



**Q YATIRIM
HOLDİNG**

01.01.2023 – 30.06.2023 FAALİYET RAPORU

Q YATIRIM HOLDİNG A.Ş.**01/01/2023– 30/06/2023 HESAP DÖNEMİ FAALİYET RAPORU****1- GENEL BİLGİLER**

Raporun Ait Olduğu Dönem	: 01/01/2023– 30/06/2023
Ticaret unvanı	: Q YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
Ticaret sicili numarası	: 7166
Merkez Adresi	: SÖKE OSB MAH. 4.SK. 1/2/3 BLOK NO:1 İÇ KAPI NO:1 SÖKE/İZMİR
Telefon	: 0 850 888 70 62
Fax	: 0 850 888 60 59
E-posta adresi	: info@qyatirim.com.tr
İnternet Sitesi Adresi	: www.qholding.com

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

- a)- Sermayesi : 525.000.000,00 TL
- b)- Ortaklık Yapısı : 525.000.000,00 TL Sermayenin tamamı ödenmiş olup, **30/06/2023** tarihindeki Ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

SIR A NO	ORTAKLAR	HİSSE DEĞERİ TL	HİSSE ADEDİ	TOPLAM HİSSE DEĞERİ TL	ORAN
1	ALİ ERCAN	1	525.000.000	525.000.000,00	100%
	TOPLAM		525.000.000	525.000.000,00	100%

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

*28.04.2023 Tarihli 2023/2 no.lu Yönetim Kurulu Kararı ile Ali Beylik Yönetim Kurulu üyeliğinden İstifa etmiş, yerine ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu' nun 363. maddesi uyarınca Yahya Yavuz' un Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmasına karar verilmiştir.

* 07.06.2023 Tarih 2023/4 no.lu Yönetim Kurulu Kararı ile Q Yatırım Bankası A.Ş. yönetim kurulunun 01.06.2023 tarih ve 2023/25 sayılı kararı ile, bankanın tamamı nakden ve muvazaadan ari şekilde ödenmek suretiyle 100 milyon TL artırılarak 600 Milyon TL' ye yükseltilmesine karar verilmiş olduğu 07.06.2023 tarihinde Şirketimize bildirilmiş olup, yapılacak bedelli sermaye artırımına iştirak edilmesine ve %40 oranındaki paylarımıza isabet eden 40.000.000 TL tutarındaki yeni pay alma haklarımızın tamamının kullanılmasına karar verilmiştir.

B- İMTİYAZLI PAYLAR VE PAYLARIN OY HAKLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirketimizde İmtiyazlı pay bulunmamaktadır.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- Şirketin 30/06/2023 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri :

<u>Yönetim Kurulu Üyeleri</u>	<u>Adı Soyadı</u>
Yönetim Kurulu Başkanı	: Ali ERCAN
Yönetim Kurulu Üyesi	: Yahya YAVUZ

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

<u>Ünvanı</u>	<u>Adı Soyadı</u>
Yönetim Kurulu Başkanı	: Ali ERCAN
Yönetim Kurulu Üyesi	: Yahya YAVUZ

c)- Personel Sayısı : Şirketin 30.06.2023 tarihinde 4 çalışanı bulunmaktadır.

D- Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:

Bu kapsamda bir işlem gerçekleşmemiştir.

2- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, tutarları:

30.06.2023 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu, Genel Müdür, ve Genel Müdür Yardımcıları gibi üst düzey yöneticilere cari dönemde ücret ve benzeri menfaatler sağlanmamıştır.

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları; Bulunmamaktadır.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

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

Şirket faaliyetlerinin etkin ve verimli bir şekilde Kanuna ve ilgili diğer mevzuata, şirket içi politika, kural ve teamüllere uygun olarak yürütülmesi ve bilgilerin zamanında elde edilebilirliğini sağlamak amacıyla yeterli ve etkin bir iç kontrol sistemi bulunmaktadır.

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

Şirket İzmir’de 24/10/2022 tescil tarihinde kurulan Q Yatırım Bankası A.Ş.’nin kurucu ortakları arasında yer almaktadır. Sahip olduğu hisse adedi 200.000.000 adet olup toplam hisselerin %40’ına sahiptir.

Bien Finans Faktoring A.Ş.’de sahip olduğu hisse adedi 33.000.000 adet olup toplam hisselerin %33’üne sahiptir.

Qua Granite Hayal Yapı ve Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.’de sahip olunan hisse adedi 538.646.251 adet olup toplam hisselerin %20,40’ına sahiptir.

Ticaret Unvanı	Şirketin Faaliyet Konusu	Ödenmiş/Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermayedeki Payı	Para Birimi	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Şirket ile Olan İlişkinin Niteliği
Bien Finans Faktoring A.Ş.	Faktoring Hizmetleri	100.000.000	33.000.000	TL	33,00	Finansal Yatırım
Q Yatırım Bankası A.Ş.	Yatırım Bankacılığı	500.000.000	200.000.000	TL	40,00	Finansal Yatırım
Qua Granite Hayal Yapı ve Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.	Seramik Üretimi ve Ticareti	2.640.000.000	538.646.251	TL	20,40	Finansal Yatırım

c) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler: Bulunmamaktadır.

d) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirket 01.01.2023-30.06.2023 hesap döneminde HSY Danışmanlık ve Bağımsız Denetim A.Ş.’den Bağımsız Denetim hizmeti almıştır.

