

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2021 - 31.03.2021 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2021 – 31.03.2021 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2021 – 31.03.2021

Ticaret unvanı : Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş.

Ticaret sicili numarası : 470218-417800

Merkez Adresi : Levent Mahallesi Cömert Sokak No:1A/28 34330, Beşiktaş, İstanbul

İletişim Bilgileri

Telefon : 212 385 48 48

Faks : 212 325 01 48

İnternet Sitesi Adresi : www.yapikrediporftoy.com.tr

1. ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a. Organizasyon yapısı:

Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş. ("Şirket"), 30 Ocak 2002 tarihinde Koç Portföy Yönetimi A.Ş. adı altında İstanbul'da kurulmuş olup 25 Haziran 2002'de faaliyet göstermeye başlamıştır. Şirket'in ana ortağı olan Koç Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Koç Grubu bünyesinde bulunan ve finans sektöründe faaliyet gösteren şirketlerin aynı çatı altında birleştirilmesi amacıyla 16 Mart 2001 tarihinde kurulan "Koç Finansal Hizmetler A.Ş. ("KFS")" firmasının bir üyesidir. KFS, Koç Grubu'nun aldığı kararla 12 Ekim 2002'de UniCredit Italiano S.p.A ("UCI") ile stratejik bir ortaklık kurmuştur. Koç Portföy Yönetimi A.Ş., 29 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş.'yi tüm hak ve yükümlülükleriyle beraber devralmış ve 21 Aralık 2006 tarihinde alınan Olağanüstü Genel Kurul kararı ile unvanını Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş. olarak değiştirmiştir.

Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş., Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK" veya "Kurul") 111-55.1 sayılı "Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine ilişkin Esaslar Tebliği" ne uyum sağlamış olup, Sermaye Piyasası Kurulu'na 13 Mayıs 2015 tarih ve PYŞ / PY.17-YD.9/391 sayılı faaliyet yetki belgesi ile portföy yöneticiliği ve yatırım danışmanlığı faaliyetlerinde bulunmaya hak kazanmıştır. 17 Aralık 2015 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu, Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. ve Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin kurucusu olduğu yatırım fonlarının Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından kurucu sıfatıyla devralmasına izin vermiştir.

Şirket'in ana faaliyet alanı, SPK mevzuatı hükümleri çerçevesinde yatırım fonları, emeklilik fonları ve özel fonların yönetimi ile müşterisi olan firmalar, bireyler ve vakıflar için "Özel Portföy Yönetimi" ("ÖPY") ve yatırım danışmanlığı hizmeti vermektir.

Şirket'in merkezi İstanbul'dadır. Şirket faaliyetlerini tek bir coğrafi bölümde (Türkiye) ve tek bir endüstriyel bölümde (ortaklık portföyü oluşturmak) yürütmektedir.

b. Sermaye

Ödenmiş Sermayesi : 5.000.000 TL

c. Ortaklık Yapısı:

Ad Soyad/Unvan	Sermaye	Pay
YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	4.366.176,60	87.32%
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	632.472,14	12.65%
TEMEL TİCARET VE YATIRIM A.Ş..	1.276,85	0,03%
ZER MERKEZİ HİZMETLER VE TİCARET A.Ş.	0,03	0,00%
KOÇ YAPI MALZEMELERİ A.Ş.	0,03	0,00%
MEHMET EMİN KARAMEHMET	74,35	0,00%
TOPLAM	5.000.000	100.00%

d. Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Yoktur.

2. İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Bulunmamaktadır.

3. ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a. Şirketin Yönetim Organı:

3 kişiden oluşan Yönetim Kurulu'dur.

