

PİRAMİT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

03.08.2023 – 31.12.2023

DÖNEMİ

FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

a. Rapor Dönemi : 03.08.2023-31.12.2023

b. Şirkete İlişkin Bilgiler :

Ticaret Unvanı : Piramit Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Ticaret Sicil Numarası : 472705-5
Merkez Adresi : Ömer Avni Mah. İnönü Cad. No:36 K.6 D.14
Beyoğlu/İstanbul
Yetki Belgesi : Portföy Yöneticiliği Faaliyetine İlişkin Yetki Belgesi
Yetki Belgesi Tarih / No : 13/03/2024 - PYŞ.PY.68/367
Faaliyet İzni Tescil Tarihi : 03/08/2023 Sayı: 10885
Faaliyet Konusu : Portföy Yöneticiliği Faaliyetleri

Şirket'in ana faaliyet konusu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde sermaye piyasası araçlarından oluşan portföyleri müşterilerle portföy yönetim sözleşmeleri yapmak suretiyle ve vekil sıfatı ile yönetmektir.

İletişim Bilgileri :

Telefon : 0212 395 32 33
Faks : 0212 245 06 51
E-posta adresi : piramit@piramitportfoy.com.tr
İnternet Sitesi Adresi : <https://www.piramitportfoy.com.tr>

c. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Sermayesi: 30.000.000 TL

Şirket'in ödenmiş sermayesi 30.000.000 TL'dir. Sermaye beheri 1 TL değerinde 30.000.000 adet paydan oluşmaktadır. (31/12/2023: 30.000.000 TL'dir. Sermaye beheri bir lira değerinde otuz milyon adet paydan oluşmaktadır.)

31/12/2023 tarihi itibarıyla Şirket'in yasal kayıtlara göre finansal durum tablosundaki öz kaynakları toplamı 40.609.243 TL'dir.

Şirketin ana faaliyet konusu, Sermaye Piyasası Kanunu ("SPK") ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir. Ayrıca, yatırım ortaklıklarının, Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu kapsamında kurulan emeklilik yatırım fonlarının ve bunların muadili yurt dışında kurulmuş yabancı kolektif yatırım kuruluşlarının portföylerinin yönetimi de ana faaliyet konusu kapsamındadır.

Şirket, sermaye piyasası mevzuatında yer alan şartları sağlamak ve Sermaye Piyasası Kurulu (Kurul)'ndan gerekli izin ve/veya yetki belgelerini almak kaydıyla, portföy yöneticiliği, yatırım danışmanlığı ve kurucusu olduğu yatırım fonlarının katılma payları dahil olmak üzere fon katılma payları ile değişken sermayeli yatırım ortaklıklarının paylarının pazarlanması ve dağıtılması faaliyetinde bulunabilir.

Şirket, herhangi bir yetki belgesine tabi olmaksızın Kurula bildirimde bulunmak ve Kurulun portföy yönetim şirketlerine ilişkin düzenlemelerinde belirlenen asgari özsermaye büyüklüğüne sahip olmak şartıyla, Kurulun yatırım hizmetleri ve faaliyetlerine ilişkin düzenlemelerine uygun şekilde;

- i. Sermaye piyasaları ile ilgili portföy yönetim hizmetleri sunulması,
- ii. Sermaye piyasası araçlarına ilişkin işlemlerle ilgili yatırım araştırması ve finansal analiz yapılması veya genel tavsiyede bulunulması,
- iii. Servet yönetimi ve finansal planlama yapılması yan hizmetlerini de verebilir

Ortaklık Yapısı:

Ortağın Adı / Soyadı- Ticaret Unvanı	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
PİRAMİT MENKUL KIYMETLER A.Ş.	30.000.000	%100
TOPLAM	30.000.000	%100

Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Yönetim Kurulu Üyesi olan Mehmet Osmanoğlu istifası nedeniyle 18.12.2023 tarihinde yerine Burcu Osmanoğlu Bağ atanmıştır.

d. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

e. Şirketin Yönetim Organı, Üst Düzey Yönetici ve Personel Bilgileri

Yönetim Kurulu Üyeleri

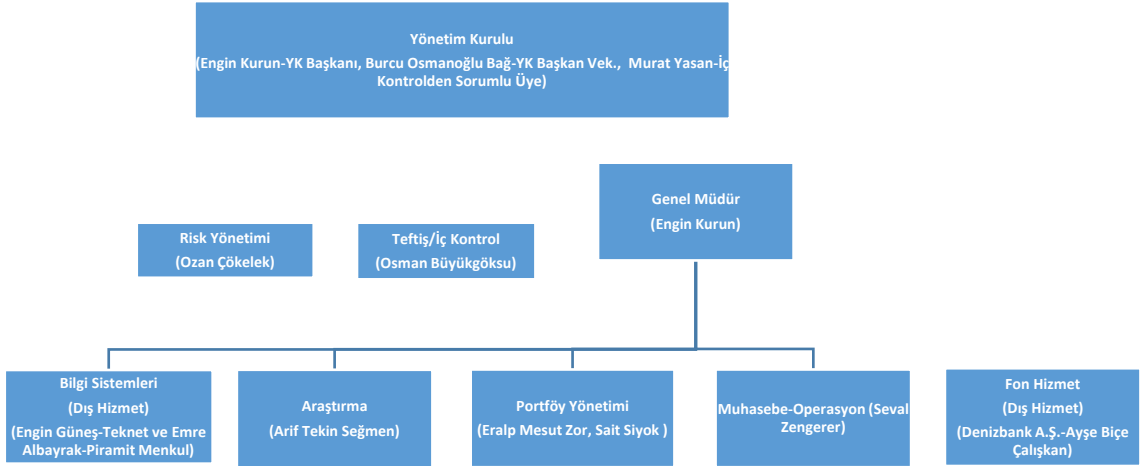
Adı-Soyadı	Görevi	Görev Süresi	Yetkisi
Engin KURUN	Yönetim Kurulu Başkanı	03/08/2024	VAR
Burcu OSMANOĞLU BAĞ	Yönetim Kurulu Bşk.Vkl.	03/08/2024	VAR
Murat YASAN	Yönetim Kurulu Üyesi	03/08/2024	VAR

Yönetim Kurulu 3 (üç) üyeden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Üyeleri 18/12/2023 tarihli 2023/12 sayı ile tasdikli Yönetim Kurul Kararı ve 19/12/2023 tarihinde tescil edilmiş 10982 sayılı Ticaret Sicil Gazetesinde yayınlanmış olup, tüm üyelerin görev süresi 03/08/2024 tarihine kadar geçerli olacaktır.

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Unvanı	Adı Soyadı
Genel Müdür	Engin KURUN

Organizasyon Yapısı:



Personel Sayısı: Şirketin 31/12/2023 tarihi itibariyle personel sayısı 7 kişidir.

f. Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:

Yoktur.

2. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

03/08/2023-31/12/2023 döneminde üst Yönetime sağlanan mali menfaatler ile ilgili bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ta ilan edilen finansal tablolar ve dipnotlarında yer almaktadır.

3. ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

20/10/2023 tarihinde alınan 20.10.2023/06 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Araştırma Uzmanı olarak Arif Tekin Seğmen Şirket bünyesine alınmıştır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

Yoktur.

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

Şirket'in tüm faaliyetleri yönetim stratejisine uygun olarak düzenli verimli ve etkin bir şekilde mevzuat hükümleri kapsamında yürütülmektedir. Teftiş ve İç Kontrol hizmetleri için 20/10/2023 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile Hüseyin Osman Büyükgöksu Şirket bünyesine alınmıştır.

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

Yoktur.

d. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

e. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

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

Yoktur.

- 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 ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:**

Şirket 03/08/2023 tarihinde kurulmuş olup SPK'dan 13/03/2024 tarihinde PYŞ/PY.68/367 sayılı faaliyet iznini almıştır. Şirketimizin halihazırda kurulmuş bulunan fonu bulunmamaktadır. Para Piyasası, Hisse Senedi, Serbest ve Değişken Şemsiye Fonları için başvurular yapılmıştır.

- 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:**

24/10/2023 Tarihinde şirket genel kurul toplantısı yapılmış olup bu toplantıda Genel Kurul İç Yönergesinde Şirket Genel kurulunun çalışma esas ve usulleri, kanunla, ilgili mevzuat ve ana sözleşme hükümleri çerçevesinde belirlenmiştir. Bu iç yönerge Piramit Portföy Yönetim A.Ş.'nin tüm olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarını kapsamaktadır.

- j. Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:**

Yoktur.

- k. 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:**

Yoktur.

- l. Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; (1 bendinde) bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veyahut önlemin 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.

5. FİNANSAL DURUM

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

31.12.2023 Dönemi İtibariyle (TL) :

Bilanço Kalemleri	Yasal Kayıtlar	TFRS Kayıtlar
Dönem Net Kârı/Zararı (-)	7.036.149	2.481.819
Dönen Varlıklar	40.536.326	40.536.326
Duran Varlıklar	72.917	72.917
Özkaynaklar	37.036.149	37.036.149

- 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.

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

Yoktur.

- g. ç. Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

03.08.2023 tarihinde 30.000.000. TL sermaye ile kurulmuş olup, Sermaye Piyasasının belirlemiş olduğu Sermaye limitlerine göre iyileştirme yapılacaktır.