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

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

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

Planlanan hedeflere ulaşılması hususunda çalışmalar devam etmektedir.

h) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgileri: Yapılmamıştır.

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

Sosyal sorumluluk proje çalışmalarımız devam etmektedir.

j) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler; Bulunmamaktadır.

5-FİNANSAL DURUM

Şirketin bağımsız denetimden geçmiş 30.06.2023 ve 31.12.2022 tarihli finansal tabloları aşağıda verilmiş ve seçilmiş bazı finansal tablo verilerinin detayı açıklanmıştır.

Bilanço Analizi:

30.06.2023 TARİHİ İTİBARIYLA SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOSU

	Cari Dönem 30.06.2023 TL	Önceki Dönem 31.12.2022 TL
VARLIKLAR	4.447.450.552	4.086.202.780
Dönen Varlıklar	4.208.951.884	3.998.140.094
Nakit ve Nakit Benzerleri	448.588	611.994
Finansal Yatırımlar	4.168.538.565	3.931.833.863
Ticari Alacaklar	37.276.682	4.267.907
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	37.276.682	4.267.907
Diğer Alacaklar	4.371	59.658.563
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	--	58.400.128
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	4.371	1.258.435
Peşin Ödenmiş Giderler	834.641	23.392
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	834.641	23.392
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	--	596
Diğer Dönen Varlıklar	1.849.037	1.743.779
Ara Toplam	4.208.951.884	3.998.140.094
Toplam Dönen Varlıklar	4.208.951.884	3.998.140.094
Duran Varlıklar	238.498.668	88.062.686
Finansal Yatırımlar	238.453.622	88.052.715
Maddi Duran Varlıklar	45.046	9.971
Toplam Duran Varlıklar	238.498.668	88.062.686
TOPLAM VARLIKLAR	4.447.450.552	4.086.202.780

	Cari Dönem 30.06.2023 TL	Önceki Dönem 31.12.2022 TL
KAYNAKLAR	4.447.450.552	4.086.202.780
Kısa Vadeli Yükümlülükler	385.466.197	238.873.417
Kısa Vadeli Borçlanmalar	313.693.521	64.153.371
- İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	313.693.521	64.153.371
Ticari Borçlar	52.237.018	18.843.064
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	52.133.871	18.001.326
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	103.147	841.738
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	189.238	104.978
Diğer Borçlar	19.317.953	155.772.004
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	--	139.099.609
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	19.317.953	16.672.395
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	28.467	--
Ara Toplam	385.466.197	238.873.417
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	385.466.197	238.873.417
Uzun Vadeli Yükümlülükler	223.918.646	192.239.984
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	223.918.646	192.239.984
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	223.918.646	192.239.984
ÖZKAYNAKLAR	3.838.065.709	3.655.089.379
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	3.838.065.709	3.655.089.379
Ödenmiş Sermaye	525.000.000	525.000.000
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	3.130.089.379	18.266.508
Dönem Net Kârı/Zararı	182.976.330	3.111.822.871
Toplam Özkaynaklar	3.838.065.709	3.655.089.379
TOPLAM KAYNAKLAR	4.447.450.552	4.086.202.780

Dönen Varlıklar

Q Yatırım Holding A.Ş.'nin 30.06.2023 tarihi itibarıyla Dönen Varlıkları Toplamı 4.208.951.884 TL olup 2022 yıl sonuna göre 5,27% oranında büyümüştür. Dönen varlıkların büyük bir kısmı BIST'de işlem gören Qua Granite Hayal Yapı ve Ürünleri San. Tic. A.Ş.'nin 20,40% hissesinden oluşmaktadır. 2022 yıl sonuna göre artış ise hisse senedindeki artıştan dolayıdır.

Finansal Yatırımlar: (30.06.2023 tarihi itibarıyla)

- Qua Granite Hissesi (20,40%)	4.168.436.433 TL
- Yatırım Fonları	101.152 TL
- Diğer Hisse Senetleri	980 TL
TOPLAM	4.168.538.565 TL

Duran Varlıklar

Q Yatırım Holding A.Ş.'nin 30.06.2023 tarihi itibarıyla Duran Varlıklar Toplamı 238.498.668 TL olup, 45.046 TL'si Maddi Duran Varlıklardan 200.000.000 TL'si Q Yatırım Bankası A.Ş.' %40 hissesinden ve 38.453.622 TL'si Bien Finans Faktoring A.Ş.' nin %33 hissesinden oluşmaktadır.

