

NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş
01.01.2023 - 31.12.2023 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU



NEO PORTFÖY YÖNETİMİ
ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2023 - 31.12.2023
DÖNEMİ FAALİYET RAPORU



Grant Thornton

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Eren Bağımsız Denetim A.Ş.
Maslak,Eski Büyükdere Cad.
No.14 Kat :10
34396 Sarıyer /İstanbul,Turkey

T + 90 212 373 00 00
F + 90 212 291 77 97
www.grantthornton.com.tr

Neo Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Genel Kurulu ve Yönetim Kurulu'na

1) Görüş

Neo Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2023 – 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirketin durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) 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 Şirketten 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 1 Ocak 2023 – 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 3 Haziran 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.



4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine 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; şirketin 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, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
 - Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirketin 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.

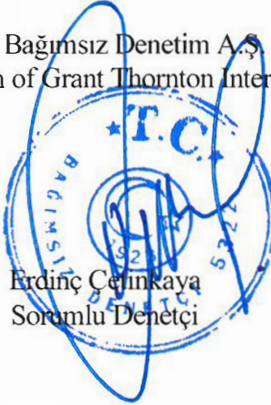
Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirketin 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, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolara ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Eren Bağımsız Denetim A.Ş.
Member Firm of Grant Thornton International



Erdoğan Çetinkaya
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 3 Haziran 2024

1. GENEL BİLGİLER

1.a. Raporun Dönemi

01.01.2023 – 31.12.2023

1.b. Şirkete İlişkin Bilgiler

Ticaret Ünvanı	NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Ticaret Sicil No	82394-5
Mersis No	0924 0523 9980 0001
Merkez Adresi	Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Metrocity İş Merkezi A Blok No:171 K:22 Levent/ Şişli / İSTANBUL
Telefon	0 212 344 07 32
Faks	0 212 344 07 28
Web Adresi	www.neoportfoy.com.tr

1.c. Şirketin Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Sermayesi: 37.000.000 – TL

Ortaklık Yapısı:

Pay Sahibinin Adı Soyadı	Hisse Tutarı (TL)	Hisse Oranı
Mustafa DOĞAN	12.025.000,00	% 32,50
Tanju GÜNEL	7.400.000,00	% 20,00
Bekir Yener YILDIRIM	7.400.000,00	% 20,00
Emre GÖLTEPE	7.400.000,00	% 20,00
Dilaver ERGİN	1.850.000,00	% 5,00
Halil Alper AKÖZ	925.000,00	% 2,50
TOPLAM	37.000.000,00	%100,00

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

Yoktur.

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

Yönetim Kurulu Üyeleri:

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi	Yetkisi
Bekir Yener YILDIRIM	Yönetim Kurulu Başkanı	15.06.2022 - 14.06.2025	Müştereken Temsile Yetkilidir
Tanju GÜNEL	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	15.06.2022 - 14.06.2025	Müştereken Temsile Yetkilidir
Mustafa DOĞAN	Yönetim Kurulu Üyesi	15.06.2022 - 14.06.2025	Müştereken Temsile Yetkilidir
Emre GÖLTEPE	Yönetim Kurulu Üyesi	15.06.2022 - 14.06.2025	Müştereken Temsile Yetkilidir
Dilaver ERGİN	Yönetim Kurulu Üyesi	15.06.2022 - 14.06.2025	Müştereken Temsile Yetkilidir

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Adı Soyadı	Görevi
Mustafa DOĞAN	Genel Müdür
Dilaver ERGİN	Genel Müdür Yardımcısı

Personel Sayısı: 17

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 KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR

Şirket'in 31 Aralık 2023 itibarıyla çalışanlarına sağladığı faydalar ve bu faydalar kapsamında ayırdığı karşılıklar aşağıdaki gibidir:

Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında karşılıklar	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Kullanılmamış izin karşılıkları	451.049	7.773
Kıdem tazminatı karşılıkları	417.862	124.293
Toplam	868.911	132.066

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yoktur.

4. ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

Şirket sahip olduğu sermayeyi kısa vadeli hesaplarda ve yatırım fonlarında değerlendirmektedir.

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

Teftiş ve iç kontrol hizmetleri şirket bünyesinde yer almaktadır.

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

19 Ocak 2022 tarihi itibarıyla Şirket'e tebliğ edilmiş 500.000 TL tutarında dava olduğu görülmüş ve davaya itiraz edilmiştir.Bu itiraz sonucunda 26/05/2023 tarihinde ilgili ceza 340.000 TL'ye indirilmiş ve kırksekiz eşit taksitte ödenmesi hükme bağlanmıştır.

