirket içi denetim, onaylanan denetim planı dahilinde yapılarak yıllık periyotlar halinde Yönetim Kurulu'na rapor edilmektedir.

İç Kontrol Birimi, ilgili kanun, tebliğ ve şirket içi yönetmelikler (tanımlanmış limitler) dahilinde günlük iç kontrol faaliyetlerini yürütmektedir. Aylık olarak kontrol raporları üretilmekte olup Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcısı ve ilgili Müdürlere gönderilmektedir.

c) Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

d) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

e) Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

f) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkındaki Bilgiler

Yoktur.

g) Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari ve Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

h) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılmamışsa veya Kararlar yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

i) Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemlerde Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Yoktur.

j) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Yoktur.

k) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirketle Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin ya da Ona Bağlı Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçılan Tüm Diğer Önlemler

Şirketimizce, hâkim şirket ve ona bağlı şirketlerle 01 Ocak – 30 Eylül 2023 faaliyet döneminde yapılan tüm işlemlerde tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, hâkim şirketin yönlendirmesiyle hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve 01 Ocak – 30 Eylül 2023 faaliyet döneminde hâkim şirketin ya da ona bağlı şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm önlemler değerlendirilmiştir.

l) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; (k) bendinde bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendilerince Belirlenen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşleminde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğratarıp Uğratarmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği

01 Ocak – 30 Eylül 2023 faaliyet dönemine ilişkin olarak bilgilimiz dahilinde bu tür bir işlemten dolayı şirketimizin herhangi bir zarara uğramadığını beyan ederiz.

5. FİNANSAL DURUM

a) Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetleri Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Şirketimiz 01 Ocak – 30 Eylül 2023 faaliyet dönemini 173.427.168 TL kâr ile kapatmıştır. Şirketimizin aktif toplamı 420.595.865 TL olup, dönen varlıklar toplamı 410.198.574 TL ve maddi ve maddi olmayan duran varlıklar toplamı 10.397.291 TL'dir. Öz kaynaklar toplamı 380.877.932 TL'dir.

Albaraka Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
30 Eylül 2023 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

	Dipnot referansları	Cari dönem Sınırlı denetimden geçmiş 30 Eylül 2023	Önceki dönem Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2022
Varlıklar			
Dönen varlıklar		410.198.574	217.457.455
Nakit ve nakit benzerleri	3,4	135.921	1.126.961
Finansal yatırımlar	5	366.949.906	194.664.618
Ticari alacaklar	6	38.998.069	21.565.536
-İlişkili taraflardan ticari alacaklar	3	38.998.069	21.055.846
-İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		-	509.690
Diğer alacaklar	7	3.692.985	12.269
-İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		3.692.985	12.269
Peşin ödenmiş giderler	8	421.693	88.071
Duran varlıklar		10.397.291	3.716.725
Maddi duran varlıklar		10.160.707	1.599.154
Maddi olmayan duran varlıklar		9.847	15.834
Ertelenmiş vergi varlığı		226.737	2.101.737
Toplam varlıklar		420.595.865	221.174.180
Kaynaklar			
Kısa vadeli yükümlülükler		38.810.984	12.098.597
Ticari borçlar	6	557.050	516.427
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		557.050	516.427
Diğer borçlar	7	680.408	1.776.897
-İlişkili taraflardan diğer borçlar	3	9.724	-
-İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		670.684	1.776.897
Dönem karı vergi yükümlülüğü		17.856.899	2.305.273
Kısa vadeli karşılıklar	9	19.716.627	7.500.000
-Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		-	7.500.000
Uzun vadeli yükümlülükler		906.949	906.949
Uzun vadeli karşılıklar	9	906.949	906.949
-Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		906.949	906.949
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü		-	-
Özkaynaklar		380.877.932	208.168.634
Ödenmiş sermaye	10	180.000.000	45.000.000
Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedekler	10	17.226.384	7.734.497
Geçmiş yıllar karları veya zararları		10.224.380	26.094.885
Net dönem karı		173.427.168	129.339.252
Toplam kaynaklar		420.595.865	221.174.180

