

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Genel Kurulu'na,

1) Görüş

24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 01 Ocak 2019 – 31 Aralık 2019 hesap dönemine ait tam set finansal tablolarını denetlemiş olduğumuzdan, bu hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu da denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolara ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayımlanan bağımsız Denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 01 Ocak 2019 – 31 Aralık 2019 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 29 Nisan 2020 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. Maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesi de raporda yer alır.



c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken T.C. Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, SPK tarafından yayımlanan bağımsız Denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

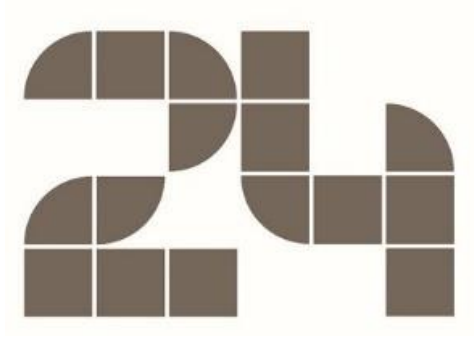
Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Atilla Zaimoğlu'dur.

AC İSTANBUL ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM VE SMMM A.Ş.



Atilla ZAIMOĞLU, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 29 Nisan 2020



24 GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

01.01.2019 – 31.12.2019 DÖNEMİ

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

1.a. Raporun Dönemi

01.01.2019 – 31.12.2019

1.b. Şirkete İlişkin Bilgiler

Ticaret Ünvanı	:	24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş.
Ticaret Sicil No	:	963610
Mersis No	:	001087576500010
Merkez Adresi	:	Ziya Gökalp Mah. Süleyman Demirel Bulvarı Mall Of İstanbul Ofis Bloğu K:18 D:139 Başakşehir - İstanbul
Telefon	:	0212 244 79 27
Faks	:	0212 244 79 29
Web Adresi	:	www.24gpy.com

1.c. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Organizasyon Yapısı;

24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. 26 Şubat 2015 Tarihinden İstanbul’da tescil edilmiş bir sermaye şirkettir. Şirket, sermaye piyasası mevzuatında yer alan şartları sağlamak ve Sermaye Piyasası Kurulu’ndan gerekli izin ve/veya yetki belgelerini almak kaydı ile kolektif Gayrimenkul portföy yöneticiliği ve kurucusu veya yöneticisi olduğu gayrimenkul yatırım fonlarının katılma paylarının pazarlanması ve dağıtılması faaliyetinde bulunabilir.

Şirket, SPK’nın III-55.1 Sayılı “Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği” kapsamında 29.07.2015 Tarihinde portföy yöneticiliği yetki belgesi ile faaliyet izni almıştır.

Sermayesi:

Ödenmiş Sermayesi : 3.750.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı : 10.000.000 TL

Ortaklık Yapısı:

Pay Sahibinin Adı Soyadı	Hisse Adedi	Sermaye Tutarı (TL)	Hisse Oranı (%)
Aziz Yeniay	750.000	750.000	20
Ahmethan Yılmaz	750.000	750.000	20
Mehmet Çelik	750.000	750.000	20
Burhan Özcan	750.000	750.000	20
Fevzi Zakiroğlu	375.000	375.000	10
Mehmet Nadi Abbasoğlu	187.500	187.500	5
Erdem Güler	93.750	93.750	2,5
Hasan Bursalıoğlu	93.750	93.750	2,5
Toplam	3.750.000	3.750.000	100

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 10.000.000 TL olup, 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla Şirket'in ödenmiş sermayesi 3.750.000 TL'dir. Sermayenin tamamı nakit olarak ödenmiştir.

1.ç. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

1.d. Şirketin Yönetim Organı, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı İle İlgili Bilgiler

Şirketin Yönetim organı 3 kişiden oluşan Yönetim Kurulu'dur.

Yönetim Kurulu Üyeleri:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi	Yetkisi
Aziz Yeniay	Yönetim Kurulu Başkanı	16.07.2018- 16.07.2021 ***	Müştereken temsile yetkilidir.
Fevzi Zakiroğlu	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	16.07.2018- 16.07.2021 ***	Müştereken temsile yetkilidir.
Mehmet Çelik	Yönetim Kurulu Üyesi	16.07.2018- 16.07.2021 ***	Müştereken temsile yetkilidir.

