

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORUNA DAİR UYGUNLUK RAPORU

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. GENEL KURULU'NA,

Görüş

Logos Portföy Yönetimi A.Ş. ("Şirket") 01.01.2026 - 30.06.2026 hesap dönemine ilişkin ara dönem faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz. Görüşümüze göre, yönetim kurulunun ara dönem 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.

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 Ara dönem 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.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirketin 01.01.2026 - 30.06.2026 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 10 Ağustos 2026 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Ara dönem faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine göre ara dönem faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

a) Ara dönem faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Ara dönem faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıttak 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.



Adres : Yeşilköy Mah. Atatürk Cad. İDTM A3 Blok No:10/2 Kat:16 Ofis No: 461 Bakırköy, İstanbul, Türkiye
Telefon : +90 212 446 4000 (Pbx)
Web : www.ubdt.com.tr
Faks : +90 212 446 3700 (Pbx)
E-Mail : info@ubdt.com.tr

Yönetim Kurulunun Ara dönem 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,
- 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.

Bağımsız Denetçinin Ara dönem faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde ara dönem 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 tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ömer Necdet AYDEMİR' dir.

İstanbul, 10 Ağustos 2026

**ULUSAL BAĞIMSIZ DENETİM VE
YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.**

Registered Firm of US PCAOB "Public Company Accounting Oversight Board"
Member of Russell Bedford International – a global network of independent professional services firms

Ömer Necdet AYDEMİR, YMM
Sorumlu Denetçi



LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2026-30.06.2026 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**1. GENEL BİLGİLER:****Raporun Dönemi:** 01.01.2026-30.06.2026**Ticaret Unvanı:** Logos Portföy Yönetimi A.Ş.**Ticaret Sicil Numarası:** 741641**Portföy Yöneticiliği Belgesi:** PYŞ/PY.32/645**Merkez Adres ve İletişim Bilgileri:** Maslak Mah. Sanatkârlar Sk. Eclipse Maslak Sitesi No:2C D:27
Maslak/Sarıyer/İstanbul**Şube Adres ve İletişim Bilgileri:** Bulunmamaktadır.**Şirket İnternet Sitesinin Adresi:** www.logosportfoy.com

Logos Portföy Yönetimi A.Ş. 13.07.2010 tarihinde kurularak 19.07.2010 tarih 7609 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Şirketin ana faaliyet konusu, 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 danışmanlık 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.

2. ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPILARI İLE BUNLARA İLİŞKİN HESAP DÖNEMİ İÇERİSİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER:**a) Sermaye ve Ortaklık Yapısı**

Adı Soyadı	30 Haziran 2026		31 Aralık 2025	
	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı
Kamil Melih ÖNDER	88,32%	70.656.110	88,32%	70.656.110
Berrin ÖNDER	10,13%	8.104.688	10,13%	8.104.688
Nahit ZİNCİRLİ	1,54%	1.233.036	1,54%	1.233.036
Melsa Ararat MERRELL	0,004%	3.083	0,004%	3.083
Alparslan Cemail BATUK	0,004%	3.083	0,004%	3.083
Toplam	100%	80.000.000	100%	80.000.000

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 150.000.000 TL olup, her biri 1 (bir) TL itibari değerinde 150.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirket'in çıkarılmış sermayesi 80.000.000(seksenmilyonTürk Lirası) TL olup, 1 (bir) TL itibari değerinde 80.000.000 adet paya ayrılmıştır.

Daha önce Şirket'in sermayesi 32.000.000 (otuzikimilyon Türk Lirası). TL olup, tamamı ödenmiştir. Bu defa artırılan 48.000.000 TL (kırksekmilyonTürkLirası)'nin 2.100.000 TL tutarındaki kısmı sermaye

düzeltilmesi olumlu farkından, 32.400.000TL tutarındaki kısmı geçmiş yıllar karından ve 13.500.000 TL tutarındaki kısmı da nakden karşılanmıştır.

Şirket paylarının tamamı nama yazılı olup, TTK ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak çıkartılacaktır.

b) Varsa İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar:

Şirketimizde oy haklarında imtiyaz bulunmamaktadır.

c) Varsa; şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:

Bulunmamaktadır.

3. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİ VE PERSONEL BİLGİLERİ:

a) Şirketin yönetim organı:

Kamil Melih Önder	Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür
Ayla Vedia Heyfegil	Yönetim Kurulu Üyesi
Ayşe Moroz	Yönetim Kurulu Üyesi

b) Yönetim Kurulunda 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla aktif olarak görev alan başkan ve üyelerin, ad ve soyadları, imza yetkileri, bu görevlerinin süreleri (başlangıç ve bitiş tarihleriyle) :

Adı / Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi	Başlangıç Tarihi	Bitiş tarihi
Kamil Melih Önder	Yönetim Kurulu Başkanı/ Genel Müdür	Var	05-09-2025	28-08-2028
Vedia Ayla Heyfegil	Yönetim Kurulu Üyesi	Yok	05-09-2025	28-08-2028
Ayşe Moroz	Yönetim Kurulu Üyesi	Yok	05-09-2025	28-08-2028

Yönetim Kurulu Üyeleri ana sözleşmede belirtilen yetki sınırları dahilinde görev yapmaktadırlar.

c) Personel yapısı:

Şirketimizin 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla toplam personel sayısı 8'tür.

Şirketin eğitim durumları itibarıyla personel sayısı aşağıdaki gibidir:

	30 Haziran 2026	31 Aralık 2025
Yüksek Lisans	3	2
Lisans	5	4

d) Yönetim organı üyeleri ile üst düzey yöneticilere sağlanan mali haklar (huzur hakkı, ikramiye, prim, kar payı vs):

Bulunmamaktadır.

Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarı:

Bulunmamaktadır.

4. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI:

Şirketimizin araştırma ve geliştirme (Ar-Ge) çalışmaları bulunmamaktadır.

5. ŞİRKET FAALİYETLERİ ve FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER:

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

Bulunmamaktadır.

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

Şirket iç kontrol ve iç denetim faaliyetleri Teftiş birimi tarafından yürütülmektedir. Teftiş Birimi yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmaktadır. Teftiş raporu üçer aylık, iç kontrol raporu ise aylık periyotlar halinde Yönetim Kurulu'na rapor edilmektedir. Şirket, Teftiş biriminin yürütmüş olduğu iç kontrol ve denetim faaliyetleriyle; yasal düzenlemelere ve yükümlülüklerle uyum sağlanmasını ve çalışanların bilinçlendirilmesini hedeflemektedir. Şirketin iş ve işlemleri ile yönetilen portföylere ait portföy kısıtlarına ve mevzuata uyum konusundaki denetim çalışmalarını düzenli olarak gerçekleştirilmektedir.

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

Bulunmamaktadır.

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin bilgiler:

Şirketin bağımsız denetimi Ulusal Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından yapılmaktadır.

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

Bulunmamaktadır.

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

Bulunmamaktadır.

h) 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.

i) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dahil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

j) Şirketin yıl içerisinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalar ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirket ise; 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 :

Bulunmamaktadır.

l) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirket ise; (k) bendinde 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 alınmasında kaçınılan önlemin şirketi zarara uğrattıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:

Bulunmamaktadır.

m) Ortaklığın faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi:

Şirketimizin Portföy Yöneticiliği yetki belgesi kapsamında yatırım fonlarının kuruluşu ve portföylerinin yönetimi ile, kurumsal ve bireysel portföy yönetimi faaliyetinde bulunmaktadır. Şirketin, 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla Şirket'in kurucusu ve yönettiği üç adet yatırım fonu bulunmaktadır:

- Logos Portföy Dinamik Dağılımlı Serbest Fon
- Logos Portföy Yönetimi A.Ş. İnovatif Teknoloji Girişim Sermayesi Yatırım Fon
- Logos Portföy Yönetimi A.Ş. Testinium Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
- Logos Portföy Yönetimi A.Ş. Gayrimenkul Şemsiye Fonu kuruluş aşamasındadır.

Sektörde faaliyet gösteren toplam 91 adet portföy yönetim şirketinden biri olarak faaliyetini sürdüren Logos Portföy Yönetimi A.Ş'nin yönetmekte olduğu portföy büyüklüğü 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla 2.224 milyon TL'dir.

Şirket tüm portföy yönetim süreçlerinde, risk yönetimini ön planda tutan, detaylı, kurumsallaşmış bir yatırım stratejisi uygulamaktadır.

