

QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN
30/06/2020 TARİHLİ
ARACI KURUMLAR TARAFINDAN DÜZENLENECEK
KAMUYU AYDINLATMA FORMU (1)

QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. YÖNETİM KURULU BU KAMUYU AYDINLATMA FORMUNUN İLAN TARİHİ İTİBARI İLE QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI TASDİK EDER VE YATIRIMCILARIN QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN FAALİYETLERİ İLE MALİ VE HUKUKİ DURUMU HAKKINDA BİLGİLENMESİNİ TEMİN EDECEĞİNİ SERMAYE PİYASASI MEVZUATI UYARINCA TAAHHÜT EDER.

KAMUYU AYDINLATMA FORMUNDA YER ALAN BİLGİLERİN DOĞRULUĞUNDAN ARACI KURUM YÖNETİM KURULU SORUMLUDUR. FORMUN KAMUYA AÇIKLANMASI, FORMDAKİ BİLGİLERİN SERMAYE PİYASASI KURULUNCA VEYA KAMUCA TEKEFFÜLÜ ANLAMINA GELMEZ.

(1) 30/06/2020 tarihli Kamuyu Aydınlatma Formu, X nolu tablosu dahil olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2004 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri:V, No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğinin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasının (b) bendi uyarınca 21/08/2020 tarihinde QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. tarafından düzenlenmiştir.

İÇİNDEKİLER

	TAAHHÜTNAME
A.	TANITICI BİLGİLER
Tablo I	Merkez Dışı Örgütlere (Şube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler
Tablo II/a	Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler
Tablo II/b	Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler
Tablo III	Ortaklık Yapısı
Tablo IV/a.	Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür
Tablo IV/b.	Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar
Tablo V	Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonları
B.	HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER
Tablo VI/a.	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları
Tablo VI/b.	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları
Tablo VII	Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler
Tablo VIII	Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları
C.	MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER
Tablo IX	30/06/2020 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü
Tablo X	30/06/2020 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları
Tablo XI	30/06/2020 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü
Tablo XII	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 30/06/2020 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu
Tablo XIII	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi
D.	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR

[BEYAN VE İMZA](#)

A. TANITICI BİLGİLER

1. Aracı Kurumun Ticaret Unvanı	:	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
2. Kuruluş Tarihi	:	18/12/1996
Ticaret Siciline Tescil Edildiği Yer	:	İSTANBUL
Ticaret Sicil No	:	358657
3. Merkez Adresi	:	ESENTEPE MAH. BÜYÜKDERE CAD. KRİSTAL KULE BİNASI NO:215 KAT 6/7 34394 ŞİŞLİ/İSTANBUL
4. İletişim Bilgileri		
Telefon No	:	0 212 336 70 00
Faks No	:	0 212 282 22 50
Çağrı Merkezi	:	
5. İnternet Adresi	:	www.qnbfi.com
6. E-posta Adresi	:	webinfo@qnbfi.com
7. Kayıtlı Olunan Vergi Dairesi	:	BOĞAZİÇİ KURUMLAR VD 3880104535

8. Merkez Dışı Örgütlere (Şube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler:**Tablo I - Merkez Dışı Örgütlere İlişkin Bilgiler**

