

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA
HAZIRLANAN FAALİYET RAPORU

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
30 HAZİRAN 2024 FAALİYET RAPORU

A. GENEL BİLGİLER

Aracı Kurumun Ticaret Unvanı	COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Kuruluş Tarihi	29 Aralık 2021
Ticaret Siciline Tescil Edildiği Yer	İstanbul
Ticaret Sicil No	349535-5
Merkez Adresi	Acıbadem Mahallesi Çeçen Sokak Akasya A Kule Kent Etabı Blok No:25 A İç Kapı No: 25 Üsküdar /İSTANBUL
İletişim Bilgileri	
Telefon No	216 599 02 46
Faks No	216 249 02 38
İnternet Adresi	www.colendimenkul.com
E-posta Adresi	info@colendimenkul.com
Kayıtlı Olunan Vergi Dairesi	Üsküdar Vergi Dairesi

Rapor Dönemi: 1 Ocak 2024 – 30 Haziran 2024

1. Şirketin tarihsel gelişimi:

Colendi Menkul Değerler A.Ş. ("Colendi Menkul"), Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak sermaye piyasası faaliyetlerinde bulunmak üzere 29 Aralık 2021 tarihinde kurulmuştur.

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca, III-37.1 sayılı Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ ve III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında tebliğe dayanarak, talep edilen yatırım, hizmet faaliyetleri ve yan hizmetlere ilişkin 17.03.2022 tarih ve 1 sayılı yönetim kurulu kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunmuş ve Sermaye Piyasası Kurulu 26.05.2022 Tarih K-023 Numaralı yetki belgesi ile Kısmi Yetkili Aracı Kurum olarak yetkilendirilmiştir.

Şirket aşağıdaki faaliyetleri yapmaya yetkili kılınmıştır:

- İşlem Aracılığı Faaliyeti
- Sınırlı Saklama Hizmeti.
- Paya dayalı türev araçlar, pay endeksine dayalı türev araçlar ve diğer türev araçlar kapsamında işlem aracılığı hizmeti.
- Yatırım danışmanlığı hizmeti,
- En iyi gayret aracılığı suretiyle halka arza aracılık faaliyeti,

Şirket, Amerika Birleşik Devletleri Menkul Kıymetler ve Borsa Komisyonu tarafından yetkilendirilen DriveWealth LLC ile imzalanan sözleşme kapsamında. III-37.1 sayılı Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri İle Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'in (III-37.1 sayılı 7Tebliğ) 20 nci maddesi uyarınca, yurt dışı "paylar" ve "diğer menkul kıymetler" ile ilgili işlemleri içerecek şekilde genişletilmesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunmuş ve 12 Aralık 2022 tarihli E-32992422-205.03.03-30005 sayılı yazı ile yetkilendirilmiştir.

