



1 OCAK 2022–31ARALIK 2022

FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

Görüş

Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi 1 Ocak 2022 - 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu, denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayınlanan Bağımsız Denetim Standartları ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGG) 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. KGG tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten 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.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 01 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 ve 516 ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 no'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") 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; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (devamı)

- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı 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.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve SPK Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

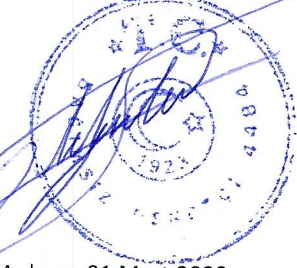
Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayınlanan Bağımsız Denetim Standartları Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonlandıran sorumlu denetçi Serhan Akkoyunlu'dur.

SER & BERKER BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ

An Independent Member Firm of DFK INTERNATIONAL

Serhan Akkoyunlu
Sorumlu Denetçi



Ankara, 01 Mart 2023

Raporun Dönemi:

Bu rapor, Meksa Portföy Yönetimi A.Ş.’nin 1 Ocak 2022 – 31Aralık 2022çalışma dönemini kapsamaktadır.

Ortaklığın Ünvanı, Ticaret Sicil Numarası ve İletişim Bilgileri:

Ünvanı:	Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Ticaret Sicil No:	981622
İnternet Adresi:	www.meksaportfoy.com.tr
E-posta Adresi:	portfoy@meksaportfoy.com.tr

Tablo I – Merkeze İlişkin Bilgiler:

	Kuruluş	Adres	Sorumlu	Telefon Numarası	Faks Numarası
Genel Müdürlük	2015	Şehit Teğmen Ali Yılmaz Sokak Güven Sazak Plaza No:13 A Blok K:4 34810 Kavacık, Beykoz, İstanbul	Emre TOPAL Genel Müdür- Yönetim Kurulu Üyesi	0(216) 681 34 00	0 (216) 693 05 70

Tablo II - Merkez Dışı Örgütlere İlişkin Bilgiler:

Merkez Dışı Örgüt Adı	Adres	Müdür/ Sorumlu	Telefon Numarası	Faks Numarası
Maslak Şube	Maslak Mahallesi AOS 55. Sk. A Blok Apt.No:2/300 Sarıyer / İstanbul	Gür BOZBEY	0(212) 809 20 68	0 (212) 809 20 93

Dönem İçinde Görev Alan Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görev Süreleri

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. 01.04.2022 tarihli Genel Kurul toplantısında yönetim kurulu üyeleri 3 seneliğine seçilmiştir.

Ad/Soyad	Görev / İmza Yetkisi	Dönem	Ek Açıklama
Sühendan Törem SAZAK AYDIN	Yönetim Kurulu Başkanı- Müşterek imza yetkili	2020 – 2023	Devam
Soner ÖNCEL	Yönetim Kurulu Bşk. Vk.- Müşterek imza yetkili	2020 – 2023	Devam
Emre TOPAL	Yönetim Kurulu Üyesi- Genel Müdür - Müşterek imza yetkili	2020 – 2023	Devam

Ana sözleşme Değişikliği İle İlgili Hususlar:

Dönem içerisinde ana sözleşme değişikliği bulunmamaktadır.

Çıkarılmış Bulunan Menkul Kıymetler:

Çıkarılmış herhangi bir menkul kıymet yoktur.

Sektör İçindeki Konumumuz:

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. Sermaye Piyasası Kurulu’nun III-55.1 sayılı “Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği”ne uyum sağlamak amacıyla gerekli başvurularını yapmış ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde, portföy yöneticiliği faaliyetine ilişkin yetki belgesini 23 Kasım 2015 tarihinde almıştır. Şirketin 31.12.2022 tarihi itibarıyla sahip olduğu SPK yetki belgesi aşağıdaki gibidir.

