



TF VARLIK KİRALAMA A.Ş.

**01.01.2024-30.09.2024
FAALİYET DÖNEMİNE İLİŞKİN
9 AYLIK ARA DÖNEM
FAALİYET RAPORU**

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

TF Varlık Kiralama A.Ş.'nin Genel Kurulu'na

TF Varlık Kiralama A.Ş.'nin ("Şirket") 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan özet finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem faaliyet raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan özet finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 6 Kasım 2024 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "*Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi*"ne uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan özet finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem özet finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı özet finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem özet finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan özet finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.



Diğer Hususlar

Şirket'in 30 Eylül 2023 tarihinde sona eren dokuz aylık hesap dönemine ait Yönetim Kurulu'nun ara dönem faaliyet raporunun sınırlı denetimi başka bir bağımsız denetçi tarafından gerçekleştirilmiş olup 6 Kasım 2023 tarihli Yönetim Kurulu'nun ara dönem faaliyet raporuna ilişkin sınırlı denetçi raporunda herhangi bir hususa rastlanmadığı ifade edilmiştir.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**



Sunay Anıktar, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 6 Kasım 2024

İÇİNDEKİLER

1) GENEL BİLGİLER.....	3
GİRİŞ	3
YÖNETİM KURULU ÜYELERİ, ÜYELERİN GÖREV VE YETKİLERİ	5
YÖNETİM KURULU ÜYELİKLERİNDEKİ VE DENETÇİLERDEKİ DEĞİŞİKLİKLER.....	5
PERSONEL SAYISI	5
2024 YILI 3. ÇEYREK SEKTÖREL GELİŞİM VE ŞİRKET'İN KONUMU.....	5
2) YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR.....	6
3) ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI.....	6
4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	6
2024 YILI 3. ÇEYREĞİNE İLİŞKİN FAALİYETLER.....	6
KİRA SERTİFİKASI İHRAÇLARI	6
YATIRIM FAALİYETLERİ	6
ŞİRKET'İN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ	6
İŞTİRAKLER.....	6
ŞİRKET HAKKINDAKİ DENETİMLER.....	7
ŞİRKET'İN ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR	7
UYGULANAN YAPTIRIMLAR	7
BELİRLENEN HEDEFLERE ULAŞMA DURUMUMUZ	7
2024 YILI 3. ÇEYREĞİNDE YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR.....	7
BAĞIŞ VE YARDIMLAR.....	7
DİĞER.....	7
5) FİNANSAL DURUM	7
YÖNETİM'İN DEĞERLENDİRMESİ	7
FİNANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARI	8
6) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	9
7) DİĞER HUSUSLAR	9
FAALİYET DÖNEMİNİN SONRASINDA MEYDANA GELEN ÖNEMLİ GELİŞMELER.....	9
DÖNEM İÇERİSİNDE GERÇEKLEŞEN OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI.....	10
SORUMLULUK BEYANI	11
8) TF VARLIK KİRALAMA ANONİM ŞİRKETİ 1 OCAK – 30 EYLÜL 2024 HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLAR VE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU.....	12

1) GENEL BİLGİLER

GİRİŞ

Türkiye Finans Katılım Bankası AŞ'nin (Banka) yurt içi ve yurt dışı kira sertifikası ihraçlarını gerçekleştirerek Banka'ya fon kaynağı bulma konusunda aracılık etmesi amacıyla, **TF Varlık Kiralama A.Ş.**, Banka'nın bağlı ortaklığı olarak 50.000 TL nakdi sermaye ile 11 Şubat 2013 tarihinde kurulmuştur. Banka'nın sermaye piyasası ihraçlarını gerçekleştirmeyi hedeflemektedir. Şirket, bu amaçla, 2024 yılının ilk dokuz ayı içerisinde yurt içinde toplamda 6 kira sertifikası ihracı gerçekleştirmiştir.

Mevcut Sermaye durumu aşağıdaki tabloda gösterilmekte olup Şirket'in imtiyazlı pay senedi bulunmamaktadır.