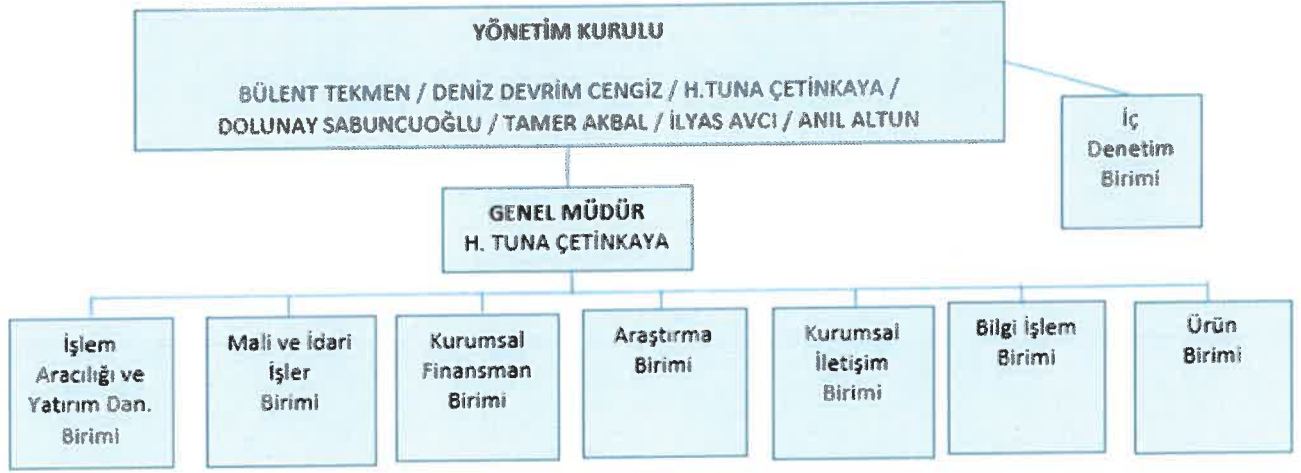
Y B

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
30 HAZİRAN 2024 FAALİYET RAPORU

2. Şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapısı ile bunlara ilişkin hesap dönemi içindeki değişiklikler:

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla grubun organizasyon yapısında herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

a) Organizasyon şeması:



b) Sermaye ve ortaklık yapısı:

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla, Şirket'in sermayesi, ihraç edilmiş ve her biri 1 TL nominal değerinde 29.500.000 adet hisseden meydana gelmektedir

Şirket sermayesini temsil eden paylar arasında herhangi bir imtiyaz, hak, sınırlama bulunmamaktadır.

	30 Haziran 2023		31 Aralık 2023	
	Pay oranı (%)	Tutar	Pay oranı (%)	Tutar
Bülent Tekmen	%35	10.270.500	%34.82	10.270.500
Dolunay Sabuncuoğlu	%7	2.050.000	%6.95	2.050.000
Hedef Holding A.Ş.	%31	9.000.000	%30.51	9.000.000
Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş.	%28	8.179.500	%27.72	8.179.500
Ara Toplam	%100	29.500.000	%100	29.500.000
Sermaye düzeltmesi(*)	-	40.064.564	-	40.064.564
Toplam	%100	69.564.564	%100	69.564.564

(*) 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla 40.064.564 TL tutarındaki sermaye düzeltme farkları Şirket'in ödenmiş sermaye tutarının enflasyona göre düzeltilmesinden kaynaklanan ve geçmiş yıllar zararına mahsup edilmemiş veya sermayeye eklenmemiş sermaye düzeltme farklarından oluşmaktadır.

c) Şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapısı ile ilgili hesap dönemi içerisindeki değişiklikler

Faaliyet döneminde şirketin organizasyon, sermaye ve ortaklık yapısında herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

Y

X

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
30 HAZİRAN 2024 FAALİYET RAPORU

3. Yönetim Kurulu başkan ve üyeleri, denetçiler:

Yönetim Kurulu Üyeleri:

<u>İsmi</u>	<u>Ünvanı</u>	<u>Görev Başlangıç Tarihi</u>	<u>Görev Bitiş Tarihi</u>
Bülent TEKMEK	Yönetim Kurulu Başkanı	17/11/2023	17/11/2026
Deniz Devrim CENGİZ	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	17/11/2023	17/11/2026
Dolunay SABUNCUOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	17/11/2023	17/11/2026
Hasan Tuna ÇETİNKAYA	Yönetim Kurulu Üyesi	17/11/2023	17/11/2026
İlyas AVCI	Yönetim Kurulu Üyesi	17/11/2023	17/11/2026
Tamer AKBAL	Yönetim Kurulu Üyesi	17/11/2023	17/11/2026
Anıl ALTUN	Yönetim Kurulu Üyesi	17/11/2023	17/11/2026

4. Colendi Menkul Değerler A.Ş. üst yönetimi:

<u>İsmi</u>	<u>Ünvanı</u>
Hasan Tuna Çetinkaya	Genel Müdür

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla çalışan sayısı 24'tür (31 Aralık 2023: 17).