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Adı Soyadı	Görevi
Fevzi ZAKİROĞLU	Genel Müdür

Yönetimden Sorumlu Personel Sayısı: 3

Nurdan GÖÇMEN	Muhasebe Müdürü ve Fon Operasyon Birim Yöneticisi
Abdullah MERİÇ	Gayrimenkul Değerleme Uzmanı
Berna Sema YİĞİT SEVİNDİ	Direktör

1.e. 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

2.a.Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları

Şirket, üst düzey yönetici olarak Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleri ile Genel Müdür'ü tanımlamıştır. 31 Aralık 2019 tarihinde sona eren hesap döneminde üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve diğer menfaatler bulunmamaktadır.

2.b. Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler

Yoktur.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket, dünyadaki faaliyette olan gayrimenkul fonlarının yapısını, müşteri profilini, fonları diğer fon çeşitlerine göre inceleyerek, Türkiye’de oluşturulabilecek gayrimenkul fonlarının en verimli nasıl olacağını konusunda araştırma ve çalışmalar yapmaktadır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

Yoktur.

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

Teftiş ve iç kontrol hizmetlerinin dışarıdan temin edilmesine yönelik Invest Az Yatırım Menkul Değerler A.Ş. ile anlaşılmıştır. Invest AZ İç kontrol ve teftiş ile ilgili olarak, kanun, tebliğ ve şirket içi prosedürler dahilinde incelemeler yaparak hazırladığı raporları, Genel Müdür ve Yönetim Kurulu’na sunmaktadır.

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

Yoktur.

4.ç. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

Yoktur.

4.d.Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar

Yoktur.

4.e. Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler

Yoktur.

4.f.Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar

Yoktur.

4.g. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler

Şirket 31.12.2019 yılında belirlediği tüm hedeflere ulaşmıştır. 31.12.2019 yılında alınan tüm kararlar uygulanmış ve hedeflere ulaşılmıştır.

4.ğ.Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler

2019 yılı içerisinde; 30.12.2019 tarihinde olağanüstü genel kurul yapılmış olup aşağıdaki şekilde kararlar alınmıştır.

1. Toplantı Başkanlığı'na Sn. Aziz YENİAY'ın oy sayım memurluğuna Sn. Fevzi ZAKİROĞLU'nun, Katipliğe Sn. İsa BACIOĞLU 'nun seçilmelerine oy birliği ile karar verildi.
2. Toplantı tutanaklarının imzalanması için toplantı başkanlığına yetki verilmesine oy birliği ile karar verildi.
3. Yönetim Kurulumuzun 19/09/2019 tarih ve 2019/170 sayılı kararı, T.C. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13/12/2019 tarih ve 12233903-350.11-E.15600 sayılı izni ve T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı iç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 24/12/2019 tarih ve 50035491-431.02-E00050708517 sayılı iznine istinaden;
 - Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin Unvanı" başlıklı 2. Maddesinde yer alan şirket unvanının 24 Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. olarak değiştirilmesi müzakere edilerek oy birliği ile kabul edildi
 - Şirket Esas Sözleşmesinin "Amaç ve Konu" başlıklı 4. Maddesi'nin tadil tasarısı müzakere edilerek oy birliği ile kabul edildi,
4. Şirketin yönetim kurulu üyeliğine 14186293408 T.C. kimlik Başak Mah. Ertuğrul gazi Cad. Kalamış St. E12 Blok No: 18V/13 Başakşehir/İSTANBUL adresinde ikametgah eden Burhan ÖZCAN ve Acıbadem Mah. Çeçen Sk. Kuru Etabı 46A İç Kapı No: 29 Üsküdar / İstanbul adresinde ikametgah eden Hasan BURSALIOĞLU'nun da ilave olarak yönetim kuruluna kabulüne, oybirliğiyle karar verilmiştir

4.h. Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler

Yoktur.

4.ı.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

Yoktur.

4.ı.(4.ı) maddesinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği

Yoktur.

4.j.İşletmenin finansman kaynakları ve varsa çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı

Yoktur

4.k.Dönem içinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri

Şirket, 2018 yılı olağan genel kurulunu 08.08.2019 tarihinde gerçekleştirmiştir. Esas sözleşmenin Sermaye ve Pay Senetlerinin Nev'i maddesi aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Şirketin sermayesi 3.750.000,00 Türk Lirası değerindedir. Bu sermaye, her biri 1,00 Türk Lirası değerinde 3.750.000 paya ayrılmıştır.