	Hisse adedi	Birim Pay Değeri (*)	Toplam (*)	Hisse Oranı
TÜRKİYE FİNANS KATILIM BANKASI ANONİM ŞİRKETİ	50.000	1	50.000	%100
TOPLAM	50.000	1	50.000	%100

(*)Tutarlar bin Türk Lirası cinsinden hazırlanmış olup, bağımsız denetime tabi tutulmuştur.

Pay devrine ilişkin Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve sair ilgili mevzuat hükümleri saklı olmak üzere Şirket'in,

(a) Birleşme ve bölünme işlemlerine taraf olması;

(b) Bir kişinin Şirket sermayesinin doğrudan veya dolaylı olarak %10'u veya daha fazlasını temsil eden payları edinmek suretiyle Şirket ortağı olması veya bir ortağa ait payların Şirket sermayesinin %10, %20, %33 veya %50'sini aşması sonucunu veren pay edinimleri ile bir ortağa ait payların bu oranların altına düşmesi sonucunu veren pay devirleri;

(c) Yönetimsel veya oy imtiyazı veren payların devri;

herhangi bir orana bakılmaksızın Sermaye Piyasası Kurulunun iznine tabidir.

Faaliyet Raporunun ilgili olduğu hesap dönemi 01/01/2024 – 30/09/2024 tarihleri arasındır.

Şirket'in merkez adres, ticaret sicili, internet sitesi ve iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir:

TF VARLIK KİRALAMA A.Ş

İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü

Ticaret Sicil Numarası: 854563

Tescil Tarihi: 11 Şubat 2013

Adres: İnkilap Mahallesi, Sokullu Caddesi, Türkiye Finans Blok Dış Kapı No:6 İç Kapı/Ofis No:5 Ümraniye/İstanbul

Tel : 0 216 676 28 45

Faks : 0 216 676 29 17

www.tfvarlikkiralama.com.tr

tfvarlikkiralama@hs03.kep.tr

Mersis no: 0843035863000011

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÖZGEÇMİŞLERİ

Mete Mehmet KANAT – Yönetim Kurulu Başkanı

1977 yılında Ankara’da doğdu. Lisans eğitimini Hacettepe Üniversitesi İşletme bölümünde tamamladı. Kanat’ın, İstanbul Bilgi Üniversitesi’nde MBA derecesi bulunmaktadır. 2001-2007 yılları arasında Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu’nda Bankalar Yeminli Murakıbbı olarak, 2007-2011 yılları arasında Creditwest Bank’ta (Ukrayna) Genel Müdür Yardımcısı olarak görev yaptı. 2011 yılında Resmi Raporlama ve Finansal Kontrol Müdürü olarak Türkiye Finans ailesine katılan Kanat, 2014 yılında Risk Yönetim Merkezinden sorumlu Direktör oldu. 31 Mart 2016 tarihinde ise aynı görevi sürdürmek üzere Risk Yönetim Merkezinden sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak atandı. Mete Mehmet Kanat 30 Eylül 2016 tarihinde Finans ve Stratejiden sorumlu Genel Müdür Yardımcılığı görevine getirildi. Mart 2017’den itibaren TF Varlık Kiralama A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini yürütmektedir. Ayrıca TFKB Varlık Kiralama A.Ş.’nin de Yönetim Kurulu Başkanı’dır. Toplam mesleki tecrübesi 23 yıldır.

Ogün ATAÖĞLU – Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1974 yılında Trabzon’da doğdu. İstanbul Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi, İngilizce İktisat bölümünden mezun oldu. Çalışma hayatına 1999 yılında EGS Bank Teftiş Kurulu Başkanlığında Müfettiş Yardımcısı olarak başlayan Ataoğlu, 2003 yılında Family Finans Kurumu İç Kontrol Başkanlığı’nda Kıdemli Denetçi olarak göreve başladı. İç Kontrol Başkan Yardımcısı görevindeyken 2009 yılında Mevzuat Uyum Müdürü/Uyum Görevlisi olarak atandı. 2012 yılı itibarıyla İç Kontrol Müdürü olarak atanan Ataoğlu, 2016 yılının Mart ayından itibaren İç Kontrol Direktörü olarak görevini yürüttü. 1 Şubat 2019 ile 18 Nisan 2022 tarihleri arasında İç Kontrol ve Uyum Başkanlığı Direktörü olarak görev yapan Ogün Ataoğlu, 18 Nisan 2022 tarihi itibarı ile Türkiye Finans Kredi Kalitesi ve Tahsilatlar Genel Müdür Yardımcısı olarak atandı. Ayrıca, TFKB Varlık Kiralama A.Ş.’nin de Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısıdır. Toplam mesleki tecrübesi 25 yıldır.

