



**AKTİF BANK SUKUK VARLIK
KİRALAMA ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK - 31 ARALIK 2023 DÖNEMİNE AİT
FAALİYET RAPORU**

I. ŞİRKETİMİZ HAKKINDA GENEL BİLGİLER

Aktif Bank Sukuk Varlık Kiralama A.Ş., Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu'nun 28.02.2013 tarih ve 5220 sayılı uygun görüşü ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.04.2013 tarihi ve 1124-3928 sayılı izni doğrultusunda 22.04.2013 tarihinde kurulmuştur.

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili Tebliği ve düzenlemeleri çerçevesinde "Kira Sertifikası" ihraç etmek amacıyla kurulmuştur.

Şirket ile ilgili özet bilgiler aşağıdadır:

Ticaret Unvanı:	Aktif Bank Sukuk Varlık Kiralama Anonim Şirketi
Kuruluş Tarihi:	22.04.2013
Adres:	Esentepe Mahallesi Kore Şehitleri Cad. Aktifbank Genel Müdürlük Apt. No:8/1 Şişli/İstanbul
İnternet Adresi:	www.aktifvks.com.tr
Personel Sayısı:	-
Mersis Numarası:	0-0420-3592-4000010
Ticaret Sicil Numarası:	865203
Telefon Numarası:	(212) 340 83 42
Vergi Dairesi:	İstanbul Zincirlikuyu Vergi Dairesi
Vergi Numarası:	0420359240
Kurucu:	Aktif Yatırım Bankası A.Ş. ("Aktif Bank")

II. FİNANSAL GÖSTERGELER

	<u>2023/12 (TL)</u>
Dönen Varlıklar:	1.704.530.397
Duran Varlıklar:	452.266.517
Toplam Varlıklar:	2.156.796.914
Özkaynaklar:	1.547.988
Ödenmiş Sermaye:	100.000
Dönem Karı:	620.247
İhraç Edilen Menkul Kıymete İlişkin Borçlar:	2.154.693.210

III. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla hissedarlar ve ortaklık yapısı aşağıda belirtilmiştir:

Ad Soyad/Ticari Unvan	Pay Tutarları (TL)	Pay Oranları (%)	Ödenmiş Paylar (TL)	Ödenmemiş Paylar (%)
Aktif Yatırım Bankası A.Ş.	99.998	99,998	99.998	-
E-Kent Geçiş Sistemleri ve Biletleme Teknolojileri A.Ş.	1	0,001	1	-
Epost Elektronik Perakende Otomasyon Satış Ticaret A.Ş.	1	0,001	1	-
Toplam	100.000		100.000	-

Şirket, Aktif Bank tarafından 22.04.2013 tarihinde 100.000 TL sermaye ile kurulmuştur.

Dönem karının dağıtımına, Türk Ticaret Kanunu, Ana Sözleşme ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde karar verilir.

Şirketin Esas Sözleşmesi'nin "Karın Tespiti ve Dağıtım" ile ilgili 24. maddesi aşağıdaki şekildedir:

Şirketin bir hesap dönemi içinde elde ettiği gelirlerden, her türlü gider, karşılıklar, amortismanlar, vergiler ve sair yasal ve mali yükümlülükler tutarı indirildikten sonra kalan miktar safi karı oluşturur.

Safi karın;

- %5'i ödenmiş sermayenin beşte birini buluncaya kadar kanuni yedek akçeye aktarılır.
- Kalandan ödenmiş sermayenin %5'i oranında ortaklara birinci temettü payı ayrılır.
- Yönetim Kurulunun teklifi ve Genel Kurul kararı ile kalan safi karın en fazla %5'ine kadar olan kısmı, şirket çalışanlarına kar payı olarak ayrılabilir.
- Karın yukarıdaki şekillerde dağıtımından sonra kalanın kısmen veya tamamen ortaklara dağıtılmasına veya olağanüstü yedek akçe olarak ayrılmasına genel kurulca karar verilir.
- (c) ve (ç) bendi uyarınca kar dağıtımı yapılması halinde, dağıtılması kararlaştırılan kar payının onda biri, Türk Ticaret Kanunu'nun 519. maddesi gereği kanuni yedek akçe olarak ayrılır.
- Karın hangi tarihte ve ne şekilde dağıtılacağı Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Varlık Kiralama Şirketleri'nin faaliyetleri mevzuatsal düzenlemeler çerçevesinde kira sertifikası ihracı ile sınırlandırılmış olup, Varlık Kiralama Şirketleri kar amacı gütmeyen özel amaçlı şirketlerdir. Bu kapsamda, Şirket'in kar dağıtım politikası yasal zorunluluklar haricinde temettü dağıtımını yapılmaması şeklindedir.