Bundan 750000 paya karşılık 750.000,00 Türk Lirası, AZİZ YENİAY
Bundan 750000 paya karşılık 750.000,00 Türk Lirası, AHMETHAN YILMAZ
Bundan 750000 paya karşılık 750.000,00 Türk Lirası, MEHMET ÇELİK
Bundan 750000 paya karşılık 750.000,00 Türk Lirası, BURHAN ÖZCAN
Bundan 375000 paya karşılık 375.000,00 Türk Lirası, FEVZİ ZAKİROĞLU
Bundan 187500 paya karşılık 187.500,00 Türk Lirası, MEHMET NADİ ABBASOĞLU
Bundan 93750 paya karşılık 93.750,00 Türk Lirası, ERDEM GÜLER
Bundan 93750 paya karşılık 93.750,00 Türk Lirası, HASAN BURSALIOĞLU

tarafından muvazaadan ari olarak nakden ödenmiştir. Şirket'in, kayıtlı sermaye tavanı 10.000.000 TL olup, her biri 1 TL (Bir Türk Lirası) itibari değerinde 10.000.000 adet paya bölünmüştür. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'na verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2019-2023 yılları (5 yıl) için geçerlidir. Yönetim kuruluna verilen sermayeyi kayıtlı sermaye tavanına kadar artırma yetkisinin süresinin dolmasından sonra, yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için esas sözleşmenin değiştirilerek yönetim kuruluna yeniden yetki süresi belirlenmesi şarttır. Şirket payları, TTK ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak çıkartılacaktır. Yönetim kurulu, 2019-2023 yılları arasında TTK'ya uygun olarak, kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni paylar ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya ve pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile imtiyazlı veya nominal değerinin üzerinde pay çıkarılması konusunda karar almaya yetkilidir. Yönetim kurulunun sermaye artırımına ilişkin kararı Şirket'in internet sitesinde ilan edilir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz. Çıkarılmış sermaye miktarının şirket unvanının kullanıldığı belgelerde gösterilmesi zorunludur. Şirket pay sahipleri ile ilgili olarak Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun hareket edecektir. Yönetim Kurulu payların muhtelif tertipler halinde çıkartılması ve kolay saklanması teminen lüzum gördüğünde birden fazla payı temsil edecek yüksek paylık kupürler halinde çıkartma yetkisine sahiptir.

tutarı aynı kalmak şartıyla, esas sözleşmeyi değiştirmek suretiyle, payları, asgari itibari değer hükmüne uyarak, itibari değerleri daha küçük olan paylara bölmek veya payları itibari değerleri daha yüksek olan paylar halinde birleştirmek yetkisini haizdir. Şu kadar ki, payların birleştirilebilmesi için her pay sahibinin bu işleme onay vermesi gerekir. TTK'nın 476. maddesi saklıdır. Sermaye artırımı kapsamında şirkette pay sahibi olacak ortakların ilgili mevzuatta yer alan şartları sağladıklarını tevsik edici bilgi ve belgeleri Kurula iletmesi zorunludur.

Hisse senetleri nama yazılıdır.

Şirket, 2019 yılı olağanüstü genel kurulunu 30.12.2019 tarihinde gerçekleştirmiştir. Esas sözleşmenin Şirketin unvanı ve amaç ve konusu maddesi aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Şirketin unvanı 24 GAYRİMENKUL VE GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ dir

Şirketin amaç ve konusu başlıca şunlardır:

- Şirketin ana faaliyet konusu, SPKn ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde gayrimenkul ve girişim sermayesi yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir.
- Şirket, sermaye piyasası mevzuatında yer alan şartları sağlamak ve Sermaye Piyasası Kurulu'ndan (Kurul) gerekli izin ve/veya yetki belgelerini almak kaydıyla, kolektif portföy yöneticiliği ve kurucusu veya yöneticisi olduğu yatırım fonlarının katılma paylarının pazarlanması ve dağıtılması faaliyetinde bulunabilir.
- Şirket amacı ve faaliyet konusu ile ilgili olmak ve mevzuattaki kısıtlamalara tabi olmak şartı ile faaliyetleri için gerekli olan taşınır ve taşınmaz mallar satın alabilir, satabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, ipotek tesis edebilir, ipoteği fekkedebilir, hak ve alacaklarının tahsil ve temini için ayni ve şahsi her türlü teminatı alabilir, bunlarla ilgili olarak Tapu Sicil Müdürlükleri, Vergi Daireleri, adli merciler, ilgili resmi ve özel merciler ve kişiler nezdinde gerekli tescil, terkin, sulh, fek işlemleri yapabilir, ihtiyati ve icrai haciz vaz ve fek edebilir.

Sözleşme değişiklik maddesi tescil edilmek üzere Ticaret odasına verilmiştir.

4.1. İşletmenin faaliyet konusu kapsamında kurmuş olduğu ve yönettiği fonların bilgileri

Şirket, Gayrimenkul portföy yöneticiliği lisansını 29 Temmuz 2015 tarihinde almış olup, SPK'nın 26 Ekim 2015 tarihli 2015/28 sayılı bülteninde 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Primo Gayrimenkul Yatırım Fonu'nun kuruluşuna izin verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına karar verilmiş olup 04 Kasım 2015 tarihli ticaret sicil gazetesinde fonun kuruluşunu tescil ettirmiştir.