Albaraka Portföy Yönetimi Anonim Şirketi

**30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu**

	Cari dönem Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2023	Önceki dönem sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022
Hasılat	155.882.054	46.164.357
Satışların maliyeti	(15.096.643)	(5.556.191)
Brüt kar	140.785.411	40.608.166
Genel yönetim giderleri	(43.838.993)	(8.299.854)
Pazarlama giderleri	(2.575.754)	(1.887.612)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	5.259.562	3.219.551
Esas faaliyetlerden diğer giderler	(12.834)	(523.381)
Esas faaliyet karı	99.617.392	33.116.871
Finansal gelirler	111.571.817	59.246.839
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı	211.189.209	92.363.710
Dönem vergi gideri	(37.762.041)	(8.390.136)
Ertelenmiş vergi geliri		456.310
Dönem net karı	173.427.168	84.429.884
Diğer kapsamlı gelir	173.427.168	84.429.884

- b) Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

Şirketin vadesi gelmiş herhangi bir borcu yoktur.

Finansal Rasyolar	30.09.2023	30.09.2022
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	10.57	38,94
Nakit Oranı (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Borçlar)	0.0035	0,0247
Borçlar/Varlıklar (%)	9.44	2.69
Öz Kaynaklar/Varlıklar (%)	90.56	97.31
Borçlar/Öz Sermaye Oranı (%)	10.43	2.77

c) Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri

30.09.2023 Tarihli Bilanço	Tutar
Şirket Sermayesi	180.000.000 ₺
Özkaynaklar	380.877.932 ₺
Karşılıksız Kalan Tutar	0 ₺

Şirketin sermayesi karşılıksız ve borca batık değildir.

d) Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirket'in finansal yapısı yakından takip edilmekte ve düzenli olarak üst yönetime ve Yönetim Kurulu'na raporlanmaktadır. Hâlihazırda herhangi bir olumsuzluk bulunmamaktadır.

e) Kâr Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımını Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. 28.03.2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda;

"Şirketimiz tarafından 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu, mevzuata uygun olarak hazırlanan ve KPMG YMM A.Ş. tarafından denetlenen 01.01.2022-31.12.2022 hesap dönemine ait finansal tablolarımıza göre 126.022.440,69 TL net kâr elde edilmiştir. 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 519'uncu maddesi ve 6362 Sayılı SPKn ve ilgili düzenleri uyarınca ayrılması gereken %5 oranındaki (yüzde beş) oranındaki Kanuni Yedek Akçenin, Şirketimizin ödenmiş sermayesi olan 45.000.000 TL'nin %20'sine (yüzde yirmisine) tekabül eden 9.000.000 TL'ye (Mevcut Kanuni Yedek Akçe Tutarı: 3.707.283,86 TL) ulaşacak şekilde 5.292.716,14 TL olarak ayrılmasına oy birliği ile karar verildi.

Ayrıca genel ekonomik koşullar değerlendirilerek kalan kârın dağıtılmamasına oy birliği ile karar verildi."

şeklinde karar alınmıştır.

6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

a) Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

Şirket'te risk yönetimi, teftiş ve iç kontrol fonksiyonları birbirinden bağımsız olarak etkin bir şekilde yürütülmektedir.

Risk Yönetim Birimi, piyasa risklerini günlük olarak ölçmektedir.

Teftiş Birimi, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmaktadır. Şirket içi denetim, onaylanan denetim planı dahilinde yapılarak yıllık periyotlar halinde Yönetim Kurulu'na rapor edilmektedir.

İç Kontrol Birimi, ilgili kanun, tebliğ ve şirket içi yönetmelikler (tanımlanmış limitler) dahilinde günlük iç kontrol faaliyetlerini yürütmektedir. Aylık olarak kontrol raporları üretilmekte olup Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcısı ve ilgili Müdürlere gönderilmektedir.

b) Oluşturulmuşsa Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

c) Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

SPK mevzuatında olabilecek değişikliklere (Yönetim ücreti oranları, toplam gider rasyoları, sermaye gerekliliği vb.) bağlı olarak şirket bünyesinde değişiklikler olabilecektir.

7. DİĞER HUSUSLAR


a) Faaliyet Yılıının Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar

Şirket ödenmiş sermayesinin 180.000.000 TL'ye ve KSS tavanının 225.000.000 TL'ye çıkarılması ile bunun öz kaynaklardan karşılanması hususunda SPK'dan izin alınmıştır.

b) İlave Bilgiler

Yoktur.

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" ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 13.06.2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.


Muhammed Emin ÖZER
Y.K. Üyesi ve Genel Müdür


Turgut SİMİTCİOĞLU
Yönetim Kurulu Başkan Vekili