Kısa Vadeli Yükümlülükler

Q Yatırım Holding A.Ş.'nin 30.06.2023 tarihi itibarıyla Kısa Vadeli Yükümlülük Toplamı 385.466.197 TL olup, bu tutarın 52.133.871 TL'si İlişkili Tarafalara Ticari Borçlardan, 103.147 TL'si İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlardan, 19.317.953 TL'si İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlardan, 28.467 TL'si Diğer Kısa Vadeli Yükümlülüklerden, 189.238 TL'si Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardan, ve 313.693.521 TL'si İlişkili Olmayan Tarafalardan Kısa Vadeli Borçlanmalardan kaynaklıdır. (300.000.000 TL'si Ana para Finansman Bonusu + Geri kalanı da bu bonolara ait faiz tahakkukundan kaynaklanmaktadır.)

Uzun Vadeli Yükümlülükler

Q Yatırım Holding A.Ş.'nin 30.06.2023 tarihi itibarıyla Uzun Vadeli Yükümlülükleri toplamı 223.918.646 TL olup, bunun tamamı yüksek kar nedeniyle oluşan ertelenmiş vergi yükümlülüğünden oluşmaktadır.

Özkaynaklar

Q Yatırım Holding A.Ş.'nin 2022 yıl sonu itibarıyla 3.655.089.379 TL olan özkaynak rakamı, 30.06.2023 tarihi itibarıyla 3.838.065.709 TL'dir. Yaklaşık 5%'lik Dönem Net Kâr artışı bulunmaktadır.

Gelir Tablosu Analizi:

Şirketin 30.06.2023 ve 30.06.2022 tarihli karşılaştırmalı gelir tablosu verileri aşağıda verilmiştir.

Q Yatırım Holding A.Ş.'nin 30.06.2023 tarihi itibarıyla, 6 aylık dönemde Brüt karı 248.632.713 TL'dir. Bu durumun 247.409.845 TL'si Finansal yatırımlar değer artışından, 1.200.907 TL'si Hisse senetleri gerçeğe uygun değerlendirme artışından ve 21.960 TL'si Yatırım fonları satış karı (net)' dan kaynaklanmaktadır.

Şirket yatırım işletmesi olduğu için, iştirak ettiği şirketlerin, satın aldığı hisse senetlerin, tahvillerin ve fonların gerçeğe uygun değer farkları, satış gelir/gideri hasılat altında gösterilmektedir..

01.01.2023-30.06.2023 ve 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

	Cari Dönem 1.01.2023 30.06.2023 TL	Önceki Dönem 1.01.2022 30.06.2022 TL
Hasılat	248.632.713	736.128.742

TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	248.632.713	736.128.742
BRÜT KAR (ZARAR)	248.632.713	736.128.742
Genel Yönetim Giderleri (-)	(1.316.665)	(4.943.972)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27.779	233.313
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(107.082)	(789.294)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	247.236.745	730.628.789
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	--	--
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	--	--
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	247.236.745	730.628.789
Finansal Gelirler	--	7.449.498
Finansal Giderler (-)	(32.581.753)	(7.346.370)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	214.654.992	730.731.917
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(31.678.662)	(169.574.519)
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri	--	(954.054)
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	(31.678.662)	(168.620.465)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	182.976.330	561.157.398
DÖNEM KARI (ZARARI)	182.976.330	561.157.398
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı	182.976.330	561.157.398
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1013060
-Ana Ortaklık Payları	182.976.330	560.144.338
Pay Başına Kazanç (Zarar)	0,3485	1,0669
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	0,349	1,067
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	0,3485	1,0669
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	0,349	1,067
DÖNEM KARI (ZARARI)	182.976.330	561.157.398
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER	--	(2.897)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	--	(2.897)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(3.621)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	--	724
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		724
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	--	--
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER	--	(2.897)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	182.976.330	561.154.501
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	--	1.013.060
-Ana Ortaklık Payları	182.976.330	560.141.441

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

Bulunmamaktadır.

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

Şirketin amacı ilerleyen dönemlerde karlılığını arttırmaktır.

b) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

01.01.2023-30.06.2023 döneminde kar payı dağıtımı yapılmamıştır. Karın tespiti ve dağıtımına ilişkin hususlar Şirket Ana Sözleşmesinin 14. Maddesinde açıklanmıştır.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,

Şirketimizin almış olduğu Yönetim Kurulu kararları ile İç Kontrol Risk Sistemleri Yönetmeliği ve Bilgi Sistemleri Risk Yönetim Süreçleri bulunmaktadır.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler,

T.T.K 378. madde kapsamında değerlendirilmiştir.

c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler.

Potansiyel ve mevcut risklerimiz, Risk Komitesi tarafından yönetilmekte, bu süreçte günlük, haftalık ve aylık olarak raporlar düzenlenmektedir.

7- DİĞER HUSUSLAR

a) Faaliyet döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar;

*Şirketimiz 18.07.2023 Tarih 2023/5 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile esas sözleşmemizin 18. Maddesinin vermiş olduğu yetkiye istinaden toplam 3.000.000.000-TL tutarına kadar borçlanma aracı ihraç edilmesine ve gerekli onayların alınması için 18.07.2023 tarih 2023/1 sayılı üst yazı ile Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunmuştur.

b) İlave bilgiler; Bulunmamaktadır.

Bu rapor; 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 hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu Başkanı

Ali ERCAN

Yönetim Kurulu Üyesi

Yahya YAVUZ