Ahmet GÜRSESLİ – Yönetim Kurulu Üyesi

1980 yılı İstanbul’da doğumlu olan Ahmet Gürsesli, 2004 yılında İstanbul Üniversitesi, İşletme Fakültesi, İngilizce İşletme Bölümünden mezun oldu. Kariyerine 2005 yılında Euromoney’in iştiraki olan ISI Emerging Markets’in Türkiye ofisinin araştırma biriminde analist olarak başladı. 2007 yılında ise Tacirler Menkul Değerler’de, Türev Piyasalar biriminde görev alan Gürsesli aynı yıl Marmara Üniversitesi, Sosyal Bilimler Enstitüsünde Finansal Piyasalar ve Yatırım Yönetimi yüksek lisansını tamamladı. 2008 yılının Kasım ayında ise Petkim Petrokimya Holding A.Ş.’nin yatırımcı ilişkilerin bölümünde çalışmaya başladı. 2014 yılına kadar Petkim’deki görevini sürdüren Gürsesli, aynı yıl içinde Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.’ye katıldı. 2014 yılından buyana Türkiye Finans’ta yatırımcı ilişkileri yöneticisi olarak çalışmaya devam etmektedir. TF Varlık Kiralama A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi olarak da görev yapmaktadır. Ağustos 2016 tarihinden itibaren TF Varlık Kiralama A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevini yürütmektedir. Ayrıca TFKB Varlık Kiralama A.Ş.’nin de Yönetim Kurulu Üyesidir. Toplam mesleki tecrübesi 19 yıldır.

Mücahit YAVUZ – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1991 yılında Aydın’da doğan Mücahit Yavuz, Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesinden mezun oldu. 2015 yılında Türkiye Finans Katılım Bankası Hukuk Dava Müdürlüğü’nde Avukat olarak çalışma hayatına başlayan Yavuz, 2020 yılının Ekim ayından itibaren de Özellikli Davalar Kıdemli Müşavir Avukatı olarak görev yapmaktadır. Bununla birlikte Galatasaray Üniversitesi Ekonomi Hukuku Bölümünde yüksek lisans yapmaktadır. Ticaret Hukukunda Uzman Arabulucu ve Uzlaştırıcı olan Yavuz, alternatif uyuşmazlık çözüm yolları üzerinde çalışmaya devam etmektedir. Ayrıca TFKB Varlık Kiralama A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi olarak da görev yapmaktadır. Toplam mesleki tecrübesi 9 yıldır.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN GÖREV VE YETKİLERİ

Yönetim Kurulu, kira sertifikalarının ihracı ve ihraç edilen sertifikalarla ilgili ödemelerin yapılması ve sertifikaların itfası için ilgili mevzuat hükümleri uyarınca yapılması gerekli bütün iş ve işlemleri yürütür.

Yönetim Kurulu, kira sertifikası ihracı çerçevesinde gerekli tüm sözleşmeleri imzalar. Yönetim Kurulu Şirket'i temsil ve ilzama yetkilendirdiği üçüncü kişi, Murahhas üye veya müdür bir birlikte en az bir yönetim kurulu üyesi bu sözleşmeleri de imzalayabilir.

Yönetim Kurulu, her bir tertip kira sertifikası ihracından elde edilen gelirlerin kira sertifikası sahiplerine ödenmesinden sorumludur.

Şirket, yalnızca kira sertifikası ihracı, ihraca dayanak işlemlerin gerçekleştirilmesi ve mevzuat uyarınca faaliyetinin devamı kapsamında katlanılması gereken harcamaları yapabilir. Bu kapsamda Şirket tarafından emsallerine uygun olmayan harcamalar yapılamaz. Yapılacak bu harcamalarda sorumluluk Şirket yönetim kuruluna aittir.