6. FİNANSAL DURUM:

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

Şirket, küresel piyasalarda yaşanan zorlu koşullara rağmen gerek yatırım fonu gerekse bireysel/kurumsal portföy yönetimi alanında hedefleri gerçekleştirme ve yeni projeleri hayata geçirme konusunda çalışmalarına devam etmektedir.

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

30 HAZİRAN 2026 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak gösterilmiştir.)

	Not	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30.06.2026 TL	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2025 TL
VARLIKLAR		120.059.794	126.610.480
Dönen Varlıklar		118.754.678	124.806.982
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	47.269.198	67.501.708
Finansal Yatırımlar	5	3.975.317	3.343.008
Türev Araçlar	8	57.809	125.824
Ticari Alacaklar	6	47.852.765	34.254.488
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	47.818.906	34.221.153
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	33.859	33.335
Diğer Alacaklar	7	14.030.628	11.034.123
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	11.974.832	9.166.441
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	2.055.796	1.867.682
Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.270.950	2.258.510
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.270.950	2.258.510
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	10	2.297.326	6.289.321
Diğer Dönen Varlıklar	11	685	-
Toplam Dönen Varlıklar		118.754.678	124.806.982
Duran Varlıklar		1.305.116	1.803.498
Diğer Alacaklar	7	269.829	317.747
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	269.829	317.747
Maddi Duran Varlıklar	12	61.277	85.171
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	878.463	1.389.552
-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	878.463	1.389.552
Peşin Ödenmiş Giderler	9	39.037	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	39.037	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	56.510	11.028
Toplam Duran Varlıklar		1.305.116	1.803.498
TOPLAM VARLIKLAR		120.059.794	126.610.480

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

30 HAZİRAN 2026 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak gösterilmiştir.)

	Not	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30.06.2026 TL	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2025 TL
KAYNAKLAR		120.059.794	126.610.480
Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.930.984	10.123.216
Kısa Vadeli Borçlanmalar	14	328.225	271.134
- İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	14	328.225	271.134
Ticari Borçlar	6	721.053	552.569
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	721.053	552.569
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	251.143	179.874
Diğer Borçlar	7	1.077.227	3.145.786
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	8.377	9.865
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	1.068.850	3.135.921
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	16	5.553.336	5.973.853
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.930.984	10.123.216
Uzun Vadeli Yükümlülükler		900.795	773.108
Uzun Vadeli Karşılıklar	17	900.795	773.108
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karş.	17	900.795	773.108
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		900.795	773.108
ÖZKAYNAKLAR		111.228.015	115.714.156
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		111.228.015	115.714.156
Ödenmiş Sermaye	18	80.000.000	80.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	18	52.459.432	52.459.432
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	18	(242.236)	(418.468)
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	(242.236)	(418.468)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kaz.	18	(242.236)	(418.468)
(Kay.)			
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	4.242.803	3.388.694
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	18	(20.547.008)	(6.921.069)
Dönem Net Kârı/Zararı	18	(4.684.976)	(12.794.433)
Toplam Özkaynaklar		111.228.015	115.714.156
TOPLAM KAYNAKLAR		120.059.794	126.610.480