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 ulaşılmışsa veya kararlar yerine getirilmişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler

Yoktur.

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

Neo Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin 23.06.2023 Tarihinde Yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantı Tutanağı

Neo Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin Olağanüstü genel kurul toplantısı 23.06.2023 tarihinde, saat 11:00 de, şirket merkez adresi olan Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Metrocity İş Merkezi A Blok No:171 K:22 Levent/Şişli/ İSTANBUL adresinde, İstanbul Valiliği Ticaret İl Müdürlüğü'nün 22/06/2023 tarih ve 86646005 sayılı yazılarıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sn.Sezer BEKTAŞ 'ın gözetiminde yapılmıştır.

Toplantı, TTK 416. Maddesi Gereği çağrı yapılmaksızın tertip edilmiş olup, toplantı gün ve gündeminin bildirilmesi suretiyle süresi içinde yapılmıştır. Hazır bulunanlar listesinin tetkikinde, şirket sermayesini temsil eden toplam 9.000.000 TL itibari değerde, 9.000.000 adet paydan; itibari değeri 5.625.000 TL olan 5.625.000 adet payın asaleten, itibari değeri 3.375.000 TL olan 3.375.000 adet payın vekaleten olmak üzere, Şirket sermayesinin tamamının toplantıda temsil edildiği ve böylece gerek Kanun gerekse esas sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğu, toplantının yapılmasına hiçbir ortağın itirazının olmadığı anlaşılmıştır üzerine toplantı Yönetim Kurulu Başkanı Sn.Bekir Yener YILDIRIM tarafından açılarak gündemin görüşülmesine geçilmiştir.

1 - Toplantı başkanlığına Tanju GÜNEL oy birliği ile seçildi. Toplantı Başkanı Oy Toplama Memurluğuna Dilaver ERGİN, yazmanlığa Ebru POLAT'ı atadı. Toplantı tutanaklarının imzalanması için divan heyetine yetki verilmesine oy birliği ile karar verildi.

2 - Gündemin 2. maddesi uyarınca, Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı'ndan onaylar alınmış şekliyle, ana sözleşmenin "Sermaye" başlıklı 8. maddesinin tadil edilerek, her biri 1,00-TL itibari değerde, 9.000.000 adet paydan oluşan, toplam 9.000.000,00-TL tutarındaki sermayesinin, 5.234.421,22 TL tutarındaki kısmı olağanüstü yedeklerden, 22.765.578,78 TL tutarındaki kısmı ortaklar tarafından nakden taahhüt edilmek suretiyle 37.000.000.-TL'ye artırılması hususu oy birliği ile kabul edildi.

3- Dilek ve temenniler bölümünde söz alan olmadı. Gündemde görüşülecek başka bir madde olmadığından toplantıya toplantı başkanı tarafından son verildi.

Sezer BEKTAŞ
Bakanlık Temsilcisi

Tanju GÜNEL
Toplantı Başkanı

Dilaver ERGİN
Oy Toplama Memuru

Ebru POLAT
Yazman

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

2023 yılında 50.000-TL'si AFAD olmak üzere toplamda 50.250-TL bağış yapılmıştır.

4.ı. Hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim 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 31.12.2023 bilanço karı 23.266.373 TL'dir.

Şirketimizin aktif toplamı 91.552.116 TL olup, Dönen Varlıklar toplamı 90.906.537 TL, Duran Varlıklar Toplamı ise 645.579 TL'dir.

Şirketimizin Öz kaynaklar toplamı ise 79.190.549 TL'dir.

5.b. Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/ öz kaynaklar 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

Yoktur.

5.d. Kar payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri

Kar payı dağıtımı yapılmamıştır. 5.234.421,22 TL'si iç kaynaklardan olmak üzere 22.765.578,78 TL tutarındaki kısmı ortaklar tarafından nakden ödenmek suretiyle Şirket sermayesi 9.000.000 TL'den 37.000.000.-TL'ye çıkarılmıştır.

RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

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

Risk yönetimi sistemine ilişkin hizmetler şirket bünyesinde yer almaktadır.

6. 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. Üst düzey yöneticiler dışındaki personele tanınan mali haklar

31.12.2023 tarihi itibari ile üst düzey yöneticiler dışındaki personele tanınan mali haklar Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'ta ilan edilen finansal tablolar ve dipnotlarında yer almaktadır.

7.c. İlave bilgiler

Yoktur.

Bu rapor; Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.14.1 Sayılı tebliği ile 28 Ağustos 2012 tarihli 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.