

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2021 - 30.09.2021 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2021 – 30.09.2021 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2021 – 30.09.2021

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.yapikrediporfoy.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 Eylül 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 Uzunoğlu	Genel Müdür Yardımcısı	15.02.2001	26
Cenk Türel	Mali İşler ve Operasyon Grup Müdürü	04.09.2000	21

c. Personel Sayısı:

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla şirket çalışan sayısı:56'dır.

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

Üst düzey yöneticiler ve yönetim kuruluna sağlanan faydaların toplamı 30 Eylül itibarıyla 2.432.863 TL (30 Eylül 2020: 2.792.497 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 613.838 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 ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılammışsa 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:

Yoktur.

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

30 Eylül 2021 itibarıyla serbest fonlar da dahil fon pazarı 202,6 milyar TL'ye ulaştı. Gayrimenkul ve Girişim sermayesi fonları EylülEylül sonu itibarıyla sırasıyla toplamda 11,1 milyar TL ve 8,3 milyar TL büyüklüğe sahip iken serbest fonlar toplam 64,3 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	%34,2	%16,6
Değişken	%5,7	%5
Diğer Borçlanma Araçları	%5,2	%13,5
Hisse Senedi	%6,1	%15,8
Fon sepeti	%6,7	%21,4
Özel Sektör Borçlanma Araçları	%1,6	%2,9
Kıymetli Madenler	%2,2	%5,8
Serbest Fonlar	%31,7	%18,1
Diğer	%6,5	%1

**Kaynak: Rasyonet*

30 EylülEylül 2021 itibarıyla, BİST-100 Endeksi yılbaşından bu yana %5 değer kaybederken, 2 yıllık gösterge tahvil faizi %14,96'dan %18,20 seviyesine yükselmiştir. Aynı dönemde, TL ise döviz sepeti karşısında %15,47 oranında değer kaybetmiştir.

Şirket, 2021 EylülEylül sonu itibarıyla Yatırım Fonları Piyasası'nda Serbest Fonlar da dahil olmak üzere %14,63'lük pazar payı ile 38 yönetici kurum arasında 1. sırada yer almaktadır.

Kaynak: Matriks

l. 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 Eylül sonu 5.000.000 TL ödenmiş sermaye ile faaliyetlerimizden elde etmiş olduğumuz hisse başına karımız 20,71 Kuruş (Eylül 2020: 12,65 Kuruş) olmuştur.

2021 Eylül sonu itibarı ile şirket temel rasyolarından, özsermaye karlılığı %86,87 (Eylül 2020: %81,29), aktif karlılığı ise %74,35 (Eylül 2020: %68,14) olarak gerçekleşmiştir.

TL	30/09/2021	31/12/2020
Aktif Büyüklüğü	186.192.346	168.831.655
Vergi ve Parasal Kayıp Öncesi Kar (*)	134.019.182	80.991.360
Özkaynaklar	159.353.642	143.906.111
Sermaye	5.000.000	5.000.000
Net Kar (*)	103.543.191	63.231.549

(*) Finansallar 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihi itibarıyla verilmektedir