Şirket tarafından Primo Gayrimenkul Yatırım Fonu ihraç belgesi için Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") başvuru yapılmıştır. SPK'nın 14 Nisan 2016 tarihli yazısı ile ihraç belgesi onaylanmış olup rapor tarihi itibarıyla söz konusu fon ile ilgili olarak herhangi bir katılım belgesi düzenlenmemiştir. Ayrıca Şirket, kuruluşu ve ihracı için SPK'ya 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Al Zamil Gayrimenkul Yatırım Fonu, 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Turyap Gayrimenkul Yatırım Fonu, 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Al Zamil Kira Getirili Gayrimenkul Yatırım Fonu ve 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Portakal Çiçeği Gayrimenkul Yatırım Fonu adıyla toplam dört adet fon için içtüzük ve ihraç belgesi başvurusunda bulunmuş olup, SPK'nın 11 Kasım 2016 tarihli kararıyla 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Al Zamil Gayrimenkul Yatırım Fonu ile 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Turyap Gayrimenkul Yatırım Fonu'nun kuruluşu ve ihracına ilişkin belgelerin onaylanması talebi, 06 Ocak 2017 tarihli kararıyla 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Portakal Çiçeği Gayrimenkul Yatırım Fonu'nun kuruluşu ve ihracına ilişkin belgelerin onaylanması talebi, 03 Şubat 2017 tarihli kararıyla ise 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Al Zamil Kira Getirili Gayrimenkul Yatırım Fonu'nun kuruluşu ve ihracına ilişkin belgelerin onaylanması talebi olumlu karşılanmıştır. İlgili fonların kuruluşları sırasıyla 30 Ocak 2017, 30 Ocak 2017, 03 Mart 2017 ve 28 Mart 2017 tarihli ticaret sicil gazetelerinde tescil ettirilmiştir.

24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Al Zamil Kira Getirili Gayrimenkul Yatırım Fonu ve 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Al Zamil Gayrimenkul Yatırım Fonu kuruluşu ve ihracına ilişkin belgelerin onaylanması talebi kurul tarafından olumlu karşılanmıştır. İlgili fonların tescil işlemi 02 Kasım 2017 tarihli ticaret sicil gazetelerinde tescil ettirilmiş ve 08 Kasım 2017 tarihinde yayınlanmıştır. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Primo Gayrimenkul Yatırım Fonu 15.03.2018 tarihinde ihracı gerçekleştirmek üzere MKK başvurusunda bulunup 30.03.2018 tarihinde ilk ihracını gerçekleştirmiştir. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Portakal Çiçeği Gayrimenkul Yatırım Fonu 27.09.2018 tarihinde ihracı gerçekleştirmek üzere MKK başvurusunda bulunup 28.09.2018 tarihinde ilk ihracını gerçekleştirmiştir. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Turyap Gayrimenkul Yatırım Fonu (eski adı)SPK'nın 21.09.2018 tarihli 12233903-315.04-E.9839 sayılı yazısı ile iç tüzük ve ihraç belgesi tadil metni değişikliği onaylanmış olup unvanı 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Plan B Gayrimenkul Yatırım Fonu değiştirilmiştir. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Plan B Gayrimenkul Yatırım Fonu 27.09.2018 tarihinde ihracı gerçekleştirmek üzere MKK başvurusunda bulunup 28.09.2018 tarihinde ilk ihracını gerçekleştirmiştir. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Al Zamil Gayrimenkul Yatırım Fonu (eski adı)SPK'nın 21.09.2018 tarihli 12233903-315.04-E.9840 sayılı yazısı ile iç tüzük ve ihraç belgesi tadil metni değişikliği onaylanmış olup unvanı 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Al Gayrimenkul Yatırım Fonu değiştirilmiştir. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Al Gayrimenkul Yatırım Fonu 27.09.2018 tarihinde ihracı gerçekleştirmek üzere MKK başvurusunda bulunup 28.09.2018 tarihinde ilk ihracını gerçekleştirmiştir. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Al Zamil Kira Getirili Gayrimenkul Yatırım Fonu ihracı için 31.12.2018 tarihine kadar ihraç olması adına SPK'nın 16.10.2018 tarihli 12233903-315.09-E.10775 sayılı yazısı ile izin alınmıştır. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Al Zamil Gayrimenkul Yatırım Fonu (eski adı)SPK'nın 27.09.2018 tarihli 12233903-315.04-E.10022 sayılı yazısı ile iç tüzük ve ihraç belgesi tadil metni değişikliği onaylanmış olup unvanı 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Altın Başak Gayrimenkul Yatırım Fonu değiştirilmiştir. 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Altın Başak Gayrimenkul Yatırım Fonu 03.10.2018 tarihinde ihracı gerçekleştirmek üzere MKK başvurusunda bulunup 04.10.2018 tarihinde ilk ihracını gerçekleştirmiştir. İhracı için SPK'nın 16.10.2018 tarihli 12233903-315.09-E.10775 sayılı yazısı ile izin alınan 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci Al Zamil Kira Getirili Gayrimenkul Yatırım Fonu 28.12.2018 tarihinde ihracı gerçekleştirmek üzere MKK başvurusunda bulunup aynı tarihte 28.12.2018 tarihinde ilk ihracını gerçekleştirmiştir.