Kira sertifikası sahiplerine yapılacak ödemelerin vadeleri yönetim kurulu tarafından belirlenir ve buna ilişkin bilgilere izahnamede veya nitelikli yatırımcılara yapılacak duyurularda yer verilir. Ödemeler Şirket'in devraldığı, vekâleten yönetim sözleşmesine konu ettiği, yönettiği veya alıp-sattığı, varlık ve haklardan kaynaklanan gelirlerden ve kar paylarından karşılanır.

Yönetim Kurulu, fon kullanıcıları veya üçüncü kişilerin Şirket'e karşı olan ödeme yükümlülüklerinin yerine getirilmemesi durumunda, dayanak varlık veya hakkın satılarak kira sertifikası sahiplerinin olası zararlarının tazmin edilmesi dâhil olmak üzere, yatırımcıların menfaatlerinin korunmasına yönelik tedbirlerin alınmasından sorumludur.

Şirket Yönetim Kurulu ayrıca Türk Ticaret Kanunu, Tebliğ ve ilgili mevzuatın kendisine verdiği sair görevleri ifa eder.

YÖNETİM KURULU ÜYELİKLERİNDEKİ VE DENETÇİLERDEKİ DEĞİŞİKLİKLER

TF Varlık Kiralama AŞ, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu 397. Maddesi uyarınca denetime tabi şirketler arasında olup 2023 yılı faaliyet dönemi için Şirket'in 18.04.2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında bağımsız denetim kuruluşu olarak DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (Deloitte) seçilmiştir. Yönetim kurulu üyelerinde dönem içinde herhangi bir değişiklik olmamıştır.

PERSONEL SAYISI

2024 yılı ilk dokuz ay sonu itibarıyla Şirket'in çalışan personeli bulunmamaktadır.

2024 YILI 3. ÇEYREK SEKTÖREL GELİŞİM VE ŞİRKET'İN KONUMU

Kira sertifikası ihracı ve bu ihraca yönelik işlemleri gerçekleştirmek için kurulan varlık kiralama şirketlerine ilgi her geçen yıl giderek artmaktadır.

Şirket, 2024 yılının ilk dokuz ayında 6 kira sertifikası ihracıyla toplam 5.5 milyar TL tutarında kira sertifikası ihraç etmiştir. Gerçekleştirilen kira sertifikası ihraçlarına güçlü talepler gelmiş ve Şirket başarılı bir dönemi geride bırakmıştır.

Sermaye Piyasası ve Borsa mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gerekli bildirimler Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapılmaktadır. Şirket, 2024 yılının ilk dokuz ayında Kamuyu Aydınlatma Platformu'na 102 adet bildirimde bulunarak yatırımcılarımızın Şirket'e ait güncel bilgilere eş anlı olarak ulaşması sağlanmıştır.

Şirket güçlü sermayedar yapısı ile sektördeki konumunu güçlendirmeye devam etmektedir. Şirketimiz hâkim ortağı olan Türkiye Finans Katılım Bankası'nın ihraçlarını gerçekleştirmektedir.

2) YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim Kuruluna verilecek ücretler Ortaklar tarafından Genel Kurul kararı ile belirlenmektedir. 2024 yılı içinde 18.04.2024 tarihinde yapılan 11'inci Olağan Genel Kurul toplantısında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesine aylık olarak net asagari ücretin %25'i olacak şekilde net ücret ödemesi yapılmasına, diğer Yönetim Kurulu Üyelerine ise herhangi bir ücret, huzur hakkı, prim, ikramiye veya başkaca bir mali hak ödemesi yapılmamasına karar verilmiştir. İlgili karar Mayıs 2024 tarihinde uygulamaya alınmıştır. Bu kapsamda 2024 yılının ilk dokuz ayında görev yapan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesine toplam net 42.920 TL huzur hakkı ödemesi yapılmıştır.

3) ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket'in 2024 yılının ilk dokuz ayında araştırma geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

2024 YILININ 3. ÇEYREĞİNE İLİŞKİN FAALİYETLER

TF Varlık Kiralama A.Ş. 2024 yılının ilk dokuz ayında, yurt içinde toplamda 6 kira sertifikası ihracı gerçekleştirmiştir.