Sektör İçindeki Konumumuz: (Devam)

Belgenin Türü	Tarih ve Sayısı
Portföy Yöneticiliği Yetki Belgesi	23.11.2015 - PYŞ/PY.45/1390

İşletmenin performansını etkileyen ana etmenler, işletmenin faaliyette bulunduğu çevrede meydana gelen önemli değişiklikler, işletmenin bu değişikliklere karşı uyguladığı politikalar, işletmenin performansını güçlendirmek için uyguladığı yatırım ve temettü politikası,

Şirketimiz 30 Haziran 2015 tarihinde kurulmuş, 23 Kasım 2015 tarihinde ise faaliyet izni almıştır. Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. bünyesinde bulunan Meksa Yatırım Menkul Değerler A.Ş. A Tipi Değişken Fon ve B Tipi Likit Fon, sırasıyla Meksa Portföy Birinci Değişken Fon ve Meksa Portföy İkinci Değişken Fon ünvanlarıyla Meksa Portföy Yönetim A.Ş.'ye devrolmuştur.

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon kurulmuştur. Meksa Portföy Prime Serbest Fon kuruluşu için SPK'ya başvurulmuş ve gerekli izinlerin çıkmasıyla ihraç gerçekleştirilmiştir.

Maslak Şube açılış izni için SPK'ya başvurulmuş ve SPK'nın onayı ile Maslak Şube faaliyete geçmiştir.

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon 'a bağlı yeni bir serbest fon olarak Meksa Portföy Kardelen Serbest Fon kuruluşu için SPK'ya başvurulmuş ve gerekli izinlerin çıkmasıyla ihraç gerçekleştirilmiştir.

Şirketimiz dönem içerisinde bünyesindeki fonların pazarlaması, ürün çeşitliliğini arttırmak ve sektördeki Pazar payını büyütme için gerekli çalışmaları yapmaktadır.

İşletmenin finansman kaynakları ve risk yönetim politikaları

Şirketin en önemli finansal kaynağı kendi öz sermayesidir. Şirket işletme sermayesini yönetim kurulu tarafından belirlenen limitleri ve kuralları belirlenen prosedürler doğrultusunda ve mali belirsizlikleri minimize edecek şekilde değerlendirmektedir. Bu doğrultuda Kurum Portföyü dönem boyunca TL olarak değerlendirilmiştir.

Şirket, faaliyet alanları itibarıyla karşılaştığı risklerin ölçümü ve takibine yönelik hizmeti dışarıdan alınan hizmetler çerçevesinde Risk Yazılım Teknolojileri Danışmanlık Eğt. Tic. Ltd. Risk Yönetim Birimi'nden almaktadır. Söz konusu birim, Şirket'in yönetimindeki yatırım fonları ve bireysel ve kurumsal müşterilerin işlemleri ve finansal varlıkları ile ilgili olarak günlük kontrolleri yapmaktadır. Bahsedilen kontrollere ilişkin olarak periyodik raporlar hazırlanmakta ve ilgili birimler ile paylaşılmaktadır. Şirketin bu kapsamdaki süreçleri yazılı hale getirilmiştir.

Şirket gelirlerinin geniş bir ürün gamından sağlanması şirketin geleceği ve ileriye yönelik risklerin minimize edilebilmesi adına önem arz etmektedir.

Şirketin mali tablolarda yer almayan şarta bağlı yükümlülükleri:

Yoktur.

Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği genel kurul toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylar,

Meksa Portföy Yönetimi; vergi sonrası kar üzerinden %5 yasal yedek akçe ayırarak, kalan karın %5'ini ana ortak olan Meksa Yatırım Menkul Değerler'e temettü olarak dağıtım ile kalan dağıtılmayan karların olağanüstü yedeklere alınıp alınmayacağı ve/veya yine ana ortak Meksa Yatırım Menkul Değerler'e temettü olarak dağıtılıp dağıtılmayacağı kararını Genel Kurul'un onayına sunacaktır.