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

30 HAZİRAN HESAP DÖNEMİNE AİT KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak gösterilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmiş 1.01.2026 30.06.2026 TL	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1.01.2025 30.06.2025 TL	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1.04.2026 30.06.2026 TL	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1.04.2025 30.06.2025 TL
	Not				
Hasılat	19	19.850.789	8.104.200	18.795.850	7.030.790
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KÂR (ZARAR)		19.850.789	8.104.200	18.795.850	7.030.790
BRÜT KÂR (ZARAR)		19.850.789	8.104.200	18.795.850	7.030.790
Genel Yönetim Gid. (-)	20	(12.886.170)	(11.646.208)	(6.335.467)	(6.156.683)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gel.	21	10.488.618	15.144.969	4.997.694	7.927.125
Esas Faaliyetlerden Diğer Gid. (-)	21	(154.487)	(1.353.248)	(67.955)	(1.006.535)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.298.750	10.249.713	17.390.122	7.794.697
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	806.913	600.737	511.133	600.737
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ)					
ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.105.663	10.850.450	17.901.255	8.395.434
Finansal Gelirler	23	-	-	-	64.854
Net Parasal Poz. Kaz. (Kayıpları)	23	(17.358.313)	(22.052.442)	(7.012.501)	(12.272.812)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		747.350	(11.201.992)	10.888.754	(3.812.524)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		(5.432.326)	(969.888)	(5.283.978)	(127.387)
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	(5.553.336)	(1.548.709)	(5.553.336)	(638.918)
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	121.010	578.821	269.358	511.531
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		(4.684.976)	(12.171.880)	5.604.776	(3.939.911)
DÖNEM KARI (ZARARI)		(4.684.976)	(12.171.880)	5.604.776	(3.939.911)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı		(4.684.976)	(12.171.880)	5.604.776	(3.939.911)
-Ana Ortaklık Payları	18	(4.684.976)	(12.171.880)	5.604.776	(3.939.911)
DÖNEM KARI (ZARARI)		(4.684.976)	(12.171.880)	5.604.776	(3.939.911)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER	24	176.232	48.871	181.763	(129.152)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	24	176.232	48.871	181.763	(129.152)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kznç. (Kayp.)	24	251.760	69.816	259.662	(184.503)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğ. Kap. Gelire İliş. Verg.	24	(75.528)	(20.945)	(77.899)	55.351
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	(75.528)	(20.945)	(77.899)	55.351
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER	24	176.232	48.871	181.763	(129.152)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(4.508.744)	(12.123.009)	5.786.539	(4.069.063)
-Ana Ortaklık Payları	20	(4.508.744)	(12.123.009)	5.786.539	(4.069.063)

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ

30 HAZİRAN 2026 HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak gösterilmiştir.)

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Özkaynak Toplamı
CARİ DÖNEM							
01.01.2026 tarihi itibarıyla bakiyeler (dönem başı)	80.000.000	52.459.432	(418.468)	3.388.694	(6.921.069)	(12.794.433)	115.714.156
Transferler	-	-	-	831.506	(13.625.939)	12.794.433	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	176.232	-	-	(4.684.976)	(4.508.744)
-Dönem Karı (Zararı)	-	-	251.760	-	-	(4.684.976)	(4.433.216)
-Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	(75.528)	-	-	-	(75.528)
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)	-	-	-	22.603	-	-	22.603
30.06.2026 itibarıyla bakiyeler (dönem sonu)	80.000.000	52.459.432	(242.236)	4.242.803	(20.547.008)	(4.684.976)	111.228.015
GEÇMİŞ DÖNEM							
01.01.2025 tarihi itibarıyla bakiyeler (dönem başı)	32.000.000	46.408.294	(432.709)	3.388.695	(5.035.996)	36.268.676	112.596.960
Transferler	-	-	-	-	36.268.676	(36.268.676)	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	48.871	-	-	(12.171.881)	(12.123.010)
-Dönem Karı (Zararı)	-	-	(20.945)	-	-	(12.171.881)	(12.192.826)
-Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	69.815	-	-	-	69.816
30.06.2025 itibarıyla bakiyeler (dönem sonu)	32.000.000	46.408.294	(383.838)	3.388.695	31.232.680	(12.171.881)	100.473.950

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

30 HAZİRAN 2026 HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak gösterilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmiş 1.01.2026 30.06.2026	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1.01.2025 30.06.2025
	Not	TL	TL
A. ESAS FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI		(13.159.964)	(182.256)
Dönem kârı/zararı (+/-)		(4.684.976)	(12.171.881)
-Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	18	(4.684.976)	(12.171.881)
Dönem kârı/zararı mutabakatıyla ilgili düzeltmeler		(662.079)	655.260
Amortisman ve itfa gideriyle ilgili düzeltmeler	12,13	534.983	475.932
Karşılıklarla ilgili düzeltmeler (+/-)		187.331	1.174
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18	187.331	1.174
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	(1.384.393)	178.154
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(12.926.675)	13.493.112
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	(128.169)	744.416
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	3,6	(8.432.557)	15.892.471
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	(8.437.060)	15.825.636
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Al. Azalış (Artış)	6	4.503	66.835
Faaliyetlerle İlgili Diğer Al. Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	3,7	(1.236.677)	(4.505.864)
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	(1.426.053)	(3.999.022)
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Al. Azalış (Artış)	7	189.376	(506.842)
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)	8	86.990	1.319.418
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	(801.917)	2.738.282
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	85.154	(64.189)
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Borç. Azalış (Artış)	6	85.154	(64.189)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borç Artış (Azalış)	15	44.143	(349.941)
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düz.	3,7	(2.542.957)	(35.627)
-İlişkili Taraf. Faal. İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	3	(2.976)	489
-İlişkili Olm. Taraflara Faal. İlgili Diğer Borç Artış (Azalış)	7	(2.539.981)	(36.116)
İşletme Sermayesinde Ger. Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düz.		(685)	(2.245.854)
-Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	11	(685)	(2.245.854)
Faaliyetlerden kaynaklanan net nakit akışı (+/-)		(18.273.730)	(1.976.491)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	4.940.451	(1.903.243)
İşletme Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		173.315	(255.504)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		222.394	329.446
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12,13	-	(15.171)
-Maddi Duran Varlık Alımından Kayn. Nakit Çıkışları	12	-	(15.171)
Yatırım Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		222.394	344.617
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		16.203	(11.269.473)
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	16.203	-
-Kredilerden Nakit Girişleri	14	16.203	-
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	14	-	(40.580)
-Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	14	-	(40.580)
Finansman Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		-	(11.228.893)
D. Enflasyon Etkisi		(17.490.685)	5.289.791
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(30.412.052)	(5.832.492)
NAKİT VE NAKİT BENZ. NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C+D)		(30.412.052)	(5.832.492)
F. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	67.501.709	77.050.815
G.Nakit ve Nakit Benzerlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		10.179.541	(9.634.498)
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E+F+G)	4	47.269.198	61.583.825