5. Dönem içinde ve dönem sonrası üst yönetimde meydana gelen değişiklikler:

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla şirket üst yönetiminde herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

6. Varsa İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Bulunmamaktadır.

B. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Üst düzey yöneticilere sağlanan mali haklar:

Colendi Menkul Değerler A.Ş. üst düzey yöneticilere 2024 ara faaliyet döneminde ödenen toplam tutar 1.679.569 TL dir (31 Aralık 2023: 1.680.438 TL).

C. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket tarafından faaliyet döneminde gerçekleştirilen AR-GE çalışmaları bulunmamaktadır.

D. ŞİRKETİN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN DEĞERLENDİRME

Şirketin iç denetim sistemi, Yönetim Kurulu'nun belirlediği çerçevede, şirket faaliyetlerinin mevzuata ve iç düzenlemelere uygun olarak yürütülmesi amacıyla, her düzeydeki şirket personeli tarafından uyulacak ve uygulanacak sürekli kontrol faaliyetleri ve bunlara ilişkin mekanizmaların bütününden oluşmaktadır. Şirkette iç denetim sistemlerine ilişkin tüm politika ve prosedürler Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak yazılı hale getirilmiş ve Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe konmuştur. Kurum personelinin yetki, görev ve sorumlulukları da aynı şekilde belirlenerek yazılı hale getirilmiştir.

Şirket İç Denetim Birimi, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak faaliyetlerini sürdürmektedir. Şirketin merkez örgütünün faaliyetlerinin sermaye piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuat hükümleri yanında, aracı kurum esas sözleşmesi ve yazılı prosedürler çerçevesinde yürütülmesinin kontrol ve denetimini yapmak Denetim Bölümü'nün sorumluluğundadır.

7 8

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
30 HAZİRAN 2024 FAALİYET RAPORU

E. FİNANSAL DURUM

	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar	117.195.897	133.916.843
Nakit ve Nakit Benzerleri	2.055.274	20.172.882
Finansal Yatırımlar	30.191.207	86.207.814
Ticari Alacaklar	73.640.728	3.557.882
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>73.640.728</i>	<i>3.557.882</i>
Diğer Alacaklar	8.847.785	23.309.597
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>8.847.785</i>	<i>23.309.597</i>
Peşin ödenmiş giderler	2.460.903	668.668
Duran Varlıklar	7.245.540	6.313.570
Maddi Duran Varlıklar	7.022.163	6.288.951
Peşin Ödenmiş Giderler	223.377	24.619
TOPLAM VARLIKLAR	124.441.437	140.230.413

	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler	23.597.561	30.007.168
Kısa vadeli borçlanmalar	59.598	36.621
Ticari Borçlar	9.243.722	11.578.074
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>8.985.775</i>	<i>11.567.961</i>
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	<i>257.947</i>	<i>10.113</i>
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	938.916	880.162
Diğer Borçlar	5.238.208	7.028.521
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	--	<i>7.028.521</i>
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	<i>5.238.208</i>	--
Dönem karı vergi yükümlülüğü	6.731.684	7.556.092
Kısa Vadeli Karşılıklar	243.091	282.758
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>	<i>243.091</i>	<i>282.758</i>
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.142.342	2.644.940
Uzun Vadeli Yükümlülükler	924.115	3.292.905
Uzun vadeli karşılıklar	227.618	261.102
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>	<i>227.618</i>	<i>261.102</i>
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	696.497	3.031.803
ÖZKAYNAKLAR		
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	99.919.761	106.930.340
Ödenmiş Sermaye	29.500.000	29.500.000
Sermaye düzeltme farkları	40.064.564	40.064.564
Paylara ilişkin primler/iskontolar	47.478.954	47.478.954
Birikmiş diğer kapsamlı gelir	146.036	2.281
<i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</i>	<i>146.036</i>	<i>2.281</i>
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	830.446	830.446
Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	(10.945.905)	(24.858.674)
Net Dönem Karı / Zararı	(7.154.334)	13.912.769
TOPLAM KAYNAKLAR	124.441.437	140.230.413