Yapılan araştırma ve geliştirme faaliyetleri:

Yurtiçi yatırımcılara yönelik pazarlama faaliyetlerinde bulunmaktadır.

İşletmenin gelişimi hakkında yapılan öngörüler:

Şirketimiz 2015 yılında kurulmuş, 2018 yılında yönetilen fonların büyütülmesi ve gelir kalemlerinin geniş bir ürün gamından sağlanması amacı ile ürün geliştirme ve pazarlama faaliyetlerine ağırlık verilmiştir. 2023 yılı için de Fonlarımızın pazar payı ile yeni fonlar ihraç edilerek çeşitliliğin artırılmasına odaklanılmaktadır. Ayrıca bireysel portföy yönetimi müşteri sayımızın artırılması hedeflenmektedir.

İşletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, kapasite kullanım oranları ve bunlardaki gelişmeler, genel kapasite kullanım oranı, faaliyet konusu mal ve hizmet üretimindeki gelişmeler, miktar, kalite, sürüm ve fiyatların geçmiş dönem rakamlarıyla karşılaştırmalarını içeren açıklamalar:

Şirketimiz, hizmet sektöründe faaliyet gösterdiği için sunulan hizmet yelpazesinin genişliği ve kalitesi konusunda yenilik ve değişikliklere açıktır.

İlişkili Taraflar

Bu finansal tabloların amacı doğrultusunda ortaklar, üst düzey yöneticiler, Yönetim Kurulu üyeleri, aileleri ve onlar tarafından kontrol edilen veya onlara bağlı şirketler ve iştirakler ilişkili taraflar olarak kabul edilmişlerdir.

31Aralık 2022		
	Kısa Vadeli Ticari Alacaklar	Kısa Vadeli Ticari Borçlar
Meksa Portföy Birinci Değişken Fon	77.455	2.411
Meksa Portföy İkinci Değişken Fon	2.384	5.965
Meksa Portföy Prime Serbest Fon	163.051	-
Meksa Portföy Kardelen Serbest Fon	964.973	-
TOPLAM	1.207.863	8.376

31 Aralık 2021		
	Kısa Vadeli Ticari Alacaklar	Kısa Vadeli Ticari Borçlar
Meksa Portföy Birinci Değişken Fon	6.093	4.514
Meksa Portföy İkinci Değişken Fon	2.112	5.333
Meksa Portföy Prime Serbest Fon	86.735	-
Meksa Portföy Kardelen Serbest Fon	229.435	-
TOPLAM	324.375	9.847

İşletmenin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Maliyetlerin gelir düzeyine göre minimum düzeyde tutulup, maksimum gelir seviyesine ulaşmak amacıyla gerekli tedbirlerin alınmasına devam edilmesi düşünülmektedir

06.09.2019 tarih 2019-20 sayılı yönetim kurulu kararı ile istifa yoluyla boşalan göreve, Emre TOPAL Genel Müdür ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmıştır ve 30.09.2019 tarihinden itibaren üst yönetim aşağıdaki gibidir.

Emre TOPAL	Genel Müdür- Yönetim Kurulu Üyesi	29 Yıl	06.09.2019
------------	--------------------------------------	--------	------------

Personel ve işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler:

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. yönetim kurulu üyeleri dahil 12personel ile faaliyetlerini sürdürmektedir. Şirketimiz çalışanlarına ücret ve yemekten başka sağlanmış herhangi bir hak ve menfaat bulunmamaktadır. Şirketimizde halen örgütlenmiş sendika bulunmadığından toplu iş sözleşmesi yapılmamaktadır.