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

Yoktur.

d. Şirketin finansal tabloları aşağıdaki gibidir:

	Ref.	31.12.2023
		Bağımsız Denetimden Geçmiş
VARLIKLAR		40.609.243
Dönen Varlıklar		40.536.326
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	7.839
Finansal Yatırımlar	8	6.744.265
Ticari Alacaklar	9,6	32.123.484
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	9	32.123.484
Diğer Alacaklar	11	203.881
- <i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	11	198.547
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		5.334
Peşin Ödenmiş Giderler	15	31.300
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler</i>		31.300
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	1.425.557
Ara Toplam		40.536.326
Toplam Dönen Varlıklar		40.536.326
Duran Varlıklar		72.917
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21	72.917
- <i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	21	72.917
Toplam Duran Varlıklar		72.917
TOPLAM VARLIKLAR		40.609.243

d. Şirketin finansal tabloları aşağıdaki gibidir: (Devamı)

	Ref.	31.12.2023
		Bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR		40.609.243
Kısa Vadeli Yükümlülükler		3.570.719
Ticari Borçlar	9,6	12.000
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	9	12.000
Diğer Borçlar	11	516.497
- <i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	11	516.497
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30	3.017.222
Kısa Vadeli Karşılıklar	31	25.000
- <i>Diğer Borç ve Gider Karşılığı</i>	31	25.000
Ara Toplam		3.570.719
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		3.570.719
Uzun Vadeli Yükümlülükler		2.375
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	54	2.375
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		2.375
ÖZKAYNAKLAR		37.036.149
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		37.036.149
Ödenmiş Sermaye	34	30.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	34	4.554.330
Dönem Net Kârı/Zararı	34	2.481.819
Toplam Özkaynaklar		37.036.149
TOPLAM KAYNAKLAR		40.609.243

d. Şirketin finansal tabloları aşağıdaki gibidir: (Devamı)

	Ref.	01.01. 31.12.2023
		Bağımsız Denetimden Geçmiş
Hasılat	44	54.474.371
Satışların Maliyeti (-)	45	(47.547.184)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		6.927.187
BRÜT KAR (ZARAR)		6.927.187
Genel Yönetim Giderleri (-)	47	(2.402.330)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	49	848.893
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.373.750
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.373.750
Finansal Gelirler	51	4.696.996
Finansal Giderler (-)	51	(15.000)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	51	(4.554.330)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.501.416
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		(3.019.597)
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri	54	(3.017.222)
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	54	(2.375)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.481.819
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.481.819
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı		2.481.819
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.481.819
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.481.819
-Ana Ortaklık Payları		2.481.819

d. Şirketin finansal tabloları aşağıdaki gibidir: (Devamı)

				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir /Gider		Birikmiş Karlar		
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	Sermaye Avansı	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Özkaynaklar
01.01.2023 Bakiyesi	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferler								
Toplam Kapsamlı Gelir							2.481.819	2.481.819
Sermaye Arttırımı	30.000.000							30.000.000
Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)		4.554.330						4.554.330
31.12.2023 İtibariyle Özkaynak Toplamları	30.000.000	4.554.330	-	-	-	-	2.481.819	37.036.149

d. Şirketin finansal tabloları aşağıdaki gibidir: (Devamı)

	1.01.2023
	31.12.2023
Not	TL
A. ESAS FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI	(29.916.441)
Dönem kârı/zararı (+/-)	2.481.819
-Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	2.481.819
Dönem kârı/zararı mutabakatıyla ilgili düzeltmeler	7.601.730
Amortisman ve itfa gideriyle ilgili düzeltmeler	2.803
Karşılıklarla ilgili düzeltmeler (+/-)	25.000
-Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	25.000
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	4.554.330
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	3.019.597
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	(38.574.433)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	(6.744.265)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(32.123.484)
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	(32.123.484)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(203.881)
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	(198.547)
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	(5.334)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	(31.300)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	12.000
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Borçlardaki Azalış (Artış)	12.000
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	516.497
-İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	516.497
Faaliyetlerden kaynaklanan net nakit akışı (+/-)	(28.490.884)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	(1.425.557)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	(75.720)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(75.720)
-Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(75.720)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	30.000.000
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kayn. Nakit Girişleri	30.000.000
-Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	30.000.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	7.839
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benz. Üzerindeki Etkisi	--
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C+D)	7.839
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	--
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)	7.839

6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞELENDİRİLMESİ

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

Risk yönetimi, dışarıdan alınan hizmet kapsamında Risk Aktif Danışmanlık Eğitim Yazılım San.Tic.Ltd.Şti. den alınmakla birlikte, Şirketimizin 22.06.2023 tarih ve 35 sayılı yönetim kurulu kararı ile Risk yönetim birimi oluşturulmuş, Risk Yönetimi Prosedürleri SPK tebliğine uygun olarak güncellenmiştir. Henüz portföy yönetim faaliyetlerine başlanmamış olup, aktif olarak portföy risk yönetimi yapılmamaktadır.

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

Henüz portföy yönetim faaliyetlerine başlanmamış olup, aktif olarak portföy risk yönetimi yapılmamakta olup, komite oluşturulmamıştır ve rapor üretilmemiştir.

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

Yoktur.

7. DİĞER HUSUSLAR

a. Faaliyet ara döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

Engin KURUN

Burcu OSMANOĞLU
BAĞ

Murat YASAN

Yönetim Kurulu Başkanı

Yönetim Kurulu Başkan
Vekili

Yönetim Kurulu Üyesi