b) Geçmiş yıllarda 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:

Finansal Rasyolar%	30.06.2026	31.12.2025
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	14,97	12,33
Nakit Oran (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Borçlar)	5,96	6,67
(Kısa Vadeli Borçlar+Uzun Vadeli Borçlar) /Varlıklar %	7,36	8,61
Özkaynak/Varlıklar %	92,64	91,39
Borçlar/Özsermaye %	7,94	9,42

Şirket'in 30 Haziran 2026 tarihli finansal tabloları, 10 Ağustos 2026 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında onaylanmıştır.

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmesi:

Şirket sermayesi karşılıksız kalmamıştır ve şirket borca batık değildir.

d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirket'in elindeki işletme sermayesi, mali yapısı ve likiditesinin yeterli olduğu öngörülmekte olup herhangi bir önlem alınmasını gerektirmemektedir.

e) Kar payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Kar dağıtımı yapılmayacaktır.

f) Ortaklığın Sermayesi ve Dönem Karı:

Şirketin sermayesi 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla 80.000.000 TL olup, 01.01.2026-30.06.2026 döneminde 4.684.976 TL (Seri II, 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne göre düzenlenmiş mali tablolara göre) zarar etmiştir.

7. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ:

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 izlemektedir. Şirketimiz Yönetim Kurulunca "İç Kontrol Yönetmeliği, Personel Görev Tanımları – Yetki ve Sorumlulukları" oluşturulmuş olup, iş akışı, görev sorumlulukları ve denetim mekanizması ayrıntılı olarak yapılandırılmış ve iç kontrolden sorumlu yönetim kurulu üyesi olarak 15 Şubat 2022 tarihli 2022/06 yönetim kurulu kararı ile Vedia Ayla Heyfegil atanmış bulunmaktadır.

b) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, karlılık, borç/özkaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:

Şirket finansal araçlardan kaynaklanan risklerinin yönetimini SPK tarafından yayımlanmış Seri:V No:34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" kapsamında yapmaktadır. Şirket Seri:V No:34 sayılı Tebliğ kapsamında periyodik olarak risk karşılığı, sermaye yeterliliği tabanı ve likidite yükümlülüğü hesaplama tablolarını hazırlayıp SPK'ya bildirmekle yükümlüdür. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-55.1 sayılı Portföy Yönetim Şirketleri ve bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği'ne uygun olarak sermayesini tanımlamakta ve yönetmektedir.

8. DİĞER HUSUSLAR:

a) Dönem içinde esas sözleşmede değişiklik yapılmışsa nedenleri ve yapılan değişikliklerin neler olduğu:

Bulunmamaktadır.

b) 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:

Bulunmamaktadır.

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

Bulunmamaktadır.

Saygılarımızla,

LOGOS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

KAMİL MELİH ÖNDER
Yönetim Kurulu Başkanı/
Genel Müdür

AYLA VEDİA HEYFEGİL
İç Kontrol Den Sorumlu
Yönetim Kurulu Üyesi