



EY

**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Kat: 2-3-4 Daire: 54-57-59
34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

KT Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

KT Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Haziran 2021 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının incelemesini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem faaliyet raporu, Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 6 Ağustos 2021 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

İncelemelerimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst & Young Global Limited

Emre Çelik, SMMM
Sorumlu Denetçi

6 Ağustos 2021
İstanbul, Türkiye

KT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

01.01.2021 – 30.06.2021 DÖNEMİ YÖNETİM KURULU 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 Yrd., Teftiş Birimi, Risk Yönetim Birimi, İç Kontrol, Portföy Yönetimi Birimi, Fon Hizmet 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 Organı: 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 Kontrolden Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Hüseyin Cevdet YILMAZ'dır.

Şirket'in 2021 yılı tam tasdik çalışmaları "Koza Yeminli Mali Müşavirlik LTD. ŞTİ." tarafından yürütülmektedir.

Şirket'in 2021 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	28 Yıl
Bora DOĞANAY	Genel Müdür Yrd.	22.08.2016 - Devam Ediyor	25 Yıl

Şirket Personel Sayısı ve Sağlanan Haklar:

Şirket bünyesinde bordrolu olarak 22 ve bir stajyer olmak üzere 23 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	4
Yönetici	5
Uzman	2
Uzman Yrd.	2
Asistan	1
İdari İşler Uzmanı	1
Stajyer Personel	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 15.164 TL demirbaş yatırımı yapmıştır. (2020; 1.432.432 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 ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarları 2.433.482,00 TL'dir (2020; 3.393.640,88 TL).

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 yükümlülöklere uyumun sağlanmasını, yürütölen işlem ve hizmetlerin risk temelli bir yaklaşımla değeriendirilmesini, çalışanlarının bilinçlendirilmesini hedeflemektedir.

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

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 olduğı bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Şirket, kurucusu olduğı KT Portföy Kızılay'a Destek Altın Katılım Fonu büyüklüğünün, dört yüz bin TL'nin altında olduğı sürece elde ettiğı yönetim ücreti gelirlerinin %40'ını, üstünde kalması halinde de yarısını Kızılay 'a aylık periyotlarda bağış olarak vermektedir. Bu döneme yapılan bağışların toplamı: 152.256,94 TL'dir (2020: 430.140,02 TL).

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

2015 yılı fon ihracı yapılamamıştır şirket kuruluşu gerçekleştirilmiştir.

2016 - 2021 yılları arasında ihraç edilen fonlar ve ihraç tarihleri şöyledir;

Kuruluş Yılı	Fon Ünvanı
2016	KTM - KT Portföy Birinci Katılım Fonu
2016	KTN - KT Portföy Kira Sertifikaları Katılım Fonu
2016	KTR - KT Portföy Birinci Katılım Serbest Fon
2016	KTS - KT Portföy İkinci Katılım Serbest Fon
2016	KTU - KT Portföy Küresel Kira Sertifikaları (Döviz) Serbest Fon
2017	KTV - KT Portföy Kısa Vadeli Kira Sertifikaları Katılım Fonu
2017	KTU - KT Portföy NEOVA Katılım Serbest Özel Fon
2018	KTE - KT Portföy Ceylan Kira Sertifikaları (Döviz) Serbest Fonu
2018	KTY - KT Portföy Kuveyt Türk Teknogirişim Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
2019	KZL - KT Portföy Kızılay'a Destek Altın Katılım Fonu
2020	KSV - KT Portföy Kısa Vadeli Katılım Serbest Fon
2020	ZAY - KT Portföy Sepet Hesap Para Piyasası Katılım Fonu
2020	KPC - KT Portföy Katılım Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)
2021	KLU - KT Portföy Para Piyasası Katılım Fonu
2021	KLK - KT Portföy Yönetimi A.Ş. Lonca Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
2021	KJK - KT Portföy Kuveyt Türk Yabancı Katılım Serbest 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

Kuruluş Aşamasında olan Fonlarımız;

KKG-KT Portföy Kobi Girişim Sermayesi Yatırım Fonu

KT Portföy Kıymetli Madenler Katılım Fonu

KT Portföy Sürdürülebilirlik Katılım Fonu

KT Portföy NEOVA Katılım Sigorta Özel Girişim Sermayesi Yatırım Fonu

V - FİNANSAL DURUM

30 HAZİRAN 2021 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU

	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30.Haz.21	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.Ara.20
VARLIKLAR		
DÖNEN VARLIKLAR		
Nakit Ve Nakit Benzerleri	21.236.595	14.819.073
Finansal Yatırımlar	2.004.914	4.170.664
Ticari Alacaklar	1.938.246	2.519.740
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	1.902.592	1.520.357
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	35.654	999.383
Diğer Alacaklar	-	30.215
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	-	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	-	30.215
Peşin Ödenmiş Giderler	131.114	-
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	25.310.869	21.539.692
DURAN VARLIKLAR		
Kullanım Hakkı Varlıkları	2.718.021	2.605.618
Maddi Duran Varlıklar	1.384.585	1.498.521
Şerefiye Dışındaki Maddi Olmayan Duran Varlıklar	202.184	203.623
Ertelenmiş Vergi Varlığı	487.357	289.756
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	4.792.147	4.597.518
TOPLAM VARLIKLAR	30.103.016	26.137.210

ÖZKAYNAKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	30.Haz.21	31.Ara.20
Kısa Vadeli Borçlanmalar	1.704.963	-
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	877.047	191.166
Ticari Borçlar	67.710	112.038
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	67.710	112.038
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	326.503	278.412
Dönem Karı Vergi Yükümlülükleri	933.604	290.810
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	267.793	1.459.540
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	267.793	1.459.540
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	102.016	159.139
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	4.279.636	2.491.105
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	2.168.450	2.412.823
Uzun Vadeli Karşılıklar	142.458	131.951
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	142.458	131.951
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	2.310.908	2.544.774
ÖZKAYNAKLAR		
Ödenmiş Sermaye	10.000.000	10.000.000
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	686.524	-
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	10.414.807	3.001.738
Net Dönem Karı/ (Zararı)	2.411.141	8.099.593
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	23.512.472	21.101.331
TOPLAM KAYNAKLAR	30.103.016	26.137.210

30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT TOPLAM KAPSAMLI GELİR TABLOSU

Sınırlı Denetimden Geçmiş	1 Ocak-30 Haziran 2021	1 Nisan-30 Haziran 2021	1 Ocak-30 Haziran 2020	1 Nisan-30 Haziran 2020
Hasılat	8.629.016	5.035.253	10.789.252	4.199.349
BRÜT KAR	8.629.016	5.035.253	10.789.252	4.199.349
Genel Yönetim Giderleri (-)	(6.583.644)	(3.401.059)	(5.093.928)	(2.521.492)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	106.118	52.987	84.109	52.817
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	-	-	-	-
ESAS FAALİYET KARI	2.151.490	1.687.181	5.779.433	1.730.674
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	3.674.782	1.329.519	944.348	588.961
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	-1.879.465	-329.338	-	-
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI /ZARARI	3.946.807	2.687.362	6.723.781	2.319.635
Finansman Gideri (-)	-228.266	-109.766	-234.918	-114.650
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / ZARARI	3.718.541	2.577.596	6.488.863	2.204.985
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	-1.307.400	-978.011	-1.635.070	-560.866
Dönem Vergi Gideri (-)	-1.505.001	-948.298	-1.490.735	-520.591
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri	197.601	-29.713	-144.335	-40.275
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)	2.411.141	1.599.585	4.853.793	1.644.119
DÖNEM KARI / (ZARARI)	2.411.141	1.599.585	4.853.793	1.644.119
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider):	-	-	-	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR / (GİDER)	2.411.141	1.599.585	4.853.793	1.644.119

1 OCAK – 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

	Ödenmiş Sermaye	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karları /zararları	Net dönem karı /zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Toplam özkaynaklar
01.01.2020 itibariyle bakiye	10.000.000	-	-2.669.392	5.671.130	13.001.738	-	13.001.738
Transferler	-	-	5.671.130	-5.671.130	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	4.853.793	4.853.793	-	4.853.793
Dönem karı	-	-	-	4.853.793	4.853.793	-	4.853.793
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	-	-	-
30.06.2020 itibariyle bakiye	10.000.000	-	3.001.738	4.853.793	17.855.531	-	17.855.531
01.01.2021 itibariyle bakiye	10.000.000	-	3.001.738	8.099.593	21.101.331	-	21.101.331
Transferler	-	686.524	7.413.069	-8.099.593	-	-	-
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış	-	-	-	-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	2.411.141	2.411.141	-	2.411.141
Dönem karı	-	-	-	2.411.141	2.411.141	-	2.411.141
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	-	-	-
30.06.2021 itibariyle bakiye	10.000.000	686.524	10.414.807	2.411.141	23.512.472	-	23.512.472

1 OCAK – 31 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

	1 Ocak-30 Haziran 2021	1 Ocak-30 Haziran 2020
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	4.437.334	2.671.592
Dönem Karı / Zararı	2.411.141	4.853.793
Dönem Net Karı / Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	-2.071.840	-3.154.575
Amortisman Ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	422.777	315.339
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Ödemeler	-1.315.291	-828.000
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	134.051	158.697
Finansman Gelirleri ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	228.266	234.918
-Finansman Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	228.266	234.918
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	-149.844	-2.577.791
-Finansal varlıklıklar gerçeğe uygun değer kayıp / kazançlarıyla ilgili düzeltmeler	-149.844	-2.577.791
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	-84.399	-362.978
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	-1.307.400	-94.760
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	4.098.033	972.374
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	963.729	481.549
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	-382.235	653.142
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış (Azalış)	-167.386	-
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	-131.114	-213.591
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	1.660.635	85.204
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	2.154.404	-33.930
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	2.384.829	-2.239.221
Finansal yatırımlardaki (azalış) / artış	2.315.594	-1.595.738
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	-	5.879
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışlar	-15.164	-1.012.340
Menkul kıymetlerden alınan kar payı gelirleri	84.399	362.978
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	-404.641	-461.100
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-404.641	-461.100
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ARTIŞ / AZALIŞ (A+B+C)	6.417.522	-28.729
D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	14.819.073	37.829
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D)	21.236.595	9.100

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:

Yoktur

Saygılarımızla,

KT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Fuat Bora DOĞANAY

Genel Müdür Yardımcısı

Hamit KÜTÜK

Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür