

QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş.

**1 Ocak – 31 Mart 2023 hesap dönemine ait
faaliyet raporu**

RAPOR TARİHİ: 31 Mart 2023

Şirket Hakkında Genel Bilgi

a) Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi

01.01.2023 – 31.03.2023

b) Şirketin Ticaret Unvanı, Ticaret Sicil Numarası, Merkez ve varsa Şubelerine ilişkin İletişim Bilgileri ile varsa İnternet Sitesinin Adresi

Şirketin ticari unvanı	QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş.
Ticaret sicil numarası	437698
Merkez adresi	Esentepe Mahallesi Büyükdere Caddesi Kristal Kule Binası No: 215 Kat:6 34394 Şişli / İstanbul
Merkez telefon numarası	(212)3367171
Merkez faks numarası	(212)2822254
İnternet Sitesi adresi	http://www.qnbfp.com/

c) Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapıları ile Bunlara İlişkin Hesap Dönemi İçerisindeki Değişiklikler

Şirketin Organizasyon Yapısı ve Faaliyet Konusu

QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş., Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak müşterilerle portföy yöneticiliği sözleşmeleri yaparak sermaye piyasası araçlarından oluşan portföy yöneticiliği faaliyetlerinde bulunmak amacıyla, 8 Mayıs 2000 tarihinde Türkiye'nin sekizinci portföy yönetim şirketi olarak İstanbul'da kurulup tescil edilmiş bir sermaye şirkettir. 06.12.2012'de yürürlüğe giren yeni Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca 17 Nisan 2015 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na Şirketimizin portföy yöneticiliği ve yatırım danışmanlığı faaliyetlerinde bulunması uygun görülmüş ve PYS/PY.14-YD.8/325 sayılı Faaliyet Yetki Belgesi verilmiştir. Aynı tarih itibarıyla Şirket'in 08.09.2000 tarih ve PYS/PY-9/4 sayılı portföy yöneticiliği yetki belgesi ile 24/04/2007 tarih ve PYS/YD/11 sayılı yatırım danışmanlığı yetki belgeleri iptal edilmiştir. Şirketimiz, ana faaliyet konusu fonların kurulması ve yönetimi olan bir anonim ortaklık haline gelmiştir.

QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş., kurucusu olduğu 4 Borsa Yatırım Fonu, 51 Yatırım Fonu; Cigna Sağlık Hayat ve Emeklilik A.Ş.'ye ait olan 23 Emeklilik Fonu ve kurucusu Agesa Emeklilik ve Hayat A.Ş. olan 1 adet emeklilik fonu ile beraber yüksek gelir grubunda yer alan şahıs ve kurumların özel portföylerini de yönetmektedir. 31 Mart 2023 tarihi itibarıyla yönetilen portföy toplamı 52,2 milyar TL büyüklüktedir. Kurumumuz'un bilanço tarihi itibarıyla personel sayısı 27'dir.

Şirketin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Kurumumuzun ana hissedarı QNB Finansbank A.Ş. olup, nihai hissedar Qatar National Bank S.A.Q'dur. Kurum'un ortaklık yapısı ve sermaye dağılımı aşağıda verilmektedir.

Ortaklar	Hisse Oranı (%)	Sermaye Miktarı (TL)
QNB Finansbank A.Ş.	88.89	40.001.500
QNB Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	11.11	4,998,000
QNB Finans Finansal Kiralama A.Ş.	0.00	500
TOPLAM:	100.00	45,000,000

31 Mart 2023 tarihi itibarıyla Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 225.000.000 TL'dir.

Şirketin faaliyet konusu uyarınca sahip olduğu Sermaye Piyasası Kurulu Yetki Belgeleri:

SermayePiyasası Kurulu Yetki Belgeleri

PYŞ/PY.14-YD.8/325 sayılı Faaliyet Yetki Belgesi

Yönetim Organı, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Yönetim Kurulu

Adı – Soyadı	Mesleki Tecrübe	Uyruğu	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Enis Kurtoğlu Yönetim Kurulu Başkanı	24 yıl	TC	15.03.2023	15.03.2026
Ceyhun Egemen Erden Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	29 yıl	TC	15.03.2023	15.03.2026
Köksal Çoban Üye	33 yıl	TC	15.03.2023	15.03.2026
Ersin Emir Üye	27 yıl	TC	15.03.2023	15.03.2026
Derya Düner Üye	19 yıl	TC	15.03.2023	15.03.2026
Ali Teoman Kerman Üye	43 yıl	TC	31.03.2023	15.03.2026

Üst Düzey Yöneticileri

Adı - Soyadı	Mesleki Tecrübe	Uyruğu	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Tanımı
Ceyhun Egemen Erden	29 yıl	TC	16.03.2017	Genel Müdür

Personel Sayısı
27

Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler:

İştirakin Ticari Ünvanı	Adresi	Hisse Adedi	Hisse Oranı (%)	Sermaye Miktarı (TL)
IBTECH Uluslararası Bilişim ve İletişim Teknolojileri AR-GE, Danışmanlık, Destek San. ve Tic. A.Ş.	TÜBİTAK, Marmara Araştırma Merkezi IBTECH Binası TUBİTAK Gebze Yerleşkesi	2.000	0,01	2.000
QNB Finans Faktoring A.Ş.	Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Kristal Kule Binası No:215 Kat.21 Şişli/İstanbul	7	0,00	7
QNBAYOND Ventures B.V.	Eerste Weteringplantsoen 8, 1017 SK Amsterdam	8.900	36,75	35.226.054

Yönetim Organ Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Ücretlendirme ve Ödüllendirme Politikası:

Yönetim Kurulu, Yönetim Kurulu Üyeleri, Üst Yönetim ve diğer çalışanlara ilişkin ücretlendirmenin Şirket'in etik değerleri, iç dengeleri ve stratejik hedefleri ile uyumlu olması sağlanır. 31.03.2023 tarihi itibarıyla Şirket'in üst yönetimine ödenen ücretler ve kısa vadeli faydalar toplamı 4.043.511 TL'dir.

Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş., Sermaye Piyasası Kanunu'na tabi bir şirkettir. Bu kapsamda Kanun'da meydana gelen değişikliklere uyum sağlamak için gerekli olan tüm yasal yükümlülükler yerine getirilmektedir. Bireysel müşteri ve kolektif yatırım portföylerinin daha iyi yönetilmesi için piyasa ve şirket analizleri yapmak ve daha verimli yatırım kararlarının alınmasını sağlamak amacıyla gerekli organizasyonu oluşturulmuştur. Ayrıca Şirket yeni sermaye piyasası araçlarının sektöre kazandırılması için Resmi Kurumlar ile ortaklaşa çalışmalar sürdürmektedir.

Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

a. Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Şirket her dönemde faaliyet konusu ile ilgili ürün çeşitliliğini arttırmaya özen göstermektedir. Türkiye'deki yatırım fonu sektörünün önemli bir temsilcisi olan Şirketimiz, yatırımcıların risk tercihlerine göre ürünlerini çeşitlendirmeyi devam ettirmektedir.

Hesap döneminde demirbaş, yazılım ve donanım yatırımları olarak toplam 24.544 TL'lik yatırım yapılmıştır

31/03/2023 itibari ile

Yönetilen kurumsal ürünler:

Menkul Kıymet Yatırım Fonları

- QNB Finans Portföy Birinci Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)
- QNB Finans Portföy Birinci Değişken Fon
- QNB Finans Portföy Eurobond Borçlanma Araçları Fonu
- QNB Finans Portföy Borçlanma Araçları Fonu
- QNB Finans Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu
- QNB Finans Portföy Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu
- QNB Finans Portföy Para Piyasası Fonu
- QNB Finans Portföy Birinci Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Baysan Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Vizyon Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Ser Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Sultan Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Kısa Vadeli Serbest Fon
- QNB Finans Portföy Çoklu Varlık Katılım Fonu
- QNB Finans Portföy Fon Sepeti Fonu
- QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş. QNBeyond Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
- QNB Finans Portföy Beşinci Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Teknoloji Fon Sepeti Fonu
- QNB Finans Portföy Altıncı Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Yedinci Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Sekizinci Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Dokuzuncu Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Ufuk Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Yalçın Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Sadil Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Altın Fonu
- QNB Finans Portföy Temiz Enerji ve Su Fon Sepeti Fonu
- QNB Finans Portföy Onuncu Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Deniz Yıldızı Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Emtia Fon Sepeti Fonu
- QNB Finans Portföy Onbirinci Serbest (Döviz) Fon

- QNB Finans Portföy Onikinci Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Sefa Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Orkide Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Huna Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy DCD Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Fagi Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy SM Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Aydoğan Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy JKDK Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Taymer Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Taner Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Onüçüncü Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Ondördüncü Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Onbeşinci Serbest (Döviz) Fon
- QNB Finans Portföy Beril Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Huzur Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Bereket Serbest (Döviz) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Kristal Serbest (Döviz-Avro) Özel Fon
- QNB Finans Portföy Kar Payı Ödeyen Serbest Özel Fon
- QNB Finans Portföy Kar Payı Ödeyen İkinci Serbest (Döviz) Fon

Borsa Yatırım Fonları

- QNB Finans Portföy Altın Borsa Yatırım Fonu
- QNB Finans Portföy Gümüş Borsa Yatırım Fonu
- QNB Finans Portföy Amerikan Doları Yabancı Borsa Yatırım Fonu
- QNB Finans Portföy Dow Jones İstanbul 20 Hisse Senedi Yoğun Borsa Yatırım Fonu

Bireysel Emeklilik Yatırım Fonları

- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Para Piyasası Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Birinci Değişken Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Birinci Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. İkinci Değişken Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Kamu Borçlanma Araçları Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Katılım Standart Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Birinci Değişken Grup Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Kamu Borçlanma Araçları Grup Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Dengeli Değişken Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Muhafazakar Değişken Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif Değişken Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Dinamik Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Atak Değişken Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Standart Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katkı Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Borçlanma Araçları Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Dış Borçlanma Araçları Emeklilik Yatırım Fonu
- Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Katkı Emeklilik Yatırım Fonu
- Agesa Emeklilik ve Hayat A.Ş. Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu

Şirketin İç Kontrol Sistemi ve Teftiş Faaliyetleri Hakkında Bilgileri ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü

İç Denetim ve İç Kontrol Süreci

Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine ilişkin Esaslar Tebliği" hükümleri doğrultusunda 1 Temmuz 2014 itibarıyla Şirket nezdinde Teftiş ve İç Kontrol organizasyonları yapılandırılmıştır. Gerek Teftiş gerekse İç Kontrol sorumluları doğrudan Yönetim Kurulu'na bağlı ve sorumlu olarak faaliyet göstermektedir. Teftiş ve İç Kontrol faaliyetleri birbirinden bağımsız yapılandırılmış olup farklı yetkililer tarafından icra edilmektedir.

Teftiş fonksiyonunun amacı, Şirketin günlük faaliyetlerinden bağımsız, yönetimin ihtiyaçları ve Şirketin yapısına göre mevzuat ve Şirket politikalarına uygunluk denetimlerini içeren, başta iç kontrol ve risk yönetim sistemlerinin işleyişi olmak üzere Şirketin tüm faaliyetlerini ve birimlerini kapsayan gözetim ve teftiş fonksiyonunu yerine getirmektir.

Teftiş Birimi, şirketin risk yönetim, kontrol ve yönetim süreçlerinin etkinliğini değerlendirmek ve geliştirmek amacıyla yönelik sistemli ve disiplinli bir yaklaşım getirerek, verimliliğin artırılması için uygun önlemler alınması konusunda önerilerde bulunarak, düzeltici aksiyonların uygulanmasını takip ederek Şirketin amaçlarına ulaşmasına yardımcı olur. Teftiş faaliyetleri ile ilgili raporlar Yönetim Kurulu'na sunulur.

İç kontrol sisteminin amacı, Şirketin tüm işlemlerinin yönetim politikalarına uygun olarak düzenli ve etkin bir şekilde mevzuat ve kurallar çerçevesinde yürütülmesi, hesap ve kayıt düzeninin bütünlüğünün ve güvenilirliğinin, veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru bir şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, hata, hile ve usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespit edilmesidir.

Şirketin iç kontrol faaliyetleri, tespit edilen risklerin de izlenmesine olanak verecek şekilde günlük faaliyetlerin ayrılmaz bir parçası olarak düzenlenir ve sürdürülür. İç kontrol uygulamaları öncelikle Şirket faaliyetlerini bizzat gerçekleştiren tüm Şirket personeli tarafından, sonrasında İç Kontrol Sorumlusu tarafından icra edilir.

İç kontrol sistemi; Şirket faaliyetlerinin başta Sermaye Piyasası Kanunu olmak üzere ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve içsel prosedürlere uygun yürütülmesi, hata ve usulsüzlüklerin tespiti ve önlenmesi, muhasebe kayıtlarının doğru ve eksiksiz olması, finansal bilgilerin doğru ve güvenilir olması ve benzeri hususlarda ikincil seviye kontrol faaliyetleri sürdürmeyi amaçlar. Bu doğrultuda yürütülecek kontrol çalışmalarının kapsamı, İç Kontrol Birimi, Teftiş Birimi ve Yönetim Kurulu tarafından, risk odaklı bir yaklaşım çerçevesinde belirlenir. İç kontrol faaliyetleri ile ilgili raporlar Yönetim Kurulu'na sunulur.

b. Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Tabi olunan Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca Şirket finansal tabloları her yıl 6. Ve 12. Aylarda Bağımsız Denetime tabi olmaktadır. Rapor dönemi içinde Şirket'te gerçekleşen Bağımsız Denetim ve Resmi Kurumlar tarafından gerçekleştirilen denetimlere ilişkin açıklamalar aşağıdaki gibidir.

- PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından 31 Ocak 2023 tarihinde sonuçlandırılan 1 Ocak – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin finansal tablolar hakkında bağımsız denetim,
- Arkan Ergin Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından 1 Ocak – 31 Aralık 2022 ve 1 Ocak 2023 – 31 Mart 2023 dönemlerine ilişkin yıllık gelir ve kurumlar vergisi beyannameleri ve ekli mali tablolarının denetimi ve tam tasdik işleri.

- PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından kurucusu olduğumuz yatırım fonları ve borsa yatırım fonlarına ilişkin 2022 yılına ilişkin bağımsız denetim,

c. Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediğine İlişkin Açıklama

QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş. 2022 yılı Olağan Genel Kurul'u 15 Mart 2023 tarihinde gerçekleştirmiştir. 2022 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında;

- Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu" başlıklı 12'inci maddesinin ve "Sermaye ve Paylar" başlıklı 8'inci maddesinin tadiline ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.11.2022 tarih ve E-12233903-350.05.99-28549 sayılı ile Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Müdürlüğü'nün 27.02.2023 tarih ve E-50035491-431.02-00083155852 sayılı onayları ile mutabık kalınarak Esas Sözleşme'nin tadil edilmesine,
- Görev süresi dolan Yönetim Kurulu Üyelerinin yeniden seçilerek 3 yıl süre ile görev yapmalarına,
- Şirket'in 01.01.2022 – 31.12.2022 hesap döneminde faaliyetleri neticesinde oluşan karın dağıtılmayarak yedek akçe olarak bırakılmasına,
- 01.01.2023 – 31.12.2023 faaliyet döneminde Şirket'in bağımsız denetim firması olarak PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin görev yapmasına

karar verilmiştir.

Şirketin Merkez Dışı Örgüt Yapısı Hakkında Bilgiler

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.02.2017 tarih ve 12233903-335.07-E.2237 sayılı izni ile, şirketimiz QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş.'nin Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-55.1 sayılı "Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği" 15. Maddesi çerçevesinde QNB Finansbank AŞ ve QNB Finans Yatırım Menkul Değerler AŞ ile acentelik ilişkisi tesis edilmesi uygun bulunmuştur.

Finansal Durum

Şirket, 31 Mart 2023 tarihi itibarıyla 16.354.860 TL kar etmiştir. Aktif toplamımız 234.773.249 TL olup karşılığında 210.393.423 TL tutarında Özkaynağımız bulunmaktadır.

Yatırım fonları pazar büyüklüğü 2023 ilk çeyreğinde %22,4 artış göstererek 932,6 milyar TL büyüklüğe yükselmiştir. Emeklilik yatırım fonları pazarı ise %4,9 artarak toplam 420,7 milyar TL seviyesinde gerçekleşmiştir. QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş. olarak yatırım fonu pazar payımız, 31 Mart 2023 itibarıyla %4,51 olarak kaydedilmiştir. 31 Mart 2023 sonu itibarıyla yönetilen toplam varlık büyüklüğümüz 52,2 milyar TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket 31 Mart 2023 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal tabloları aşağıdaki gibidir;

QNB FİNANS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

31 MART 2023 TARİHİ İTİBARIYLA
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) 31 Mart 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2022
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		150.593.618	130.847.694
Nakit ve nakit benzerleri	4	23.108.499	13.963.384
Finansal yatırımlar	5	111.207.968	97.140.993
Ticari alacaklar	6	15.002.100	19.354.107
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	6,24	14.735.055	17.294.415
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	267.045	2.059.692
Diğer alacaklar	7	226.916	30.238
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	7,24	171.109	-
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	7	55.807	30.238
Peşin ödenmiş giderler	8	898.705	240.003
Diğer dönen varlıklar	15	149.430	118.969
Duran varlıklar		84.179.631	84.430.727
Finansal yatırımlar	5	81.551.335	81.301.075
Maddi duran varlıklar	9	1.550.308	1.647.732
Kullanım hakkı varlıkları	11	1.051.710	1.453.373
Maddi olmayan duran varlıklar	10	26.278	28.547
Toplam varlıklar		234.773.249	215.278.421

QNB FİNANS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
31 MART 2023 TARİHİ İTİBARIYLA
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	(Bağımsız Denetimden Geçmemiş) 31 Mart 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) 31 Aralık 2022
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		19.843.151	16.224.832
Kısa vadeli borçlanmalar	12	812.549	1.156.445
<i>İlişkili taraflardan kısa vadeli borçlanmalar</i>	<i>12,24</i>	<i>812.549</i>	<i>1.156.445</i>
- Kiralama işlemlerinden borçlar	<i>12,24</i>	<i>812.549</i>	<i>1.156.445</i>
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları	12	283.475	277.921
<i>İlişkili olmayan taraflardan uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları</i>	<i>12</i>	<i>283.475</i>	<i>277.921</i>
- Kiralama işlemlerinden borçlar	<i>12</i>	<i>283.475</i>	<i>277.921</i>
Ticari borçlar	6	1.550.220	1.007.438
- İlişkili taraflara ticari borçlar	<i>6,24</i>	<i>1.100.395</i>	<i>423.750</i>
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	<i>6</i>	<i>449.825</i>	<i>583.688</i>
Diğer borçlar	7	2.062.165	1.998.822
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	<i>7</i>	<i>2.062.165</i>	<i>1.998.822</i>
Dönem karı vergi yükümlülüğü	22	10.760.418	5.490.671
Kısa vadeli karşılıklar	14	2.379.689	5.489.850
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	<i>14</i>	<i>2.379.689</i>	<i>5.489.850</i>
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	15	1.994.635	803.685
Uzun vadeli yükümlülükler		4.536.675	5.249.644
Uzun vadeli borçlanmalar	12	66.589	101.126
<i>İlişkili olmayan taraflardan uzun vadeli borçlanmalar</i>	<i>12</i>	<i>66.589</i>	<i>101.126</i>
- Kiralama işlemlerinden borçlar	<i>12</i>	<i>66.589</i>	<i>101.126</i>
Uzun vadeli karşılıklar	14	2.405.492	3.345.800
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	<i>14</i>	<i>2.405.492</i>	<i>3.345.800</i>
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	22	2.064.594	1.802.718
Özkaynaklar		210.393.423	193.803.945
Ödenmiş sermaye	16	45.000.000	45.000.000
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)	16	41.717.775	41.483.157
- Özkaynağa dayalı finansal araçlara yatırımlardan kaynaklanan kazançlar	<i>16</i>	<i>43.658.848</i>	<i>43.424.230</i>
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	<i>16</i>	<i>(1.941.073)</i>	<i>(1.941.073)</i>
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	8.999.989	5.884.875
Geçmiş yıllar karları	16	98.320.799	37.672.703
Net dönem karı		16.354.860	63.763.210
Toplam kaynaklar		234.773.249	215.278.421