Merkez Dışı Örgüt Adı	Faaliyete Başlamasına İlişkin İzin Tarihi	Adres	Müdür/Sorumlunun Adı ve Soyadı	Telefon Numarası	Faks Numarası
ADANA ŞUBESİ	11/02/2002	Atatürk Cad.Kemal Özülkü İş Merkezi 7/B Merkez-Adana	GÖKHAN ALDANMAZ	0322-457 85 54	0322-457 85 19
ANKARA ŞUBESİ	7/02/2002	Çankaya Mahallesi Göreme Cad. No: 1/18 Çankaya -Ankara	ERDOĞAN HATİPOĞLU	0312-465 10 10	0312-468 19 46
ANTALYA ŞUBESİ	8/02/2002	Tarım Mah. Aspendos Bulvarı Ata Plaza No:92 Kat:2 Muratpaşa / Antalya	ANIL ALPERAT	0242-248 43 78	0242-248 43 68
BURSA ŞUBESİ	7/02/2002	Odunluk Mah. Liman Cad. Kumova Plaza No:7 Kat:5 D: 35-36 Nilüfer / Bursa	AHMET ÇAĞLAR KÜLTÜR	0224-225 29 15	0224-225 17 55
GAZİANTEP ŞUBESİ	7/02/2002	Prof.Muammer Aksoy Bulvarı No:30/ B Şehitkamil - Gaziantep	AHMET ENGİN OZTUZUN	0342-220 84 41	0342-231 44 99
İZMİR ŞUBESİ	11/02/2002	Şehit Nevres Bulvarı No:8/A Kat:2 Montrö / İzmir	UMUT OZTURK	0232-455 84 84	0232-483 23 97
İSTANBUL ETİLER ŞUBE	20/07/2015	Etiler Mahallesi Tanburi Ali Efendi Sokak No:4 Beşiktaş / İstanbul	FİLİZ ŞENLİ ERDOĞAN	0212-362 25 55	0212- 265 34 46
KAYSERİ ŞUBE	20/07/2015	QNB Finansbank Kayseri Çarşısı Şb. Kışıkapı Mah. Kışıkapı Cad. No:8 Melikgazi/Kayseri	BULENT SALMAN	0352-221 47 30	0352-222 57 52
DENİZLİ ŞUBESİ	8/10/2015	Saraylar Mah. 496 Sokak No:9 Merkezefendi/ Denizli	MEHMET OZKALKAN	0258-264 78 80	0258-264 49 59
ESKİŞEHİR ŞUBESİ	16/12/2015	Arifiye Mahallesi İki Eylül Caddesi No:35 Odunpazarı / Eskişehir	ODİL TAN	0222-221 74 35	0222-222 00 55
ANTAKYA ŞUBESİ	20/01/2016	Yavuz Sultan Selim Cad.Zühtüye Ökten İşhanı A Blok No:4 Antakya /Hatay	DİLEK EDİBOĞLU	0326-225 32 84	0326-225-32-89
BODRUM ŞUBESİ	1/02/2016	Türkuyusu Mahallesi Kıbrıs Şehitleri Caddesi No:63 Bodrum / Muğla	ŞAKİR KARA	0252-313 06 53	0252-313-59-60
İSTANBUL BAKIRKOY ŞUBE	6/06/2017	Cevizlik Mahallesi İstanbul Caddesi No:14/5 Bakırköy / İstanbul	SEFA MAYADAĞ	0212-409 10 50	0212- 543 60 56
İSTANBUL ÇİFTEHAVUZLAR ŞUBE	29/05/2017	Fenerbahçe Mahallesi Bağdat Caddesi No:216 Kadıköy / İstanbul	TUNCAY SARIMADEN	0216-468 53 00	0216-357 32 99

Tabloya İlişkin Açıklama:

Umut Öztürk'ün tescil işlemleri devam etmektedir.

9. Sahip Olunan Yetki Belgesi ve İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyet İzinleri ile Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalar :

TABLO II/a - Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler		
Sahip Olunan Yetki Belgesi Türü	Veriliş Tarihi	Sayısı
Geniş Yetkili Aracı Kurum	22/01/2016	G-040 (315)
İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyetleri		
1. Emir İletimine Aracılık Faaliyeti	Yurt İçinde	Yurt Dışında
1.i. Paylar	(-)	(-)
1.ii. Diğer Menkul Kıymetler	(-)	(-)
1.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	(-)	(-)
1.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	(-)	(-)
1.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	(-)	(-)
1.vi. Diğer Türev Araçlar	(-)	(-)
2. İşlem Aracılığı Faaliyeti	Yurt İçinde	Yurt Dışında
2.i. Paylar	İzni Var	İzni Var
2.ii. Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	İzni Var
2.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	(-)	(-)
2.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
2.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
2.vi. Diğer Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
3. Portföy Aracılığı Faaliyeti	Yurt İçinde	
3.i. Paylar	İzni Var	
3.ii. Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	
3.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	İzni Var	
3.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	
3.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	
3.vi. Diğer Türev Araçlar	İzni Var	
4. Bireysel Portföy Yöneticiliği Faaliyeti	İzni Var	
5. Yatırım Danışmanlığı Faaliyeti	İzni Var	
6. Halka Arza Aracılık Faaliyeti		
6.i. Aracılık Yüklenimi	İzni Var	
6.ii. En İyi Gayret Aracılığı	İzni Var	
7. Saklama Hizmeti		
7.i. Sınırlı Saklama Hizmeti	İzni Var	
7.ii. Genel Saklama Hizmeti	İzni Var	