KİRA SERTİFİKASI İHRAÇLARI

Söz konusu menkul kıymet ihraçlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda belirtilmiştir.

ISIN Kodu	Fon Kullanıcı	İhraç Türü	İhraç Tutarı	İhraç Tarihi	İtfa Tarihi
TRDTFVK72418	Türkiye Finans	Yurt içi / Halka Arz	1 Milyar TL	05.01.2024	10.07.2024
TRDTFVKK2432	Türkiye Finans	Yurt içi / Halka Arz	1 Milyar TL	02.05.2024	06.11.2024
TRDTFVKA2418	Türkiye Finans	Yurt içi / Halka Arz	1 Milyar TL	03.06.2024	18.12.2024
TRDTFVKE2430	Türkiye Finans	Yurtiçi / Nitelikli	500 Milyon TL	3.07.2024	9.10.2024
TRDTFVK72533	Türkiye Finans	Yurtiçi / Nitelikli	1 Milyar TL	24.07.2024	14.07.2025
TRDTFVK92515	Türkiye Finans	Yurtiçi / Nitelikli	1 Milyar TL	18.09.2024	10.09.2025

YATIRIM FAALİYETLERİ

2024 yılının ilk dokuz ayında bağlı ortaklık ve kontrol gücü olmayan payların edinimi olmamakla birlikte yapılmakta olan bir yatırımı da bulunmamaktadır.

ŞİRKET'İN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ

Şirket'in 30 Eylül 2024 itibarıyla iç denetim bölümü bulunmamaktadır.

İŞTİRAKLER

Şirket'in doğrudan veya dolaylı iştiraki bulunmamaktadır. Şirket, 2024 yılının ilk dokuz ayında kendi payını iktisap etmemiştir.

ŞİRKET HAKKINDAKİ DENETİMLER

Şirket'in, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS") uygun olarak hazırlanan finansalları, DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. (Deloitte) tarafından Bağımsız Denetim Standardı ("SBDs") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. 2024 yılının ilk dokuz ayında Şirket'te kamu denetimi yapılmamıştır.

ŞİRKET'İN ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR

2024 yılının ilk dokuz ayında Şirket'in aleyhine açılan ve Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte olan herhangi bir dava bulunmamaktadır.

UYGULANAN YAPTIRIMLAR

2024 yılının ilk dokuz ayında Şirket veya Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında adli veya idari yaptırım uygulanmamıştır.

BELİRLENEN HEDEFLERE ULAŞMA DURUMUMUZ

Şirket, 2024 yılının ilk dokuz ayında, Banka'nın kira sertifikaları ihraçlarını gerçekleştirme hedefleri doğrultusunda yurt içinde 6 kira sertifikası ihracı gerçekleştirmiştir.

2024 YILI İLK DOKUZ AYINDA YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR

2024 yılının ilk dokuz ayında Şirket'te Olağanüstü Genel Kurul yapılmamıştır.

BAĞIŞ VE YARDIMLAR

2024 yılının ilk dokuz ayında bağış, yardım ve sosyal sorumluluk projeleri kapsamında yapılan harcama bulunmamaktadır.

DİĞER

Bulunmamaktadır.

5) FİNANSAL DURUM

YÖNETİM'İN DEĞERLENDİRMESİ

Son yıllarda kira sertifikalarına finansal piyasalarda artan oranda bir ilgili söz konusu olup Sermaye Piyasası düzenlemelerine yapılan değişikliklerde bu ilginin artmasına ayrıca katkı yapmaktadır. Sermaye Piyasası düzenlemelerine göre kurulmuş olan Şirket, ilkel finansman sağlayıcısı bir Sermaye Piyasası Kurulu olarak, güçlü teminat yapısına sahip kira sertifikaları vasıtasıyla, gerek fon kullanıcıları gerekse yatırımcılar için azami faydayı amaç edinmiştir. Şirket kuruluşundan bu yana geçen kısa süre içinde yurtdışında ve yurtiçinde gerçekleştirdiği ihraçlar ile sermaye piyasalarımızın yeni ürünlerinden biri olan kira sertifikaları konusunda yetkinliğini 2024 yılının ilk dokuz ayında gerçekleştirdiği toplam 6 kira sertifikası ihracı ile de ispat etmiştir. Şirket, takip eden dönemlerde de bu başarısını sürdürmeye yönelik yapılanmasını hızlandırarak, alanındaki öncü konumunu sürdürecektir ve geliştirecektir.

FİNANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARI

Şirket sadece tek pay sahibi olan Türkiye Finans Katılım Bankası A.Ş.’nin fon kullanıcısı olduğu kira sertifikası ihraçlarını gerçekleştirmektedir. Şirket, 2024 yılının ilk dokuz ayında 24.598 TL zarar etmiştir. Şirket, yaptığı kira sertifikası ihraçlarından kaynaklanan ihraç maliyetlerini fon kullanıcısına yansıtmaktadır. Şirketin aktifleri 2024 yılının ilk dokuz ayında geçtiğimiz yıl sonuna kıyasla yüzde 6.7 azalış artış göstererek 10.0 milyar TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirket sermayesinin karşılıksızlık veya borca batıklık durumu yoktur. Varlık kiralama şirketi için Borç/Özkaynak oranının 97.643 olması kira sertifikası ihraçlarına aracılık yaptığı için makul karşılanabilir.

ÖZET BİLANÇO (TL)	30.09.2024	31.12.2023	Değişim
Dönen Varlıklar	10.034.883.075	10.754.882.740	-%7
Duran Varlıklar	-	-	-
Toplam Varlıklar	10.034.883.075	10.754.882.740	-%7
Kısa Vadeli Yükümlülükler	10.034.780.306	10.754.756.896	-%7
Uzun Vadeli Yükümlülükler	-	-	-
Özkaynaklar	102.769	125.844	-%18
Toplam kaynaklar	10.034.883.075	10.754.882.740	-%7
Borç / Özkaynak Oranı	97.645	85.461	

ÖZET GELİR TABLOSU (TL)	1 Ocak – 30 Eylül 2024	1 Ocak – 30 Eylül 2023	Değişim
Hasılat	2.310.617.665	1.337.618.329	%73
Satışların maliyeti	(2.310.617.716)	(1.337.661.006)	%73
Brüt Kar	(51)	(42.677)	-%100
Faaliyet Karı / Zararı	16.165	8.217	%97
Dönem Net Kar/ Zararı	(24.598)	(61.609)	-%60

6) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Şirket'in maruz kaldığı riskler, bu risklerini yönetmek ve ölçmek için belirlediği politikaları hakkında bilgi vermektedir. Şirket, finansal araçların kullanımına bağlı olarak genel itibarıyla aşağıdaki risklere maruz kalmaktadır:

- Kredi riski
- Likidite riski
- Piyasa riski

Kredi riski

Şirket'in ticari ilişki içinde bulunduğu karşı tarafın; Şirket ile yaptığı sözleşme gereklerine uymayarak yükümlülüğünü kısmen veya tamamen zamanında yerine getirememesinden oluşabilecek risk ve zararları ifade eder.

Likidite riski

Likidite riski, Şirket'in yükümlülüklerinin likit varlıkları ve alacakları ile vadesinde tamamen veya kısmen karşılayamaması ihtimalini ifade eder.

Piyasa riski

Amaç:

- Kurdaki dalgalanmalardan kaynaklanabilecek olumsuz etkileri kontrol altına almak;
- Kurdaki dalgalanmalarının şirketin yıllık hedefleri üzerindeki etkisini minimize etmek
- Varlıkların ve gelecek nakit akımlarının değerini korumak.

7) DİĞER HUSUSLAR

FAALİYET DÖNEMİNİN SONRASINDA MEYDANA GELEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Bulunmamaktadır.

DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

2024 yılının ilk dokuz ayında Şirket Esas Sözleşme değişikliği yapılmamıştır.