Likiditesi yüksek olan Şirket'in kısa vadeli borçlarını fazlasıyla karşılayabileceği yukarıdaki özet rasyolarda da açıkça görülmektedir. Şirket, güçlü özkaynak ve aktif büyüklükleri ile karlılık oranlarını pozitif yönde artırmaya devam etmektedir. Bir önceki yıla kıyasla finansallar incelendiğinde hasılatın %96, net karın ise %57 oranında artmış olduğu görülmektedir. Kaldıraç oranları ise Şirketimizin hem kısa hem de uzun vadede yükümlülüklerini yerine getirebileceğini göstermektedir.

Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler

2023 yılında ve sonrasında şirket satışlarını verimliliğini, gelir oluşturma kapasitesini ve karlılığını arttırmayı hedeflemektedir.

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

Şirket sermayesi karşılıksız değildir, şirketin herhangi bir borca batıklık durumu bulunmamaktadır.

Kar payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtım yapılmıyorsa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri

Kar dağıtımına ilişkin konular ana sözleşme çerçevesinde genel kurula sunulan ve genel kurulda alınan kararlar doğrultusunda yapılmaktadır.

Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar

31.03.2023 tarihi itibarıyla dernek ve vakıflara yapılan çeşitli bağışların toplamı 1.008.874 TL'dir.

Faaliyetleri Etkiliyecek Mevzuat Değişiklikleri

06.12.2012 tarihinde yasalaşarak yürürlüğe giren 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ile kademeli olarak yürürlüğe giren ek düzenlemeler çerçevesinde birçok değişiklik gündeme geldi. Değişiklikler sektörümüzün tamamını farklı koşullarda etkiledi. QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş. olarak mevzuat gereği uyum sağlanması gereken konularda Sermaye Piyasası Kurulu'na ve diğer resmi kurumlara yapılması gereken başvurular süresi içinde gerçekleştirilmiş ve sorunsuz bir şekilde sonuçlandırılmıştır.

- Hakim şirket ya da hakim şirkete bağlı bir şirket yönlendirmesiyle yararlarına yapılan hukuki işlemi ya da alınan önlemi,

Bulunmamaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM UYUM BEYANI

QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş. halka açık bir şirket olmadığı için “Kurumsal Yönetim Uyum Beyanı” yapma zorunluluğu bulunmamaktadır.

Saygılarımızla,

QNB FİNANS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

QNB FİNANS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Esentepe Mahallesi, Büyükdere Caddesi,
Kristal Kule Binası No:215 Kat:6
34394, Şişli / İSTANBUL
Boğaziçi Kurumlar V.D. 388 020 8923
İstanbul Ticaret Odası Sicil No: 437698
Tic. Sicil No:0-3880-2089-1300014
www.qnbfp.com

Grup Yöneticisi
Gökçe GAZİOĞLU

Birim Yöneticisi
Didem GÜREL