4.m.Mevzuat uyarınca ilişkili taraf işlemleri ve bakiyelerine ilişkin ortaklara sunulması zorunlu bilgiler

31.12.2019 tarihinde ilişkili taraflarla olan bakiyeler aşağıdaki gibidir:

	31.12.2019			
	Alacaklar		Borçlar	
	Kısa vadeli		Kısa vadeli	
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
İlişkili taraflarla olan bakiyeler				
<u>Ortaklar</u>				
Fevzi Zakiroğlu	-	195.294	-	85.239
Aziz Yeniay	-	-	-	40.690
Mehmet Çelik	-	-	-	15.000
<u>İlişkili Taraflar</u>				
Yirmi Dört Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	-	13.807	29.620
24 Gpy Al Zamil Kira Getirili Gayr.Yatırım Fonu	494.585	432	-	-
24 Gpy Portakal Çiçeği Gayrimenkul Yatırım Fonu	29.255	14.063	-	-
24 Gpy İkinci Al Zamil Kira Getirili G.Y.F	2.174	59	-	-
24 Gpy A.Ş.A1 Gayrimenkul Yatırım Fonu	716.522	3.217	-	-
24 Gpy Primo Gayrimenkul Yatırım Fonu	42.804	10.406	-	-
24 Gpy A.Ş. Plan B Gayrimenkul Yatırım Fonu	887	54	-	-
24 Gpy A.Ş. Altın Başak Gayrimenkul Yatırım Fonu	1.517	54	-	-
			-	-
Eksi : İlişkili Taraflar Ertelenmiş Finansman Geliri	(11.213)	-	(120)	-
Toplam	1.276.531	223.579	13.687	170.549

31.12.2018 tarihinde ilişkili taraflarla olan bakiyeler aşağıdaki gibidir:

	31.12.2018							
	Alacaklar				Borçlar			
	Kısa vadeli		Uzun vadeli		Kısa vadeli		Uzun vadeli	
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
İlişkili taraflarla olan bakiyeler								
<u>Ortaklar</u>								
<u>Fevzi Zakiroğlu</u>	-	63.557	-	-	-	-	-	-
<u>Aziz Yeniay</u>	-	-	-	-	-	691	-	-
<u>İlişkili Taraflar</u>								
Yirmi Dört Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	-	220.000	-	-	7.035	-	-	-
Yirmi Dört Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	-	220.381	-	-	6.603	-	-	-
24 Gpy Al Zamil Kira Getirili Gayr. Yatırım Fonu	216.311	1.236	-	-	-	-	-	-
24 Gpy Portakal Çiçeği Gayrimenkul Yatırım Fonu	2.402	2	-	-	-	-	-	-
24 Gpy İkinci Al Zamil Kira Getirili G.Y.F	177	6.483	-	-	-	-	-	-
24 Gpy A.Ş.A1 Gayrimenkul Yatırım Fonu	42.741		-	-	-	-	-	-
24 Gpy Primo Gayrimenkul Yatırım Fonu	206.293	87.812	-	-	-	-	-	-
24 Gpy A.Ş. Plan B Gayrimenkul Yatırım Fonu	879	-	-	-	-	-	-	-
24 Gpy A.Ş. Altın Başak Gayrimenkul Yatırım Fonu	1.295	-	-	-	-	-	-	-
Eksi : İlişkili Taraflar Ertelenmiş Finansman Geliri	(9.114)	-	-	-	(264)	-	-	-
Toplam	460.985	599.471	-	-	13.374	691	-	-

01 Ocak – 31 Aralık 2019 ve 01 Ocak – 31 Aralık 2018 dönemlerinde ilişkili taraflarla yapılan işlemlerin detayı aşağıdaki gibidir:

	01.01.-31.12.2019		
İlişkili taraflarla olan işlemler	Hizmet Satışı	Masraf Ödemeleri	Masraf Tahsilatı
24 Gpy Al Zamil Kira Getirili Gayr. Yatırım Fonu	629.598	10.655	9.851
24 Gpy Portakal Çiçeği Gayrimenkul Yatırım Fonu	31.063	3.445	17.507
24 Gpy İkinci Al Zamil Kira Getirili G.Y.F	1.902	12.127	5.703
24 Gpy A.Ş.A1 Gayrimenkul Yatırım Fonu	206.681	4.579	7.796
24 Gpy Primo Gayrimenkul Yatırım Fonu	360.061	195.742	118.336
24 Gpy A.Ş. Plan B Gayrimenkul Yatırım Fonu	2.314	3.328	3.382
24 Gpy A.Ş. Altın Başak Gayrimenkul Yatırım Fonu	2.053	3.254	3.307
Fevzi Zakiroğlu	-	56.462	188.200
Toplam	1.233.671	289.592	354.082

İlişkili taraflarla olan işlemler	01.01.-31.12.2018		
	Hizmet Alımları	Masraf Ödemeleri	Masraf Tahsilatı
Yirmi Dört Gayrimenkul Yatırım A.Ş.	-	315.000	95.000
Yirmi Dört Gayrimenkul Geliştirme A.Ş.	381	670.000	715.000
24 Gpy Al Zamil Kira Getirili Gayr. Yatırım Fonu	586.874	5.521	22.367
24 Gpy Portakal Çiçeği Gayrimenkul Yatırım Fonu	3.232	14	13
24 Gpy İkinci Al Zamil Kira Getirili G.Y.F	168	6.144	-
24 Gpy A.Ş.A1 Gayrimenkul Yatırım Fonu	28.828	144	144
24 Gpy Primo Gayrimenkul Yatırım Fonu	262.974	158.473	75.529
24 Gpy A.Ş. Plan B Gayrimenkul Yatırım Fonu	1.298	96	96
24 Gpy A.Ş. Altın Başak Gayrimenkul Yatırım Fonu	1.629	89	89
Toplam	885.384	1.155.481	908.237

Üst Düzey Yönetime Sağlanan Faydalar

Bulunmamaktadır (31.12.2019: Bulunmamaktadır).

5. FİNANSAL DURUM

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

Şirketimiz 31.12.2019 itibariyle, 782.178 TL Kârla kapatmıştır. Şirketimizin Aktif toplamı 2.830.585 TL olup, Dönen varlıklar toplamı 2.807.614 TL ve Duran varlıklar toplamı 22.971 TL'dir. Öz kaynaklar toplamı 2.472.266 TL'dir.

24 GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.			
31 ARALIK 2019 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU			
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetim'den Geçmiş	
		Cari Dönem 31.12.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		2.807.614	1.867.266
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	243.660	7.157
Ticari Alacaklar		1.276.531	460.985
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	9, 37	1.276.531	460.985
Diğer Alacaklar		1.243.458	1.353.410
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10, 37	223.579	599.471
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	1.019.879	753.939
Peşin Ödenmiş Giderler		8.212	8.529
-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	13	8.212	8.529
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	35	-	1.969
Diğer Dönen Varlıklar	26	35.753	35.216
Duran Varlıklar		22.971	29.184
Maddi Duran Varlıklar	16	20.222	24.609
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	-	1.968
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	2.749	2.607
TOPLAM VARLIKLAR		2.830.585	1.896.450

24 GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.			
31 ARALIK 2019 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU			
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)			
		Bağımsız Denetim'den Geçmiş	
	Dipnot	Cari Dönem	Önceki Dönem
	Referansları	31.12.2019	31.12.2018
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		357.952	129.034
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	7.240	7.276
Ticari Borçlar		124.893	64.721
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	9, 37	13.687	13.374
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9	111.206	51.347
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	25	17.871	16.371
Diğer Borçlar		202.747	31.672
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	10, 37	170.549	691
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10	32.198	30.981
Kısa Vadeli Karşılıklar		5.201	8.994
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli	25	5.201	8.994
Uzun Vadeli Yükümlülükler		367	505
Uzun Vadeli Karşılıklar		367	505
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli	25	367	505
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		358.319	129.539
ÖZKAYNAKLAR			
Ödenmiş Sermaye	27	3.750.000	3.750.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		4.827	4.650
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.827	4.650
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları	27	4.827	4.650
Diğer Yedekler	27	5.309	82.309
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	(2.070.048)	(2.924.344)
Net Dönem Karı veya Zararı	36	782.178	854.296
TOPLAM KAYNAKLAR		2.830.585	1.896.450

