



PHİLLİP PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2022 – 30.06.2022 DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞUNA İLİŞKİN SINIRLI DENETİM RAPORU

Phillip Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Genel Kurulu'na,

Giriş

Phillip Portföy Yönetimi Anonim Şirketi ("Şirket")'nin ve 30 Haziran 2022 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini 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 15 Ağustos 2022 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

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. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na 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.

Sonuç

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

GÜRELİ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK VE BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.
An Independent Member of BAKER TILLY INTERNATIONAL

Fatih AYGÖREN
Sorumlu Ortak Başdenetçi

İstanbul, 15.08.2022

I. GENEL BİLGİLER

1.a. Raporun Dönemi

01.01.2022 – 30.06.2022

1.b. Şirkete İlişkin Bilgiler

Ticaret Unvanı	Phillip Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Ticaret Sicil No	271920-5
Mersis No	0729106614700001
Merkez Adresi	Esentepe Mah. Harman 1 Sok. Nida Kule Levent İş Merkezi No:7-9/16 Şişli / İSTANBUL
Telefon	0212 944 59 74
Faks	0212 233 69 29
Web Sitesi	www.phillipportfoy.com.tr

1.c. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Çıkarılmış Sermayesi: 7.500.000 – TL

Ortaklık Yapısı

Şirketin ortakları ile ortaklık paylarına ilişkin bilgiler ise aşağıdaki gibidir:

Ortak	Sermaye Miktarı (TL)	Pay Adedi	Pay Oranı (%)
PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.	7.500.000	7.500.000	100
TOPLAM	7.500.000	7.500.000	100

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

Yönetim Kurulu Üyeleri:

Ad- Soyadı	Görevi	Görev Süresi	Yetkisi
Mehmet Can ÖZATAY	Yönetim Kurulu Başkanı	10.12.2021- 10.12.2023	Müştereken Yetkilidir.
Metin TAŞÇIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	10.12.2021- 10.12.2023	Müştereken Yetkilidir.
Pınar ÜSTEL	Yönetim Kurulu Üyesi	18.05.2021- 10.12.2023	Müştereken Yetkilidir.

Personel Sayısı:

Şirket'in 30 Haziran 2022 tarihi itibarıyla ortalama personel sayısı 7'dir.

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

01.01.2022 – 30.06.2022 döneminde üst yönetime sağlanan mali menfaatlerle ilgili bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'ta ilân edilen finansal tablolar ve dipnotlarında yer almaktadır.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

12.04.2021 tarihinde imzalanmış olan Dışarıdan Hizmet Alım Sözleşmesi kapsamında Araştırma Hizmeti PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.'den temin edilmektedir. Şirket dünyada ve Türkiye'deki ekonomik ve finansal gelişmeleri takip etmektedir.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

Hesap dönemi içerisinde demirbaş, yazılım ve donanım yatırımları olarak toplam 105.749 TL'lik yatırım yapılmıştır.

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

Şirket'in tüm iş ve işlemleri; yönetim stratejisi ve politikalarına uygun olarak, düzenli, verimli ve etkin bir şekilde mevzuat ve kurallar çerçevesinde yürütülmektedir. Teftiş ve İç Kontrol Hizmeti PhillipCapital Menkul Değerler A.Ş.'den alınmaktadır.

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 ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler

Serbest Şemsiye Fon'un kuruluşu için Kurul'a başvurulmuş olup Kurul'un 31.12.2021 tarihli E-12233903-305.01.01-15203 sayılı yazısı ile olumlu karşılanmıştır.

Dönem içerisinde Phillip Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fonu'na bağlı Phillip Portföy Birinci Serbest Fon'un kurulmasına ilişkin olarak Kurul'a başvuruda bulunulmuş olup Kurul, 28.02.2022 tarih E-12233903-305.01.01-17893 sayılı yazısı ile katılma paylarının ihracına izin vermiştir.

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.

Yoktur.

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.i. (4.1) 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

Yoktur.

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

- Şirketimizin 30.06.2022 bilanço zararı 542.627 TL,
- Dönen Varlıklar toplamı 6.528.048 TL,
- Duran Varlıklar toplamı 579.173 TL,
- Şirketimizin Öz kaynaklar toplamı 6.508.346 TL' dir.

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

Yoktur.

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

Yoktur.

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

30.12.2021 tarih ve 67/1936 sayılı Kurul kararı ile Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği (III-55.1)'nin 28 inci maddesinde yapılan değişiklik kapsamında, Şirket sermaye artırımını yapacaktır.

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

Şirket faaliyet gösterdiği portföy yönetim sektöründe olabilecek operasyonel ve ticari riskleri düzenli olarak izlemek ve gerektiğinde önlem almak üzere etkin bir yapı oluşturmuştur. Bu amaçla, RiskAktif Danışmanlık Eğitim Yazılım Ltd. Şti.'nden kiralanmış olan RiskFree lisansını kullanmaktadır.

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

Phillip Portföy Yönetimi A.Ş. ve Riskaktif Danışmanlık Eğitim ve Yazılım San. Tic. Ltd. Şt arasında imzalanan dışarıdan hizmet alım kapsamında risk takibi ve raporlaması yapılmaktadır.

6.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 yeterliliği vb.) bağlı olarak Şirket bünyesinde değişiklikler yapılacaktır.

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.

Yoktur.

7.b. İlave bilgiler

Yoktur.

Metin TAŞÇIOĞLU
Yönetim Kurulu Bşk. Vkl.

Mehmet Can ÖZATAY
Yönetim Kurulu Bşk.