Ücretlendirme Esaslarına İlişkin İlkeler

Sermaye Piyasası Kurulunun 2011/17 sayılı haftalık bülteninde ve 19/01/2012 tarih ve B.02.1.SPK.0.16- 205-99/57-685 sayılı yazısı ile “Aracı Kurumların Ücretlendirme Esaslarına İlişkin İlkeler” çerçevesinde;

Şirketimizin Ücret Politikası; bilimsel çalışmalar, araştırmalar ve incelemeler sonucu oluşan dünyada ve Türkiye’de birçok firma tarafından denenmiş ve geliştirilmiş uygulamalar dikkate alınarak oluşturulmuştur.

Bu kapsamda ücret seviyesi belirlenirken, şirketin faaliyet gösterdiği sektörün yapısı ve rekabet koşulları, sürdürülen üretim ve satış faaliyetleri, faaliyet noktalarının yaygınlığı, faaliyetlerin sürdürülmesi için gerekli bilgi seviyesi ve çalışan sayısı ölçütleri göz önünde bulundurulmaktadır. Ayrıca görevin niteliğine, çalışanın öğrenim durumuna, iş deneyimine, becerilerine ve performansına göre ücretlendirme yapılmaktadır.

Üst düzey yönetici ücretleri; Şirketin faaliyet çeşitliliği ve hacim çerçevesinde görevin gerektirdiği bilgi, beceri, yetkinlik, deneyim seviyesi, sorumluluk kapsamı ve problem çözme ölçütleri dikkate alınarak kademelendirilmiştir.

Yıl içinde yapılan bağışlar hakkında bilgiler:

Yoktur.

Merkez dışı örgütlerinin olup olmadığı hakkında bilgi:

Maslak Şubemiz bulunmaktadır.

Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği genel kurul toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylar,

Yoktur.

İşletmenin gelişimi hakkında yapılan öngörüler:

Şirket dönem içerisinde yurtiçi ve yurtdışı yatırımcı portföyünü genişletmeye yönelik pazarlama faaliyetlerine devam etmektedir.

Yatırımlardaki gelişmeler, teşviklerden yararlanma durumu, yararlanılmışsa ne ölçüde gerçekleştirildiği

Teşvik alınmamıştır.

VARLIKLAR	Dipnot	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak 2022 31 Aralık 2022	Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 1 Ocak 2021 31 Aralık 2021
Dönen Varlıklar		86.770.525	17.601.422
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	53.274.105	5.449.543
Finansal Yatırımlar	4	4.314.648	1.509.282
Ticari Alacaklar		29.181.166	10.620.805
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	5	1.207.863	324.375
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6	27.973.303	10.296.430
Peşin Ödenmiş Giderler	8	606	21.792
Duran Varlıklar		305.306	294.780
Diğer Alacaklar		41.403	11.343
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	7	41.403	11.343
Kullanım Hakları	10	83.610	192.226
Maddi Duran Varlıklar	10	4.703	5.279
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	49.666	41.831
Peşin Ödenmiş Giderler	8	36.536	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14	89.388	44.101
TOPLAM VARLIKLAR		87.075.831	17.896.202
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		38.410.302	6.768.790
Ticari Borçlar		8.376	29.000
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	5	8.376	9.847
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	6	-	19.153
Diğer Borçlar		18.928.272	2.584.078
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	7	18.928.272	2.584.078
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		8.887.704	808.422
Uzun Vadeli Borçlanmanın Kısa Vadeli Kısımları	15	78.969	106.538
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	10.326.405	3.124.396
Kısa Vadeli Karşılıklar		180.576	116.356
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	12	180.576	116.356
Uzun Vadeli Yükümlülükler		185.241	161.136
Uzun Vadeli Kiralama Borçları	15	17.111	96.080
Uzun Vadeli Karşılıklar		168.130	65.056
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	12	168.130	65.056
Özkaynaklar		48.480.288	10.966.276
Ödenmiş Sermaye	13	8.750.000	8.750.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(88.699)	(17.278)
<i>Diğer Kazanç / Kayıplar</i>		(88.699)	(17.278)
Kar Yedekleri		2.157.174	-
<i>Yasal Yedekler</i>		2.157.174	-
Geçmiş Yıllar Karları / Zararları		(31.195)	(1.200.453)
Net Dönem Karı / Zararı		37.693.008	3.434.007
TOPLAM KAYNAKLAR		87.075.831	17.896.202