Tablo II/b - Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler	
Borsa Üyesi Olunmasına İlişkin Borsa İstanbul Yönetim Kurulu'nun Karar Tarihi :	02/01/1997
Faaliyet Gösterilen Pazar ve Piyasalar	
Pay Piyasası Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı Borçlanma Araçları Piyasası Repo - Ters Repo Pazarı Borçlanma Araçları Piyasası Uluslararası Tahvil Pazarı Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası Gelişen İşletmeler Piyasası	

10. Ortaklık, Yönetim Yapısı ve Aracı Kurumda Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili Olarak İmza Yetkisine Sahip Şahıslara İlişkin Bilgiler:

Tablo III - Ortaklık Yapısı		
Ortağın Ticaret Ünvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
QNB FİNANSBANK A.Ş. (B)	99,700,000.00	99.70000%
QNB FİNANSBANK A.Ş. (A)	100,000.00	0.10000%
QNB FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	200,000.00	0.20000%
		--
		--
		--
		--
		--
		--
Toplam	100,000,000.00	100%

Tabloya İlişkin Açıklama: YOKTUR
--

Tablo III/a - Aracı Kurum Sermayesinin Doğrudan veya Dolaylı Olarak %10'undan Fazlasına Sahip Olan Tüzel Kişi Ortakların Ortaklık Yapısı

1. Tüzel Kişi Ortağın Ticaret Ünvanı :		
Ortağın Ticaret Ünvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
QATAR NATIONAL BANK S.A.Q.	3,345,892,247.47	99.87738%
DİĞER	4,107,752.53	0.12262%
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
Toplam	3,350,000,000.00	100%

2. Tüzel Kişi Ortağın Ticaret Ünvanı :		
Ortağın Ticaret Ünvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
Toplam	0.00	0%

3. Tüzel Kişi Ortağın Ticaret Ünvanı :		
Ortağın Ticaret Ünvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
Toplam	0.00	0%

Tablo IV/a - Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür	
Adı ve Soyadı	Görevi
SINAN ŞAHİNBAŞ	Yönetim Kurulu Başkanı
BÜLENT YURDALAN	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
ENİS KURTOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi
ESEN PAMİR KARAGOZ	Yönetim Kurulu Üyesi
KOKSAL ÇOBAN	Yönetim Kurulu Üyesi
OSMAN ÖMÜR TAN	Yönetim Kurulu Üyesi
CENK AKINCILAR	Yönetim Kurulu Üyesi
ESEN PAMİR KARAGOZ	Genel Müdür

Tabloya İlişkin Açıklama: Yönetim Kurulu Üyelerinin Atanmasına İlişkin		
Genel Kurul Kararı Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
4/04/2019	10/04/2019	9806
18/06/2019	24/06/2019	9854
16/08/2019	22/08/2019	9893