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
30 HAZİRAN 2024 FAALİYET RAPORU

Kar veya Zarar Tablosu	1 Ocak 2024 - 30 Haziran 2024	1 Nisan 2024 - 30 Haziran 2024	1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023	1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023
Hasılat	2.421.190.637	900.644.354	62.352	62.283
Satışların Maliyeti (-)	(2.345.504.001)	(856.427.473)	--	--
BRÜT KAR / (ZARAR)	75.686.636	44.216.881	62.352	62.283
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(21.266.791)	(11.096.433)	(3.823.095)	(2.329.394)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(38.920.294)	(18.477.139)	(16.159.016)	(9.692.473)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15.526.865	10.827.343	3.397.993	2.379.720
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(447.173)	(195.980)	(215.318)	(183.237)
ESAS FAALİYET KAR / (ZARARI)	30.579.243	25.274.672	(16.737.084)	(9.763.101)
FİNANSMAN GELİR GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KAR/ZARARI	30.579.243	25.274.672	(16.737.084)	(9.763.101)
Finansal Giderler (-)	(8.482.067)	(35.156.628)	(198.546)	(88.057)
Net parasal pozisyon kazançları (kayıpları)	(22.191.254)	(8.246.421)	(3.469.571)	(1.105.074)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)	(94.078)	(18.128.377)	(20.405.201)	(10.956.232)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)	(7.060.256)	2.819.963	(185.725)	(133.573)
- Dönem Vergi Gelir / (Gideri)	(8.217.521)	(6.622.832)	--	(51)
- Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)	1.157.265	9.442.795	(185.725)	(133.522)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)	(7.154.334)	(15.308.414)	(20.590.926)	(11.089.805)
DÖNEM KARI / (ZARARI)	(7.154.334)	(15.308.414)	(20.590.926)	(11.089.805)

Temel Rasyolar	2024	2023
a- Likitite Oranları		
Cari Oran (Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Borçlar):	4,966	4,463
Nakit Oranı ([Hazır Değerler + Menkul Kıymetler]/ Kısa Vadeli Borçlar)	0,087	0,672
Bilanço Likiditesi (Likit Aktifler / Toplam Aktifler) :	0,017	0,144
b- Finansal Kaldıraç Oranları		
(Kısa Vadeli Borçlar + Uzun Vadeli Borçlar) / Toplam Aktifler:	0,1971	0,2375
c- Sermaye Yeterliliği Oranları		
Finansal Bağımsızlık Oranı (Özsermaye/Toplam Aktifler):	0,803	0,763
Kaldıraç Oranı (Kaynaklar / Özsermaye) :	1,245	1,311
d- Aktif Kalitesi Oranları		
Duran Varlıklar / Özsermaye:	0,073	0,059
Duran Varlıklar / Toplam Aktifler:	0,058	0,045

a) Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri

Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamaktadır. Borç batağı da bulunmamaktadır.

b) Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış olan iş planı hedefleri doğrultusunda faaliyetlerini sürdürmektedir.

F. DİĞER HUSUSLAR

1. Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar:

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: V No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği'ne ("Tebliğ Seri: V No: 34") uygun olarak sermayesini tanımlamakta ve yönetmektedir. Söz konusu Tebliğ'e göre aracı kurumların öz sermayesi, Tebliğ Seri: V No: 34'te getirilen değerlendirme hükümleri çerçevesinde, değerlendirme günü itibarıyla hazırlanmış bilançolarında yer alan ve aracı kurumun net aktif toplamının ortaklık tarafından karşılanan kısmını ifade eden tutarların yer aldığı grubu oluşturur. 11 Temmuz 2013'te yayımlanan "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği (Seri: V, No: 34)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ" uyarınca, dar yetkili aracı kurumların 2.000.000 TL, kısmi yetkili aracı kurumların 10.000.000 TL ve geniş yetkili aracı kurumların 25.000.000 TL asgari özsermayeye sahip olması gerektiği belirtilmiştir.