IV. YÖNETİM KURULU

Şirket'in, 28.03.2023 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu'nun 5 kişiden oluşmasına ve Yönetim Kurulu Üyelerinin 3 yıl süre ile vazife görmek üzere seçilmesine karar verilmiştir.

Şirket'in, işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümlerine göre seçilmiş olan Yönetim Kurulu tarafından yürütülmektedir.

Şirket'in, yönetimi ve dışarıya karşı temsil yetkisi Yönetim Kuruluna aittir. Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve yapılacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için, Şirket unvanı altına konmuş ve Şirketi ilzama yetkili herhangi iki Yönetim Kurulu Üyesinin imzasını taşıması gereklidir.

Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumlulukları Şirketin Esas Sözleşmesinin 15. maddesinde yer almaktadır.

E-Kent Geçiş Sistemleri ve Biletleme Teknolojileri A.Ş.
Yönetim Kurulu Başkanı
(Tüzel kişi temsilcisi Dr. Serdar Sümer)

1973 doğumlu olan Dr. Serdar Sümer, Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletme Bölümü mezunu olup Virginia-ABD The College of William and Mary'de yüksek lisans yapmış ve 2011 Nisan ayında Marmara Üniversitesi Bankacılık ve Sigortacılık Enstitüsü'nde Bankacılık alanında doktorasını tamamlamıştır. Financial Risk Manager (FRM) ve Yeminli Mali Müşavirlik belgelerine sahip olan Sümer, 1996 yılında Bankalar Yeminli Murakıbi olarak kariyerine başlamış, 2008 – 2014 yılları arasında Aktif Bank bünyesinde Sermaye Piyasaları Genel Müdür Yardımcılığı, 2014 yılında ise ortağı olduğu Tera Menkul Değerler firmasında Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini yürütmüştür. 28 yıllık sektör deneyimi bulunan Sümer, 2015 yılında Aktif Bank bünyesine tekrar katılmıştır ve Banka'nın Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini sürdürmektedir.

Kemaleddin KOYUNCU
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1970 doğumlu olan Kemaleddin Koyuncu, Ortadoğu Teknik Üniversitesi İşletme Bölümü mezunu olup, University of Illinois at Urbana-Champaign'de MBA derecesini tamamlamıştır. 29 yıllık çalışma deneyimine sahip olan Koyuncu, Bankacılık kariyerine 1992 yılında Türkiye İş Bankası A.Ş.'de müfettiş yardımcısı olarak başlamıştır. 1996-2001 yılları arasında T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı'nda Hazine Uzmanı, 2001-2015 yılları arasında Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nda; Bankacılık Uzmanı, Daire Başkan Yardımcılığı, Kıdemli Bankacılık Başuzmanı ve Daire Başkanlığı görevlerinde bulunmuş olup, aynı zamanda 2003-2004 yılları arasında Toprak Sigorta / Ege Sigorta'da Yönetim Kurulu Üyesi olarak çalışmıştır. 2015 yılında Aktif Bank bünyesine Genel Müdür Yardımcısı olarak katılmış olup, Eylül 2017 yılından itibaren Aktif Bank Yönetim Kurulu ve Denetim Komitesi Üyeliği görevini yürütmektedir.