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak 2022 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 1 Ocak 2021 31 Aralık 2021
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	108.242.046	11.163.037
BRÜT KAR ve ZARAR		106.948.666	11.163.037
Genel Yönetim Giderleri (-)	17	(59.807.358)	(7.506.872)
Pazarlama Giderleri (-)	17	(4.275)	(6.961)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	-	30
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	19	(52.651)	(30.779)
ESAS FAALİYET KARI ve ZARARI		47.084.382	3.618.455
Finansman Gelirleri	20	3.311.915	658.719
Finansman Giderler (-)	20	(33.861)	(34.647)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI ve ZARARI		50.362.436	4.242.527
Dönemin Vergi Gideri/Geliri		(12.689.468)	(836.137)
Ertelenmiş Vergi Gideri ve Geliri	14	20.040	27.617
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI ve ZARARI		37.693.008	3.434.007
DÖNEM KARI ve ZARARI		37.693.008	3.434.007
Pay Başına Kazanç / (Kayıp)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / (Kayıp)		4,3078	0,3924
DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	12	(71.421)	(2.864)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları ve Kayıpları		(96.668)	(3.580)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	14	25.247	716
DİĞER KAPSAMLI GELİR		(71.421)	(2.864)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		37.621.587	3.431.143

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖNCEKİ DÖNEM	Dipnot	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Ayrılan	Geçmiş Yıllar Kar ve Zararları	Net Karı Zararı	Dönem veya	Özkaynaklar Toplamı
		Ödenmiş Sermaye	Tanımlanmış Fayda Planlarının Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları ve Kayıpları					
1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeler (Dönem Başı)	13	4.250.000	(14.414)	-	(498.350)	(702.103)		3.035.133
Transferler		-	-	-	(702.103)	(702.103)		-
Sermaye Artırımı		4.500.000	-	-	-	-		4.500.000
Toplam Kapsamlı Gelir		-	(2.864)	-	-	3.434.007		3.431.143
31 Aralık 2021 itibarıyla bakiyeler (Dönem Sonu)	13	8.750.000	(17.278)	-	(1.200.453)	3.434.007		10.966.276
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ CARİ DÖNEM								
1 Ocak 2022 itibarıyla bakiyeler (Dönem Başı)	13	8.750.000	(17.278)	-	(1.200.453)	3.434.007		10.966.276
Transferler		-	-	2.157.174	1.276.833	(3.434.007)		-
Ödenen Temettüleri		-	-	-	(107.575)	-		(107.575)
Sermaye Artırımı		-	-	-	-	-		-
Toplam Kapsamlı Gelir		-	(71.421)	-	-	37.693.008		37.621.587
31 Aralık 2022 itibarıyla bakiyeler (Dönem Sonu)	13	8.750.000	(88.699)	2.157.174	(31.195)	37.693.008		48.480.288