DÖNEM İÇERİSİNDE GERÇEKLEŞEN OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI

2024 yılı içerisinde Şirket'imizin 11. Olağan Genel Kurul Toplantısı gerçekleştirilmiştir. Şirketin Olağan Genel Kurul Toplantısı 18.04.2024 tarihinde, saat 14.00'te İnkılap Mahallesi Sokullu Caddesi No:6 Ümraniye İstanbul adresinde İstanbul İl Ticaret Müdürlüğü'nün 17/04/2024 tarih ve 00095915696 sayılı yazılarıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi NERİMAN YAMAN gözetiminde yapılmıştır. Olağan Genel Kurul mevzuat gereği rutin konuları görüşmek üzere toplanmış olup alınan kararlar ilgili dönemde yerine getirilmiştir. Şirketimizin 11. Olağan Genel Kurulu'nda alınan kararlar 25 Nisan 2024 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş olup aynı tarihli ve 11069 sayılı Ticari Sicil Gazetesinde yayımlanmıştır.

Olağan Genel Kurul Toplantısında aşağıdaki gündem maddeleri görüşülmüş ve karara bağlanmıştır.

Gündem Maddesi 1. Açılış ve Toplantı Başkanlığının oluşturulması,

Gündem Maddesi 2. 2023 yılı Yönetim Kurulu Yıllık Faaliyet Raporunun okunması, müzakeresi ve tasdiki,

Gündem Maddesi 3. 2023 yılı Bağımsız Denetim Kuruluşu Raporunun okunması,

Gündem Maddesi 4. 2023 yılı Finansal tablolarının okunması, müzakeresi ve tasdiki,

Gündem Maddesi 5. 2023 yılı faaliyetlerinden dolayı, mezkûr yıl içinde görev yapan Yönetim Kurulu Üyelerinin ibrası,

Gündem Maddesi 6. 2023 yılı kârının kullanım şeklinin belirlenmesi,

Gündem Maddesi 7. Yönetim Kurulu üyelerinin mali haklarının belirlenmesi,

Gündem Maddesi 8. 2024 Hesap Dönemi için Bağımsız Denetim Kuruluşunun Seçilmesi

Gündem Maddesi 9. Yönetim Kurulu Üyelerinin TTK'nun 395 ve 396'nci maddelerindeki muameleleri ifa edebilmelerine izin verilip verilmemesinin müzakeresi ve bu konuda gerekli kararın alınması,

Gündem Maddesi 10. Dilekler ve kapanış.

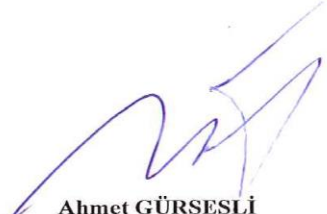
SORUMLULUK BEYANI



FİNANSAL TABLOLARIN VE FAALİYET RAPORUNUN KABULÜNE İLİŞKİN YÖNETİM KURULU'NUN
KARAR TARİHİ: 06.11.2024
KARAR SAYISI: 141/178

**SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN "SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA
İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ" NİN İKİNCİ BÖLÜMÜNÜN 9. MADDESİ GEREĞİNCE
SORUMLULUK BEYANI**

- a) 01.01.2024-30.09.2024 dönemine ilişkin finansal tabloların, finansal tablo dipnotlarının ve ara dönem faaliyet raporunun tarafımızca incelendiğini,
- b) İşletmedeki görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, finansal tabloların, finansal tablo dipnotlarının ve faaliyet raporunun önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini,
- c) İşletmedeki görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, bu Tebliğ uyarınca hazırlanmış finansal tabloların işletmenin aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kar ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı, faaliyet raporunun işin gelişimi ve performansını ve işletmenin finansal durumunu, karşı karşıya olunan önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte, dürüstçe yansıttığını,
- beyan ederiz.


Ahmet GÜRSESLİ
Yönetim Kurulu Üyesi

Saygılarımızla,


Mete Mehmet KANAT
Yönetim Kurulu Başkanı

Genele Açık / Public

TF VARLIK KİRALAMA A.Ş. Tic. Sicil No: İst.Tic.Sic.Müdd. 854563, Tel : 0 216 676 28 45, Faks : 0 216 676 29 17
Merkez: İnkılap Mahallesi, Sokullu Caddesi, Türkiye Finans No:6 İç Kapı No: 5 Ümraniye/İstanbul
E-mail: info@tfvarlikkiralama.com.tr Web: www.tfvarlikkiralama.com.tr