BİLANÇO	30.09.2021	31.12.2020
VARLIKLAR		
Dönen varlıklar	143.833.948	166.255.629
Nakit ve nakit benzerleri	162.764.916	142.460.090
Ticari alacaklar	20.181.759	23.173.227
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	19.215.082	23.035.503
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	966.677	137.724
Peşin ödenmiş giderler	820.960	622.312
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	68.896	205.882
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	752.064	416.430
Duran varlıklar	2.424.711	2.576.026
Maddi duran varlıklar	981.480	802.366
Kullanım hakkı varlıkları	223.654	950.016
Maddi olmayan duran varlıklar	528.881	420.095
Ertelenmiş vergi varlığı	690.696	403.549
Toplam varlıklar	186.192.346	168.831.655
KAYNAKLAR		
Kısa vadeli yükümlülükler	24.565.432	22.751.455
Kısa vadeli borçlanmalar	231.191	948.633
- İlişkili taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	231.191	948.633
- Kiralama işlemlerinden borçlar	231.191	948.633
Ticari borçlar	3.104.892	1.189.094
- İlişkili taraflara ticari borçlar	1.958.084	645.117
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	1.146.808	543.977
Dönem karı vergi yükümlülüğü	12.197.773	10.505.065
Kısa vadeli karşılıklar	7.198.597	7.348.865
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	7.198.597	7.348.865
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	1.832.979	2.759.798
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	1.832.979	2.759.798
Uzun vadeli yükümlülükler	2.273.272	2.174.089
Uzun vadeli karşılıklar	2.273.272	2.174.089
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	2.273.272	2.174.089
Özkaynaklar	120.966.369	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	-1.457.188	-1.361.528
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	-1.457.188	-1.361.528
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	24.654.724	16.950.179
- Yasal yedekler	24.654.724	16.950.179
Geçmiş yıllar karları	28.404.729	17.898.982
Net dönem karı	100.543.191	103.210.292
Toplam kaynaklar	186.192.346	168.831.655

GELİR TABLOSU	1 Ocak -	1 Temmuz -	1 Ocak -	1 Temmuz -
	30.Eyl.21	30.Eyl.21	30.Eyl.20	30.Eyl.20
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	150.842.469	55.677.539	107.370.979	40.353.588
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	(2.826.554)	(871.971)	(2.767.381)	(798.704)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar	148.015.915	54.805.568	104.603.598	39.554.884
Genel yönetim giderleri	(32.228.507)	(10.692.605)	(29.284.601)	(10.444.259)
Pazarlama giderleri	(506.593)	(171.955)	(467.597)	(119.591)
Esas faaliyet karı	115.280.815	43.941.008	74.851.400	28.991.034
Yatırım faaliyetlerinden giderler	(4.239)	-	-	-
Finansman geliri/gideri öncesi faaliyet karı	115.276.576	43.941.008	74.851.400	28.991.034
Finansman gelirleri	18.838.309	7.168.299	6.221.577	2.240.930
Finansman giderleri	(95.703)	(40.291)	(81.617)	(46.541)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı	134.019.182	51.069.016	80.991.360	31.185.423
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	(33.475.991)	(12.679.659)	(17.759.811)	(6.775.240)
- Dönem vergi gideri	(33.739.223)	(12.655.959)	(17.787.412)	(6.638.902)
- Ertelenmiş vergi geliri	263.232	(23.700)	27.601	(136.338)
Sürdürülen faaliyetler dönem karı	100.543.191	38.389.357	63.231.549	24.410.183
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar	(2.084)	(92.044)	(39.084)	-
Tanımlanmış fayda planları				
yeniden ölçüm (kayıpları)/kazançları	(119.575)	(2.605)	(118.005)	(50.107)
Tanımlanmış fayda planları				
yeniden ölçüm kayıpları vergi etkisi	23.915	521	25.961	11.023
Diğer kapsamlı gider / (gelir)	(95.660)	(2.084)	(92.044)	(39.084)
Toplam kapsamlı gelir	100.447.531	38.387.273	63.139.505	24.371.099

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.

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 dağıtılabılır kar üzerinden SPK'nın asgari kar dağıtım zorunluluğuna ilişkin düzenlemeleri uyarınca hesaplanan kar dağıtım tutarının, tamamının yasal kayıtlarda yer alan dağıtılabılır kardan karşılanabilmesi durumunda, bu tutarın tamamı, karşılanmaması durumunda ise yasal kayıtlarda yer alan net dağıtılabılır 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.

5. FİNANSAL DURUM(Devamı)

f.İlişkili Taraf İşlemleri

a) 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla, Şirket'in ilişkili taraflardan alacakları ve borçları aşağıdaki gibidir.