24 GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.			
01 OCAK - 31 ARALIK 2019 DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR TABLOSU			
	Dipnot	Bağımsız Denetim'den Geçmiş	
	<u>Referansları</u>	Cari Dönem	Önceki Dönem
		<u>01.01.-31.12.2019</u>	<u>01.01.-31.12.2018</u>
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	28	1.912.686	1.618.661
Satışların Maliyeti		-	-
BRÜT KAR/(ZARAR)		1.912.686	1.618.661
Genel Yönetim Giderleri	29	(978.324)	(1.081.013)
Pazarlama Giderleri	29	(178.074)	(40.870)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	88.367	308.118
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	(55.143)	(21.027)
ESAS FAALİYET KARI/(ZARARI)		789.512	783.869
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	-	63.271
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	-	-
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)		789.512	847.140
Finansman Gelirleri	33	1.085	4.971
Finansman Giderleri (-)	33	(8.605)	(1.210)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/(ZARARI)		781.992	850.901
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/(Gideri)		186	3.395
-Ertelenmiş Vergi Gelir/(Gideri)	35	186	3.395
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/(ZARARI)		782.178	854.296
DÖNEM KARI (ZARARI)	36	782.178	854.296
Pay Başına Kazanç			
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	36	0,209	0,244
24 GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.			
01.01.2019 - 31.12.2019 DÖNEMİNE AİT DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU			
DÖNEM KARI/(ZARARI)	36	782.178	854.296
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		177	3.154
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		221	3.942
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(44)	(788)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	35	(44)	(788)
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		177	3.154
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		782.355	857.450

5.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

Şirketimiz Şubat 2015 kurulmuştur. Şirketin ana faaliyet konusu fon yönetimi olması sebebiyle verimliliği yeterli seviyede değildir. 2017 yılında fon yönetim faaliyetlerine başlamış olup, 2018 yılının Mart ayı itibari ile 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Primo Gayrimenkul Yatırım Fonu da ihraç olmuştur. 2018 yılının Eylül ayı itibari ile 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Portakal Çiçeği Gayrimenkul Yatırım Fonu, 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. A1 Gayrimenkul Yatırım Fonu, 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Plan B Gayrimenkul Yatırım Fonu olmak üzere 3 adet fon ihraç olmuştur. 2018 yılının Ekim ve Aralık aylarında sırası ile 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. Altın Başak Gayrimenkul Yatırım Fonu ve 24 Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş. İkinci A1 Zamil Kira Getirili Gayrimenkul Yatırım Fonu ihraç olmuştur. Şirket yöneteceği fonlarla gelecek dönemlerde verimliliğini daha da artıracaktır.

5.c.Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri

Şirketimizin Sermayesi karşılıksız kalmamıştır.

5.ç. Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler

Fonlara yatırım oranını artırarak, fon yönetim ücretinden gelecek olan gelirlerini artırmaktır.

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

Yoktur.

6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

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

Risk yönetimi sistemine ilişkin hizmetin dışarıdan temin edilmesine yönelik Riskaktif Danışmanlık Eğitim ve Yazılım San. Tic. Ltd. Şti. (RiskActive) ile 2015 yılı Nisan ayında sözleşme imzalanmış olup bu sözleşme 31.12.2019 tarihi itibari ile devam etmektedir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından kabul edilen “Risk Yönetim Sistemine İlişkin Prosedürler” çerçevesinde, Şirketimizin ve yönettiği gayrimenkul yatırım fonlarının maruz kalabileceği risklerin ölçülmesi ve yönetilmesine yönelik RiskActive tarafından Şirketimiz Genel Müdürüne günlük bazda, Yönetim Kuruluna ise haftalık bazda yazılı raporlar sunulur.

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

Yoktur.

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

Şirketimizin ana faaliyet konusu gayrimenkul yatırım fonlarının kurulması ve yönetilmesidir. Şirketimizin gelirleri fonlardan tahsil edilecek yönetim ücretlerinden oluşacaktır. Şirketimizin geri kalan tüm finansal büyüklükleri ve rasyoları buna bağlı olarak oluşacaktır. Şirketimizin gayrimenkul yatırım fonları kurabilmesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun iznine tabidir. Devamında fon portföyüne alınan taşınmazların tescil edilebilmesi için tapu mevzuatında da bir takım değişiklikler yapılması gerekmektedir. Ayrıca yatırımcıların ilk defa tanışacakları bu finansal ürüne ne kadar ilgi göstereceklerini öngörmek oldukça zordur. Dolayısıyla bu konularda karşılaşılabilecek sorunlar ve gecikmeler ileriye dönük olarak birer risk teşkil etmektedir.