Şirket 26 Mayıs 2022 tarihli K-023 numaralı SPK kısmi yetkili aracı kurum yetkilendirmesine sahiptir. Bu kapsamda, yıllık yeniden değerlendirme uygulamasıyla birlikte 30 Haziran 2024 itibarıyla Şirket için gerekli olan toplam özsermaye tutarı 100.000.000 TL olarak belirlenmiştir (31 Aralık 2023: 40.000.000 TL).

1 Şubat 2024 tarihinde, Sermaye Piyasası Kurulu, Şirket'in mevcut faaliyet izinlerine ek olarak, paya dayalı türev araçlar, pay endeksine dayalı türev araçlar, diğer türev araçlar kapsamında işlem aracılığı, yatırım danışmanlığı ve en iyi gayret aracılığı suretiyle halka arza aracılık faaliyetinde bulunmasına ve kredili işlemler, açığa satış ve ödünç işlemleri yan hizmetlerine aracılık faaliyetinde bulunmasına onay vermiştir.

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

Şirket 29 Ağustos 2024 tarihinde, Re-Pie Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'ne ait olan ve şirket sermayesinin %27.73'ünü temsil eden her biri 1 Türk Lirası nominal değerinde, toplam 8.179.500 adet nama yazılı payın, Şirket'in kontrolünde ve nihai pay sahipliği yapısında herhangi bir değişiklik olmayacak şekilde, Şirket pay sahipleri dışından Re-Pie Yatırım Holding Anonim Şirketi'ne devredilmesi amacıyla III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında Tebliğ'in 34'üncü maddesi hükmü tahtında Sermaye Piyasası Kuruluna Başvuruda bulunmuştur.

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

Toplu iş sözleşmesi yoktur. Personel belirlenmiş olan ücretlerini zamanında almaktadır.

4. Merkez dışı örgütlerin olup olmadığı hakkında bilgi:

Merkez dışı örgüt yoktur.

5. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu:

Kurumumuz halka açık şirket olmaması sebebiyle Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesi hususunda zorunluluğu yoktur.

6. Ücretlendirme Esaslarına İlişkin İlkeler:

Ücretlendirme politikamız kurumun ve ülkenin ekonomik şartları göz önüne alınarak belirlenmektedir. Kurumumuzda sabit ücret uygulanmakta olup değişken ücret uygulanmamaktadır.

7. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetim ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirketin 6 ve 12 aylık mali tabloları Eren Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından bağımsız denetime tabi tutulmuştur.

8. Dönem içinde ana sözleşmede yapılan değişiklikler:

Dönem içinde ana sözleşmede yapılan herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

9. Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu etkileyecek davalar hakkında bilgiler:

Şirket aleyhine müşteri ve işten ayrılan personel tarafından açılan dava bulunmamaktadır. Ayrıca şirketimiz tarafından takibe düşen alacak bulunmamaktadır.

10. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında uygulanan herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

11. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılammışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış olan İş Planı hedefleri doğrultusunda faaliyetlerini sürdürmektedir.

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

Bulunmamaktadır.

13. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Şirket'in doğrudan veya dolaylı iştirakleri bulunmamaktadır.

Bu rapor; Ticaret Bakanlığı tarafından yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" ve Sermaye Piyasası Kurulunun 11-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar" tebliği hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Bülent TEKMEK
Yönetim Kurulu Başkanı



H. Tuna ÇETİNKAYA
Yönetim Kurulu Üyesi
Genel Müdür