Aktif Yatırım Bankası A.Ş.
Yönetim Kurulu Üyesi
(Tüzel kişi temsilcisi Atila YANPAR)

1979 doğumlu olan Atila Yanpar, Ankara Üniversitesi Maliye Bölümü'nde lisans, aynı üniversitede Kamu Ekonomisi yüksek lisans ve Oxford Üniversitesi'nde Kamu Politikası yüksek lisans derecelerini tamamlamış olup 18 yıllık finansal piyasalar deneyimine sahiptir.

Epost Elektronik Perakende Otomasyon Satış Ticaret A.Ş.
Yönetim Kurulu Üyesi
(Tüzel kişi temsilcisi Murat Barlas)

1968 doğumlu olan Murat Barlas, İstanbul Üniversitesi Matematik Bölümü mezunudur. 26 yıllık bankacılık deneyimine sahip olan Barlas, 2015 yılında Aktif Bank bünyesine katılmıştır.

UPT Ödeme Hizmetleri ve Elektronik Para A.Ş.
Yönetim Kurulu Üyesi
(Tüzel kişi temsilcisi Recep Yakar)

1982 doğumlu olan Recep Yakar, lisans eğitimini Anadolu Üniversitesi İngilizce İşletme Bölümü'nde, yüksek lisansını İstanbul Bilgi Üniversitesi Sayısal Finans bölümünde tamamlamıştır.

31.12.2023 tarihi itibarıyla yönetim kurulu üyelerine ödenen ücret toplamı brüt 17.806,05 TL'dir.

V. KURUCU HAKKINDA BİLGİLER

1998 yılında "Çalık Yatırım Bankası A.Ş." unvanı ile kurulan Banka'nın ticaret unvanı 2008 yılında "Aktif Yatırım Bankası A.Ş. (Aktif Bank)" olarak değiştirilmiştir.

5411 Sayılı Bankacılık Kanunu'nda yer alan sınıflamaya göre "Kalkınma ve Yatırım Bankası" statüsünde olan ve "Mevduat Kabul Etme" yetkisi bulunmayan Aktif Bank Türkiye'nin en büyük özel sermayeli yatırım bankasıdır.

JCR Eurasia Rating, Aktif Yatırım Bankası A.Ş'nin konsolide yapısını gözden geçirerek yüksek düzeyde yatırım yapılabilir seviyede değerlendirmiş ve Uzun Vadeli Ulusal Kurum Rating Notu'nu "AA+(tr) /Stabil Görünüm" ve Kısa Vadeli Ulusal Kurum Rating Notu'nu "J1+ (tr) /Stabil Görünüm" olarak teyit etmiştir.

Diğer taraftan, Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı Para Kurum Kredi Rating Notu ve Uzun Vadeli Uluslararası Yerel Para Kurum Kredi Rating Notu ise Japan Credit Rating Agency Ltd'nin ülke notuna ilişkin 18 Ağustos 2022 tarihli değerlendirmesi doğrultusunda, 'BB/Negatif' olarak belirlenmiştir.



VI. ÇALIK HOLDİNG HAKKINDA BİLGİLER

Sayın Ahmet Çalık tarafından, Çalık ailesinin 1930'lu yıllarda başlayan ticari faaliyetlerinin giderek gelişip büyümesi üzerine kurulan Çalık Holding, bugün enerji, telekom, tekstil, inşaat, finans, medya ve madencilik sektörlerinde faaliyet göstermektedir.

Türkiye'nin en büyük sanayi kuruluşlarından biri olan Çalık Holding, Orta Asya ve Balkanlar'daki öncü Türk yatırımcılardan biridir.

VII. ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER VE GENEL KURUL TOPLANTILARI

A. ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER

2023 yılı içerisinde Şirket esas sözleşmesinde bir değişiklik yapılmamıştır.

B. GENEL KURUL TOPLANTILARI

Şirket'in 28.03.2023 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, 2022 yılı finansal tablolarının kabulüne, Şirket'in 2022 yılında elde ettiği gelirlerden her türlü gider, karşılıklar, amortismanlar, vergiler ve sair yasal ve mali yükümlülükler tutarı indirildikten sonra kalan safi kardan %5'inin kanuni yedek akçeye ayrılmasına ve kalan kısmın tamamının olağanüstü yedek akçe olarak ayrılmasına, Yönetim Kurulu üyelerinin ibrasına ve SGD Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.'nin 2023 yılında Şirketin bağımsız denetimini yapmak üzere atanmasına karar verilmiştir.