Nakit ve nakit benzerleri (Dipnot 4)	30.Eyl.21	31.Ara.20
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. (Vadeli-TL)	162.850.755	142.526.915
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. (Vadesiz-TL)	6.056	11.915
	162.856.811	142.538.830

Ticari alacaklar	30.Eyl.21	31.Ara.20
Yapı Kredi Portföy Yatırım Fonları (Dipnot 5)	17.281.782	13.959.059
Allianz Yaşam ve Emeklilik A.Ş. Emeklilik Fonları	1.793.588	8.062.195
Koç Ailesi	124.920	-
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. (Dipnot 5)	14.792	1.014.249
	19.215.082	23.035.503

Peşin ödenmiş giderler (Dipnot 12)	30.Eyl.21	31.Ara.20
Allianz Sigorta A.Ş.	5.885	161.090
Koç Sistem Bilgi ve İletişim Hizmetleri A.Ş.	58.999	44.792
Koç Yönder İktisadi İşletmesi	4.012	-
	68.896	205.882

Ticari borçlar (Dipnot 5)	30.Eyl.21	31.Ara.20
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	1.329.264	130.261
Allianz Yaşam ve Emeklilik A.Ş. Emeklilik Fonları	262.636	502.422
Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	217.800	-
Yapı Kredi Portföy Yatırım Fonları	23.348	11.066
Diğer	125.036	1.368
	1.958.084	645.117

Kısa vadeli borçlanmalar (Dipnot 11)	30.Eyl.21	31.Ara.20
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	231.191	948.633
	231.191	948.633

b) 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde ilişkili taraflarla olan işlemler aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflardan sağlanan gelirler	1 Ocak -30.09.2021	1 Ocak -30.09.2020
Yapı Kredi Portföy Yatırım Fonları	131.392.463	91.063.597
Allianz Yaşam ve Emeklilik A.Ş. Emeklilik Fonları	14.613.906	11.339.894
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	2.945.598	3.098.629
Koç Ailesi üyeleri	388.446	-
	149.340.413	105.502.120

İlişkili taraflardan sağlanan faiz gelirleri	1 Ocak -30.09.2021	1 Ocak -30.09.2020
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	18.051.247	1.001.278
	18.051.247	1.001.278

5. FİNANSAL DURUM(Devamı)

b) 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde ilişkili taraflarla olan işlemler aşağıdaki gibidir:

İlişkili taraflara ödenen faiz giderleri	1 Ocak -30.09.2021	1 Ocak -30.09.2020
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş. (Dipnot 11, 17)	50.468	40.020
	50.468	40.020

İlişkili taraflara ödenen komisyon giderleri	1 Ocak -30.09.2021	1 Ocak -30.09.2020
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	1.481.813	1.112.784
Yapı Kredi Portföy Yatırım Fonları	53.455	300.747
Allianz Yaşam ve Emeklilik A.Ş.	262.637	334.021
	1.797.905	1.747.552

İlişkili taraflara ödenen diğer giderler	1 Ocak -30.09.2021	1 Ocak -30.09.2020
Avis - Otokoç Otomotiv Tic. ve San. A.Ş.	777.226	566.983
Allianz Sigorta A.Ş.	519.674	521.660
Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	452.928	893.614
Koç Sistem Bilgi ve İletişim Hizmetleri A.Ş.	391.381	325.062
YKS Tesis Yönetim Hizmetleri A.Ş.	322.635	357.146
Zer Merkezi Hizmetler ve Ticaret A.Ş.	282.579	356.505
Yapı Kredi Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	217.800	-
Opet Petrolcülük A.Ş.	59.847	43.005
Koç Holding A.Ş.	11.800	-
Tanı Pazarlama ve İletişim Hizmetleri A.Ş.	6.389	-
Setur Servis Turistik A.Ş.	2.411	2.780
Akpa Day. Tük. LPG ve Akaryakıt Ür. Paz. A.Ş.	1.448	-
Diğer	15.531	761
	3.061.649	3.077.689

İlişkili taraflara ödenen kar payları	1 Ocak – 30 Eylül 2021	1 Ocak – 30 Eylül 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	22.972	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.

.....