7. DİĞER HUSUSLAR

7.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

Şirketimizin ödenmiş sermayesi 31.12.2019 itibarıyla 3.750.000 TL olup, şirket 2017 yılında 250.000 TL sermaye artırım kararı almıştır. Sermaye artırım onayı 2018 yılı içinde SPK'dan şirketimize verilmiş olup, Sermaye artırım işlemi 2018 yılında tamamlanmıştır. Sermaye artırım işlemi 05.01.2018 tarihinde tescil edilerek ilan olmuştur. Buna göre şirketimizin ortaklık ve sermaye yapısı aşağıdaki gibidir.

Pay Sahibinin Adı Soyadı	Hisse Adedi	Sermaye Tutarı (TL)	Hisse Oranı (%)
Aziz Yeniay	750.000	750.000	20
Ahmethan Yılmaz	750.000	750.000	20
Mehmet Çelik	750.000	750.000	20
Burhan Özcan	750.000	750.000	20
Fevzi Zakiroğlu	375.000	375.000	10
Mehmet Nadi Abbasoğlu	187.500	187.500	5
Erdem Güler	93.750	93.750	2,5
Hasan Bursalıoğlu	93.750	93.750	2,5
Toplam	3.750.000	3.750.000	100,00

7.b.Üst düzey yöneticiler dışındaki personele tanınan mali haklar

01.01.2019 – 31.12.2019 döneminde üst düzey yöneticiler dışındaki diğer personele sağlanan mali menfaatler Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'ta ilan edilen finansal tablolar ve dipnotlarında yer almaktadır.

7.c. İlave bilgiler

Sermaye Piyasası Kurulu Şirketimizin faaliyet izni ile portföy yöneticiliği yetki belgesi verilmesi talebinin olumlu karşılanmasına 23.06.2015 tarihinde karar vermiştir.

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 ve şirket yönetim kurulu kararı ile kabul edilmiştir.

Şirket 08.08.2019 tarihinde 2018 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı düzenlemiştir. Genel Kurul Toplantısı ile daha önce Genel Müdür olarak görev yapan 10607543770 T.C. kimlik numaralı Fevzi ZAKİROĞLU Genel Müdür olarak görevini devam ettirmektedir.

Şirket 30.12.2019 tarihinde 2019 yılı Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı düzenlemiştir. Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar ile şirket esas sözleşmesinin 2 numaralı maddesi olan şirket unvanı 24 Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi Anonim Şirketi olarak değiştirilmiş olup ayrıca şirket esas sözleşmesinin 4 numaralı maddesi olan şirketin amaç ve konusu şu şekilde değiştirilmiştir; Şirketin ana faaliyet konusu, SPKn ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde gayrimenkul ve girişim sermayesi yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir.

Şirket, sermaye piyasası mevzuatında yer alan şartları sağlamak ve Sermaye Piyasası Kurulu’ndan (Kurul) gerekli izin ve/veya yetki belgelerini almak kaydıyla, kolektif portföy yöneticiliği ve kurucusu veya yöneticisi olduğu yatırım fonlarının katılma paylarının pazarlanması ve dağıtılması faaliyetinde bulunabilir.

Şirket amacı ve faaliyet konusu ile ilgili olmak ve mevzuattaki kısıtlamalara tabi olmak şartı ile faaliyetleri için gerekli olan taşınır ve taşınmaz mallar satın alabilir, satabilir, kiralayabilir, kiraya verebilir, ipotek tesis edebilir, ipoteği fekkedebilir, hak ve alacaklarının tahsil ve temini için ayni ve şahsi her türlü teminatı alabilir, bunlarla ilgili olarak Tapu Sicil Müdürlükleri, Vergi Daireleri, adli merciler, ilgili resmi ve özel merciler ve kişiler nezdinde gerekli tescil, terkin, sulh, fek işlemleri yapabilir, ihtiyati ve icrai haciz vaz ve fek edebilir.

Ayrıca 2019 yılı Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında alınan bir diğer karar ile şirketin yönetim kurulu üyeliğine Sn.Burhan ÖZCAN ve Sn.Hasan BURSALIOĞLU’nun da ilave olarak yönetim kuruluna kabulüne oybirliğiyle karar verilmiştir.

Şirketin 2019 yılı Olağanüstü Genel Kurulu Türk Ticaret Kanunu’na uygun olarak 03.01.2020 tarihinde tescil edilmiş olup 09.01.2020 tarihli 9990 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Fevzi ZAKİROĞLU
Y.K. Başkan Vekili ve Genel
Müdür

Mehmet ÇELİK
Y.K. Üyesi