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak 2022 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 1 Ocak 2021 31 Aralık 2021
A) İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI	Dipnot	44.688.138	(563.679)
Dönem Net Karı/(Zararı)		37.693.008	3.434.007
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		12.820.086	820.682
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	114.124	94.249
Karşılıklarla İlgili Düzeltmeler	12-14	124.855	104.263
Faiz Gelirleri ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	3-20	(88.321)	(186.350)
Vergi Gideri/Geliri İle İlgili Düzeltmeler	14	12.669.428	808.520
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(1.160.540)	(4.784.419)
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalış İle İlgili Düzeltmeler	6	(18.560.360)	(10.319.834)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	(15.350)	(1.352)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalış İle İlgili Düzeltmeler	7	(30.066)	84.487
Finansal Yatırımlardaki Artış/Azalış		(2.784.080)	-
Ticari Borçlardaki Artış/Azalış İle İlgili Düzeltmeler	5-6	(20.623)	23.206
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	7.202.009	3.102.944
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalış İle İlgili Düzeltmeler	7-12	16.237.656	2.740.460
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalış ile İlgili Düzeltmeler	3-9-20	(3.189.726)	(414.330)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(4.664.415)	(529.730)
Vergi (Ödemeleri)/İadeleri	19	(4.610.186)	(27.716)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12	(54.229)	(6.233)
B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(12.768)	(270.396)
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	11	(12.768)	(270.396)
C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	19	3.149.192	4.940.702
Ödenen Temettüleri		(107.576)	-
Sermaye Artışı		-	4.500.000
Alınan Faizler	20	3.290.629	475.349
Ödenen Faizler		(33.862)	(34.647)
NAKİT VE BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C+D)		47.824.562	4.106.627
E) DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	5.449.543	1.342.916
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		53.274.105	5.449.543

MEKSA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 1 OCAK 2022–31 ARALIK 2022 FAALİYET RAPORU

Bu Tebliğ hükümleri çerçevesinde düzenlenen finansal tablo ve bilgiler esas alınarak hesaplanan finansal durum, kârlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolar:

Eldeki tablolar ve bilgiler esas alınarak hesaplanan mali durum, karlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolar aşağıda gösterilmiştir.

Oran Analizi

	31.12.2022	Oran Analizi
Dönen Varlıklar	86.770.525	99,65
Duran Varlıklar	305.306	0,35
TOPLAM VARLIKLAR	87.075.831	100,00
Kısa Vadeli Yükümlülükler	38.410.302	44,11
Uzun Vadeli Yükümlülükler	185.241	0,21
Özkaynaklar	48.480.288	55,68
TOPLAM KAYNAKLAR	87.075.831	100,00

Rasyolar

	31.12.2022
Cari Oran	2,26
Borçların Aktif Toplamına Oranı %	44,32
Özkaynakların Aktif Toplamına Oranı %	55,68
Özkaynak Borç Oranı %	79,61
Duran Varlıkların Özkaynaklara Oranı %	0,63

Yönetim organı üyeleri ile üst düzey yöneticilere sağlanan mali haklar:

a) Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, karpayı gibi malî menfaatlerin toplam tutarları,

	31.12.2022
Yönetim Kurulu Üyelerine Ödenen Huzur Hakkı	36.237
Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcısı Ücret ve Prim	496.284
TOPLAM	615.503

b) Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarlarına ilişkin bilgiler.

Genel Pazarlama giderleri 4.275.-TL'dir.

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

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

Yoktur.

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara (alımlara) ilişkin bilgiler:

Yoktur.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

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

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş. 'nin iç kontrol ve iç denetim faaliyetleri ile teftiş hizmeti kendi bünyesinde istihdam ettiği personel tarafından yerine getirilmektedir.

Genel Kurul Bilgileri:

Son tarihli gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantısı 01Nisan 2022tarihlidir.

Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği:

Şirketimizin, internet sitesi bulunmaktadır.İnternet sitemizin adresi www.meksaportfoy.com.tr 'dir ve Şirketimize ait bilgiler ayrıca Kamuyu Aydınlatma Platformunun www.kap.gov.tr adresinde de yer almaktadır.

Bu rapor; II-14.1 sayılı sermaye piyasasında finansal raporlamaya ilişkin esaslar tebliği hükümleri ile Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümlerine Uygun olarak hazırlanmıştır.

01.03.2023tarihindeFaaliyet Raporu onaylanmıştır.

İstanbul

Meksa Portföy Yönetimi A.Ş.

Saygılarımızla,

Soner ÖNCEL
Yönetim Kurulu Başkan Vekili
İç Denetimden Sorumlu YK Üyesi

Emre TOPAL
Yönetim Kurulu Üyesi
Genel Müdür