Yönetim Kurulu:

<u>Adı Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Yetki Sınırı</u>	<u>Görev Başlangıç-Bitiş Tarihi</u>
Sn. Bahar Seda İkizler	Yönetim Kurulu Başkanı	Sınırsız	12.04.2014 –
Sn. Ahmet Çiloğlu	Yönetim Kurulu Başkan Yard	Sınırsız	01.01.2016 –
Sn Müge Peker	Yönetim Kurulu Üyesi	Sınırsız	27.09.2019 –

b. Şirketin Üst Yönetimi:

<u>Adı Soyadı</u>	<u>Pozisyon</u>	<u>Başlangıç Tarihi</u>	<u>Mesleki Tecrübe</u>
Müge Peker	Genel Müdür	20.01.2003	26
Ümit Ersamut	Genel Müdür Yardımcısı	01.03.2015	20
M. Güçlü Çolak	Genel Müdür Yardımcısı	05.02.2007	23
Okan Uzunoglu	Genel Müdür Yardımcısı	15.02.2001	26
Cenk Türel	Mali İşler ve Operasyon Grup Müdürü	04.09.2000	21

c. Personel Sayısı:

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla şirket çalışan sayısı:51'dir.

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

Üst düzey yöneticiler ve yönetim kuruluna sağlanan faydaların toplamı 31 Mart 2021 itibarıyla 756.678 TL (31 Mart 2020: 465.127 TL)'dir. Üst düzey yöneticiler, Genel Müdür ve Genel Müdüre bağlı Genel Müdür Yardımcılarından oluşmaktadır.

e. Şirketin Araştırma Ve Geliştirme Çalışmaları

Şirket, dünyada ve Türkiye'deki ekonomik ve finansal gelişmeleri takip ederek yeni ürün önerileri geliştirmektedir.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a. Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Hesap döneminde demirbaş, yazılım ve donanım yatırımları olarak toplam 122.899 TL'lik yatırım yapılmıştır.

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

Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş., sektörde risk yönetimi fonksiyonunun ayrı bir bölüm olarak konumlandığı ilk şirkettir. Risk Yönetimi ve Mevzuata Uygunluk Bölümü şirket yönetimindeki tüm fonlar ve özel portföylerin piyasa risklerini izlemenin yanı sıra, taşınan pozisyonların yatırım komitesi kararlarına ve yasal sınırlamalara uyumunu kontrol eder. Bu üç konudaki kontroller günlük olarak gerçekleştirilir ve gereken önlemler hemen uygulanır.

İç Kontrol ve İç Denetim, riskleri belirlemek ve değerlendirmek amacıyla şirketin faaliyet ve operasyonları üzerinden sürekli kontroller yaparak şirketin genelindeki İç Kontrol Sistemi'nin etkinliğini sağlamaya çalışmaktadır. Organizasyon içerisindeki bağımsızlıkları Yönetim Kurulu'na bağlanarak sağlanmıştır. İç Kontrol ve İç Denetim, faaliyetleri sonucunda tespit ettikleri bulguları ve önemli konuları yılda dört defa Denetim Komitesi aracılığıyla Yönetim Kurulu'na bildirmektedir. Denetim Komitesi, Yönetim Kurulu adına iç sistemlerin etkinliğini ve yeterliliğini gözetmek, denetim faaliyetlerinin konsolide olarak sürdürülmesini sağlamakla görevli ve sorumludur. Ayrıca Kurum bünyesinde İç kontrol personeli uyum kontrolleri kapsamında şirket tarafından gerçekleştirilen faaliyetlerin Sermaye Piyasası Kurulu ve Mali Suçları Araştırma Kurulu tarafından yayınlanan yönetmeliklerde belirtilen yasal sorumluluklara uygunluğunu kontrol etmekle sorumludur.

c. Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:
Bulunmamaktadır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER (Devamı)

d. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

e. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Bulunmamaktadır.

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 organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

h. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa 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 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:

31 Aralık 2020 itibarıyla Vehbi Koç Vakfı'na 700.000 TL ve Türk Eğitim Vakfı'na 750 TL tutarında bağış yapılmıştır.

k. İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgiler:

31 Mart 2021 itibarıyla serbest fonlar da dahil fon pazarı 156 milyar TL'ye ulaştı. Gayrimenkul ve Girişim sermayesi fonları Mart sonu itibarıyla sırasıyla toplam 8,9 milyar TL ve 6 milyar TL büyüklüğe sahip iken serbest fonlar toplam 42,4 milyar TL büyüklüğe ulaştı.