VIII. 31.12.2023 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİ FAALİYETLERİ, GELİŞME STRATEJİSİ VE HEDEFLERİ

Şirket fon kullanıcısının Aktif Yatırım Bankası A.Ş. olduğu yapıda 2023 yılında 1.475.000.000 TL nominal tutarda Alım Satıma Dayalı Kira Sertifikası ihracı yapılmış. Söz konusu sertifikalarının 825.000.000 TL nominal tutarlık kısmı itfa edilmiştir. 2023 yılından önce ihraç edilen 795.000.000 TL nominal tutarda Alım Satıma Dayalı Kira Sertifikasının 725.000.000 TL nominal tutarlık kısmı itfa edilmiştir.

Şirket tarafından 2024 yılında, hedef sektörler belirlenerek ilgili sektörlerin finansman ihtiyaçlarının karşılanmasına imkan sağlayan kira sertifikası yapılarının kurgulanması ve yeni projeler ışığında kira sertifikası ihracının hacimlerinin artırılması amaçlanmaktadır.

IX. FİNANSAL BİLGİLER, MALİ DURUM DEĞERLENDİRMESİ VE RİSK YÖNETİMİ

A. FİNANSAL BİLGİLER, MALİ DURUM DEĞERLENDİRMESİ

Varlık Kiralama Şirketleri'nin faaliyetleri mevzuat çerçevesinde kira sertifikası ihracı ile sınırlandırılmış olup, elde edeceği gelirler kira sertifikası sahiplerine aktarılmaktadır. Bu kapsamda, Şirketin kira sertifikası ihracı gelirleri üzerinden bir kar amacı bulunmamaktadır. Şirket 2013 yılında 100.000 TL sermaye ile kurulmuş olup, 31 Aralık 2023 tarihli özkaynak büyüklüğü 1.547.988 TL'dir.

sh @ A MB

B. RİSK YÖNETİMİ

Varlık Kiralama Şirketlerinde, finansal riskler yapı gereği yatırımcılara yansıtılmaktadır. Operasyonel riskler ise, Şirket ile Aktif Bank arasında imzalanan "Hizmet Sözleşmesi" kapsamında minimize edilmiştir.

X. DİĞER HUSUSLAR

- Şirketin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler, faaliyet raporu içerisindeki bağımsız denetim raporununun 4. dipnotunda yer almaktadır.
- Şirkette araştırma ve geliştirme çalışmaları kapsamında, Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu'nda meydana gelen değişikliklere uyum sağlamak için yasal yükümlülükler yerine getirilirken, ilgili düzenlemeler kapsamında faaliyet gösterilen sektörde yeni yapılar kurgulanmaktadır. Bu kapsamda, Şirketimiz tarafından 2013 yılında Türkiye'nin ilk proje amaçlı sukuk ihracı gerçekleştirilmiş ve takip eden yıllarda da kira sertifikası ihraçlarına devam edilmiştir.
- Şirketin finansal tabloları 31.12.2023 tarihinde sona eren hesap dönemi itibarıyla bağımsız denetimden geçmiştir.
- Şirketin, 31.12.2023 tarihinde sona eren hesap döneminde muhasebe kayıtlarının tutulması, Vergi Usul Kanunu çerçevesindeki beyannamelerinin tanzim edilmesi ve benzeri işlemler Serbest Muhasebeci Mali Müşavir İbrahim Yıldırım tarafından gerçekleştirilmiştir.
- Şirket aleyhine açılan ve Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte davası bulunmamaktadır.
- Şirketin, Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu düzenleme yükümlülüğü bulunmamaktadır.
- Şirketin, Şube veya acenta gibi merkez dışı örgüt yapısı bulunmamaktadır.
- Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Organu üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli yaptırım bulunmamaktadır.
- Şirketin 31.12.2023 tarihi itibarı ile doğrudan ve dolaylı iştirakleri ve pay oranları bulunmamaktadır.