Piyasa ve Yapı Kredi Portföy fonlarının dağılımı aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tür Bazında Dağılım*

	<u>Piyasa</u>	<u>Yapı Kredi Portföy</u>
Para Piyasası & KV Borçlanma Araçları	%35,4	%18,3
Değişken	%7,6	%5,8
Diğer Borçlanma Araçları	%4	%14,8
Hisse Senedi	%7,3	%17,1
Fon sepeti	%7,4	%22,9
Özel Sektör Borçlanma Araçları	%1,4	%3,1
Kıymetli Madenler	%2,9	%7,4
Serbest Fonlar	%27,1	%9,4
Diğer	%6,8	%1,2

**Kaynak: Rasyonet*

31 Mart 2021 itibarıyla, BİST-100 Endeksi yılbaşından bu yana %6 değer kaybederken, 2 yıllık gösterge tahvil faizi %14,96'dan %19,15 seviyesine yükselmiştir. Aynı dönemde, TL ise döviz sepeti karşısında %8,03 oranında değer kaybetmiştir.

Şirket, 2021 Mart sonu itibarıyla Yatırım Fonları Piyasası'nda Serbest Fonlar da dahil olmak üzere %14,50'lik pazar payı ile 36 yönetici kurum arasında 2. sırada yer almaktadır.

Kaynak: Matriks

1. 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:

Şirket'in, hakim şirket Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.ve Yapı Kredi Bankası ile yapmış olduğu hukuki işlemlerden ve Şirketler Topluluğu'na dahil olması nedeniyle uğradığı herhangi bir kayıp bulunmamaktadır. Yapılan tüm işlemler piyasa rayiçlerinde, olağan müşteri ilişkisi çerçevesinde neticelendirilmiştir.

5. FİNANSAL DURUM

a. 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:

2021 Mart sonu 5.000.000 TL ödenmiş sermaye ile faaliyetlerimizden elde etmiş olduğumuz hisse başına karımız 6,21 Kuruş (Mart 2020: 3,49 Kuruş) olmuştur.

2020 Aralık sonu itibari ile şirket temel rasyolarından, özsermaye karlılığı %139,92 (Mart 2020: %120,13), aktif karlılığı ise %117,22 (Mart 2020: %97,56) olarak gerçekleşmiştir.

TL	31/03/2021	31/12/2020
Aktif Büyüklüğü	107.424.804	168.831.655
Vergi ve Parasal Kayıp Öncesi Kar (*)	38.882.344	22.406.505
Özkaynaklar	89.995.791	143.906.111
Sermaye	5.000.000	5.000.000
Net Kar (*)	31.049.850	17.425.752

(*) Finansallar 31 Mart 2021 ve 2020 tarihi itibarıyla verilmektedir

BİLANÇO	31.Mar.21	31.Ara.20
VARLIKLAR		
Dönen varlıklar	104.892.634	166.255.629
Nakit ve nakit benzerleri	86.674.582	142.460.090
Ticari alacaklar	16.908.712	23.173.227
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	15.893.462	23.035.503
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	1.015.250	137.724
Peşin ödenmiş giderler	1.309.340	622.312
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	330.628	205.882
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	978.712	416.430
Duran varlıklar	2.532.170	2.576.026
Maddi duran varlıklar	868.071	802.366
Kullanım hakkı varlıkları	670.963	950.016
Maddi olmayan duran varlıklar	424.452	420.095
Ertelenmiş vergi varlığı	568.684	403.549
Toplam varlıklar	107.424.804	168.831.655
KAYNAKLAR		
Kısa vadeli yükümlülükler	15.260.428	22.751.455
Kısa vadeli borçlanmalar	678.355	948.633
- İlişkili taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	678.355	948.633
- Kiralama işlemlerinden borçlar	678.355	948.633
Ticari borçlar	5	2.020.319
- İlişkili taraflara ticari borçlar	1.404.351	645.117
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	615.968	543.977
Dönem karı vergi yükümlülüğü	7.617.863	10.505.065
Kısa vadeli karşılıklar	3.384.958	7.348.865
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	3.384.958	7.348.865
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	1.558.933	2.759.798
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	1.558.933	2.759.798
Uzun vadeli yükümlülükler	2.168.585	2.174.089
Uzun vadeli karşılıklar	2.168.585	2.174.089

- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	2.168.585	2.174.089
Özkaynaklar	89.995.791	143.906.111
Ödenmiş sermaye	5.000.000	5.000.000
Sermaye düzeltme farkları	2.208.186	2.208.186
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak		
birikmiş diğer kapsamlı giderler	-1.321.698	-1.361.528
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	-1.321.698	-1.361.528
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	35.160.471	16.950.179
- Yasal yedekler	35.160.471	16.950.179
Geçmiş yıllar karları	17.898.982	17.898.982
Net dönem karı	31.049.850	103.210.292
Toplam kaynaklar	107.424.804	168.831.655

GELİR TABLOSU	1 Ocak - 31.Mar.21	1 Ocak - 31.Mar.20
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	44.142.657	30.837.908
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	-997.393	-1.133.101
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar	43.145.264	29.704.807
Genel yönetim giderleri	-10.510.248	-9.391.046
Pazarlama giderleri	-165.556	-174.888
Esas faaliyet karı	32.469.460	20.138.873
Finansman gelirleri	6.441.479	2.287.661
Finansman giderleri	-24.356	-20.029
Yatırım faaliyetlerinden giderler	-4.239	-
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı	38.882.344	22.406.505
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	-7.832.494	-4.980.753
- Dönem vergi gideri	-8.007.586	-5.081.372
- Ertelenmiş vergi gideri	175.092	100.619
Sürdürülen faaliyetler dönem karı	31.049.850	17.425.752
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI		
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar	39.830	649
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	49.787	832
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları, vergi etkisi	-9.957	-183
Diğer kapsamlı gider	39.830	649
Toplam kapsamlı gelir	31.089.680	17.426.401

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. Halihazırda, herhangi bir olumsuzluk bulunmamaktadır.

5. FİNANSAL DURUM(Devamı)

e. Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Payları borsada işlem gören halka açık anonim ortaklıklar, kar dağıtımı hususunda SPK tarafından belirlenen aşağıdaki esaslara tabidir:

SPK'nın 28 Ocak 2010 tarihli kararı gereğince faaliyetlerinden elde edilen karların dağıtım esasları ile ilgili olarak payları borsada işlem gören anonim ortaklıklar için, yapılacak temettü dağıtımı konusunda herhangi bir asgari kar dağıtım zorunluluğu getirilmemiştir. SPK'nın halka açık şirketlerin kar dağıtım esaslarını düzenlediği Seri: IV, No: 27 sayılı Sermaye Piyasası Kanununa Tabi Olan Halka Açık Anonim Ortaklıkların Temettü Ve Temettü Avansı Dağıtımında Uyacakları Esaslar Hakkında Tebliğ, ortaklıkların esas sözleşmelerinde bulunan hükümler ve ortaklıklar tarafından kamuya açıklanmış olan kar dağıtım politikaları çerçevesinde bu dağıtımın şirketlerin genel kurullarında alacakları karara bağlı olarak nakit ya da temettünün sermayeye eklenmesi suretiyle ihraç edilecek payların bedelsiz olarak ortaklara dağıtılmasına ya da belli oranda nakit, belli oranda bedelsiz pay dağıtılması suretiyle gerçekleştirilebilmesine; belirlenecek birinci temettü tutarının mevcut ödenmiş/çıkarılmış sermayelerinin %5'inden az olması durumunda, söz konusu tutarın dağıtılmadan ortaklık bünyesinde bırakabilmesine imkan verilmiş ancak bir önceki döneme ilişkin temettü dağıtımını gerçekleştirilmeden sermaye artırımı yapan ve bu nedenle payları “eski” ve “yeni” şeklinde ayrılan anonim ortaklıklardan, faaliyetleri sonucunda elde ettikleri dönem karından temettü dağıtacakların, hesaplayacakları birinci temettüyü nakden dağıtmaları zorunluluğu vardır.

Bu kapsamda SPK düzenlemelerine göre bulunan net dağıtılabilir kar üzerinden SPK'nın asgari kar dağıtım zorunluluğuna ilişkin düzenlemeleri uyarınca hesaplanan kar dağıtım tutarının, tamamının yasal kayıtlarda yer alan dağıtılabilir kardan karşılanabilmesi durumunda, bu tutarın tamamı, karşılanmaması durumunda ise yasal kayıtlarda yer alan net dağıtılabilir karın tamamı dağıtılacaktır. SPK düzenlemelerine göre hazırlanan finansal tablolarda veya yasal kayıtların herhangi birinde dönem zararı olması durumunda ise kar dağıtımı yapılmayacaktır. SPK'nın kar dağıtımına ilişkin belirlediği esaslar çerçevesinde dönem karından varsa geçmiş yıl zararlarının indirilmesinden sonra kalan dönem karından ve geçmiş yıl olağanüstü yedeklerinden karşılanmak üzere, Kanun ve ana sözleşme gereği ayrılması gereken miktarlar ayrıldıktan sonra, geriye kalan 85.000.000 TL temettü olarak 9 Mart 2021 tarihinde ortaklara ödenmiştir.

f.İlişkili Taraf İşlemleri

a) 31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla, Şirket'in ilişkili taraflardan alacakları ve borçları aşağıdaki gibidir.

Nakit ve nakit benzerleri	31.Mar.21	31.Ara.20
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. (Vadeli-TL)	72.282.826	142.526.915
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. (Vadesiz-TL)	6.080	11.915
	72.288.906	142.538.830

Ticari alacaklar	31.Mar.21	31.Ara.20
Yapı Kredi Portföy Yatırım Fonları (Dipnot 5)	14.097.256	13.959.059
Koç Ailesi	145.864	-
Allianz Yaşam ve Emeklilik A.Ş. Emeklilik Fonları	1.642.251	8.062.195
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. (Dipnot 5)	8.091	1.014.249
	15.893.462	23.035.503

Peşin ödenmiş giderler	31.Mar.21	31.Ara.20
Allianz Sigorta A.Ş.	252.194	161.090
Koç Sistem Bilgi ve İletişim Hizmetleri A.Ş.	78.434	44.792
	330.628	205.882

5. FİNANSAL DURUM(Devamı)

a) 31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla, Şirket'in ilişkili taraflardan alacakları ve borçları aşağıdaki gibidir.

Ticari borçlar	31.Mar.21	31.Ara.20
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	1.066.195	130.261
Allianz Yaşam ve Emeklilik A.Ş. Emeklilik Fonları	142.630	502.422
Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	72.600	-
Yapı Kredi Portföy Yatırım Fonları	12.573	11.066
Diğer	110.353	1.368
	1.404.351	645.117

Kısa vadeli borçlanmalar	31.Mar.21	31.Ara.20
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	678.355	948.633
	678.355	948.633

b) 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde ilişkili taraflarla olan işlemler aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflardan sağlanan gelirler	1 Ocak – 31 Mart 2021	1 Ocak – 31 Mart 2020
Yapı Kredi Portföy Yatırım Fonları	14.089.165	27.034.683
Allianz Yaşam ve Emeklilik A.Ş. Emeklilik Fonları	4.529.091	3.460.294
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	8.091	179.806
Koç Ailesi üyeleri	145.864	95.535
	18.772.211	30.770.318

İlişkili taraflardan sağlanan faiz gelirleri	1 Ocak – 31 Mart 2021	1 Ocak – 31 Mart 2020
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	6.011.328	225.972
	6.011.328	225.972

İlişkili taraflara ödenen faiz giderleri	1 Ocak – 31 Mart 2021	1 Ocak – 31 Mart 2020
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	22.624	17.446
	22.624	17.446

İlişkili taraflara ödenen komisyon giderleri	1 Ocak – 31 Mart 2021	1 Ocak – 31 Mart 2020
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	445.830	373.150
Yapı Kredi Portföy Yatırım Fonları	12.573	290.455
Allianz Yaşam ve Emeklilik A.Ş.	142.631	147.689
	601.034	811.294

5. FİNANSAL DURUM(Devamı)

b) 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde ilişkili taraflarla olan işlemler aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflara ödenen diğer giderler	1 Ocak – 31 Mart 2021	1 Ocak – 31 Mart 2020
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	301.955	295.490
Avis - Otokoç Otomotiv Tic. ve San. A.Ş.	222.353	170.992
Allianz Sigorta A.Ş.	102.027	130.156
Zer Merkezi Hizmetler ve Ticaret A.Ş.	87.358	148.406
YKS Tesis Yönetim Hizmetleri A.Ş.	67.153	128.751
Koç Sistem Bilgi ve İletişim Hizmetleri A.Ş.	112.778	93.307
Opet Petrolcülük A.Ş.	18.051	16.464
Tanı Pazarlama ve İletişim Hizmetleri A.Ş.	892	-
Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	72.600	-
Setur Servis Turistik A.Ş.	-	2.780
Akpa Day. Tük. LPG ve Akaryakıt Ür. Paz. A.Ş.	1.448	2.102
Koç Holding A.Ş.	-	407
	986.615	988.855

İlişkili taraflara ödenen kar payları	1 Ocak – 31 Mart 2021	1 Ocak – 31 Mart 2020
Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	74.225.002	34.929.413
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	10.752.026	5.059.777
Diğer	22.971	10.810
	85.000.000	40.000.000

6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

a. Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş., sektörde risk yönetimi fonksiyonunun ayrı bir bölüm olarak konumlandığı ilk şirkettir. Risk Yönetimi ve Mevzuata Uygunluk Bölümü şirket yönetimindeki tüm fonlar ve özel portföylerin piyasa risklerini izlemenin yanı sıra, taşınan pozisyonların yatırım komitesi kararlarına ve yasal sınırlamalara uyumunu kontrol eder. Bu üç konudaki kontroller günlük olarak gerçekleştirilir ve gereken önlemler hemen uygulanır.

İç Kontrol ve İç Denetim, riskleri belirlemek ve değerlendirmek amacıyla şirketin faaliyet ve operasyonları üzerinden sürekli kontroller yaparak şirketin genelindeki İç Kontrol Sistemi'nin etkinliğini sağlamaya çalışmaktadır. Organizasyon içerisindeki bağımsızlıkları Yönetim Kurulu'na bağlanarak sağlanmıştır. İç Kontrol ve İç Denetim, faaliyetleri sonucunda tespit ettikleri bulguları ve önemli konuları yılda dört defa Denetim Komitesi aracılığıyla Yönetim Kurulu'na bildirmektedir. Denetim Komitesi, Yönetim Kurulu adına iç sistemlerin etkinliğini ve yeterliliğini gözetmek, denetim faaliyetlerinin konsolide olarak sürdürülmesini sağlamakla görevli ve sorumludur. Ayrıca Kurum bünyesinde İç kontrol personeli uyum kontrolleri kapsamında şirket tarafından gerçekleştirilen faaliyetlerin Sermaye Piyasası Kurulu ve Mali Suçları Araştırma Kurulu tarafından yayınlanan yönetmeliklerde belirtilen yasal sorumluluklara uygunluğunu kontrol etmekle sorumludur.

b. Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

Riskin erken saptanması komitesi bulunmamaktadır.

c. Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye 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 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.

b. Dönem İçerisinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri:

Bulunmamaktadır.

c. Bilanço tarihinden sonraki olaylar:

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” ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 09.04.2008 tarih ve 26842 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.