Tablo IV/b - Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar

Adı ve Soyadı	Görevi
ESEN PAMİR KARAGÖZ	GENEL MÜDÜR
İPEK HEKİMOĞLUGİL OKÇULAR	GENEL MÜDÜR YARDIMCISI
SONER KÜÇÜK	GENEL MÜDÜR YARDIMCISI
ERTAN MERİH FİLİZ	DİREKTÖR
DİLEK DEMİR BUGDAYCIOĞLU	DİREKTÖR
BÜLENT LEVİ	GRUP YÖNETİCİSİ
ERDİNÇ KAPUCUOĞLU	GRUP YÖNETİCİSİ
MEHMET ERDEM MURATLI	GRUP YÖNETİCİSİ
MUAZZEZ KOR	GRUP YÖNETİCİSİ
NEVZAT HAKAN GÜRBÜZ	GRUP YÖNETİCİSİ
ÖZGÜR UÇUR	GRUP YÖNETİCİSİ
ÖZGÜR ÜNAL ÖZTUNA	GRUP YÖNETİCİSİ
AYŞİN KAYA	BİRİM YÖNETİCİSİ
BUDAK GÜLLÜDAĞ	BİRİM YÖNETİCİSİ
ÇAĞLAR KARAYEL	BİRİM YÖNETİCİSİ
KAMİL KAYA	BİRİM YÖNETİCİSİ
OSMAN MURAT ÇELİK	BİRİM YÖNETİCİSİ
ÖZGE SARIOĞLU	BİRİM YÖNETİCİSİ
YAKUP KURTOĞLU	BİRİM YÖNETİCİSİ
YAVUZ COMERT	BİRİM YÖNETİCİSİ
ZEYNEL ARI	BİRİM YÖNETİCİSİ
AHMET ÇAĞLAR KÜLTÜR	ŞUBE MÜDÜRÜ
AHMET ENGİN ÖZTÜZÜN	ŞUBE MÜDÜRÜ
ANIL ALPERAT	ŞUBE MÜDÜRÜ
BÜLENT SALMAN	ŞUBE MÜDÜRÜ
DİLEK EDİBOĞLU	ŞUBE MÜDÜRÜ
ERDOĞAN HATİPOĞLU	ŞUBE MÜDÜRÜ
FİLİZ ŞENLİ ERDOĞAN	ŞUBE MÜDÜRÜ
GÖKHAN ALDANMAZ	ŞUBE MÜDÜRÜ
MEHMET ÖZKALKAN	ŞUBE MÜDÜRÜ
ODİL TAN	ŞUBE MÜDÜRÜ
SEFA MAYADAĞ	ŞUBE MÜDÜRÜ
ŞAKİR KARA	ŞUBE MÜDÜRÜ
TUNCAY SARIMADEN	ŞUBE MÜDÜRÜ

Tabloya İlişkin Açıklama: İmza Sirkülerinin Tescil ve İlanı		
İmza Sirkülerinin Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
19/03/2019	27/03/2019	9796
4/04/2019	10/04/2019	9806
11/04/2019	17/04/2019	9811
27/05/2019	31/05/2019	9841
19/08/2019	23/08/2019	9894
23/08/2019	29/08/2019	9898
5/09/2019	11/09/2019	9906
5/11/2019	11/11/2019	9948
18/03/2020	23/03/2020	10042

(*) TTSG: Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi

B. HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Son İki Yıl Zarfında SPK, Borsa İstanbul ve Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği (TSPB) Tarafından QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne ve QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanlarına Uygulanan İdari Para Cezaları ile Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Tablo VI/a – QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları

Uygulayan Kurum	Uygulanan Gerçek/Tüzel Kişi	Gerekçe ve İdari Para Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	İdari Para Cezası Tutarı (TL)	Son Duruma İlişkin Açıklama
SPK	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	Gerekçe: Mülga Seri:V, No:125 sayılı Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri ve Bu İşlemleri Gerçekleştirebilecek Kurumlara İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'in 7 nci maddesine aykırı olarak müşteri tanıma kuralına riayet edilmemesi. Mülga Seri: V, No: 46 sayılı Aracılık Faaliyetleri ve Aracı Kuruluşlara İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'in 29 uncu maddesine aykırı olarak yatırımcı hesaplarında izinsiz portföy yöneticiliği gerçekleştirildiğinin bilinmesine rağmen hesapların kapatılmaması ve Kurul'a bildirimde bulunulmaması. Karar Tarihi: 13.09.2018	111,024	Ödenmiştir.
SPK	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	Gerekçe: Seri:V, No:65 sayılı Tebliğ'in 24 üncü ve 28 inci maddeleri gereği Açığa satışla ilgili olarak mevzuatta yer alan hükümlerin ihlali Karar Tarihi: 13/07/2020	1,161,027	Ödenmiştir.

Tablo VI/b – QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Uygulayan Kurum	Konusu	Disiplin Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	SPK Nezdinde İtiraz Edilip Edilmediği	Nihai Karar
Borsa İstanbul	Açığa Satış İşlemleri	11/11/2019 tarihli ve 2019/194 sayılı karar	Savunma talebi Kurumumuza iletilmiş olup, savunmamız hazırlanarak Borsa İstanbul A.Ş. Disiplin Komitesi'ne iletilmiştir.	Borsa İstanbul A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından Şirketimize "Kınama Cezası" uygulanmasına karar verilmiştir.

2. QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Mali Durumunu Etkileyebilecek Davalara İlişkin Bilgiler

Tablo VII - Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler

Dava Konusu (Değeri ile birlikte)	QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Davadaki Durumu (Davalı/Davacı)	Dava Açılma Tarihi	Davada Geline Son Aşamamın Özetlenmesi
YOKTUR			

Tabloya İlişkin Açıklama

Şirketin davalı olduğu 16 adet dava ve 2 adet icra takibi bulunmakta olup, davalı olduğu dava ve icra takibi değerleri toplamı 1.328.547,25 TL'dir. Şirketin 6 adet alacaklı olduğu icra takibi bulunmakta olup, takip değerleri toplamda 3.989.212,40-TL'dir (Faizler ve masraflar dahil değildir). Şirketin davacı olduğu 5 adet dava bulunmakta olup, dava değeri 3.525.462,87 TL'dir. Davaların toplam değeri cari özsermayenin %5'ini geçmemektedir

3. Son İki Yıl Zarfında Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Açılan Ceza Davaları

Tablo VIII - Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları

Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişi	Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişinin Aracı Kurumla Olan İlişkisi	Suç Duyurusuna Konu Fiil	Kurul Karar Tarihi	Davada Geline Son Aşamamın Özetlenmesi
YOKTUR				

C. MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Bağımsız Denetçi Görüşleri ve Bilanço ve Gelir Tablosuna İlişkin Ana Hesap Grupları

1.1. 30/06/2020 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo IX - 30/06/2020 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü	
Bağımsız Denetime Konu Edilen Mali Tabloların Hangi Tebliğe/Tebliğlere Göre Hazırladığı:	II.14.1
Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı:	GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş
Bağımsız Denetçi Görüşü :	Olumlu
Tabloya İlişkin Açıklama:	
<p>QNB Finans Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi' nin (Şirket) ve konsolidasyona tabi bağlı ortaklıklarının (hep birlikte grup olarak anılacaktır) 30 Haziran 2020 tarihli ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait özet konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet konsolide özkaynak değişim tablosunun ve özet konsolide nakit akış tablosu ile açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem özet finansal tabloların Türkiye Muhasebe Standardı 34, Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı'na (TMS 34) uygun olarak hazırlanmasından ve sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem özet konsolide finansal tablolara ilişkin bir sonuç bildirmektir.</p> <p>Sınırlı Denetimin Kapsamı</p> <p>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. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem 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 denetimimize göre ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal tabloların, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.</p> <p>Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi A member firm of Ernst & Young Global Limited Emre Çelik, SMMM Sorumlu Denetçi</p> <p>24 Temmuz 2020 İstanbul, Türkiye</p>	
Tabloya İlişkin Açıklama:	
30/06/2020 tarihli bağımsız sınırlı denetimden geçmiş konsolide finansal tablolar ve dipnotlara www.kap.org.tr adresinden ulaşılabilmektedir.	

1.2. 30/06/2020 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları

Tablo X'da yer alan bilanço ve gelir tablosu verileri SPK'nın "II-14.1 Sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ne göre düzenlenen mali tablolar esas alınmak suretiyle hazırlanmıştır.

Ana Hesap Grubu Adı	30/06/2020	31/03/2020
	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
	Tutarı (TL)	Tutarı (TL)
I. DÖNEN VARLIKLAR	1,312,319,832	1,325,825,938
II. DURAN VARLIKLAR	18,452,254	19,010,514
III. AKTİF TOPLAMI	1,330,772,086	1,344,836,452
IV. KISA VADELİ BORÇLAR	991,708,660	1,050,482,594
V. UZUN VADELİ BORÇLAR	5,184,044	5,087,656
VI. ÖZ SERMAYE	333,879,382	289,266,202
VII. PASİF TOPLAMI	1,330,772,086	1,344,836,452
VIII. DÖNEM KARI (ZARARI)	101,797,107	44,750,479
IX. NET DÖNEM KARI (ZARARI)	79,408,407	34,895,227

Tabloya İlişkin Açıklama:
30/06/2020 tarihli bağımsız sınırlı denetimden geçmiş konsolide finansal tablolar ve dipnotlara www.kap.org.tr adresinden ulaşılabilmektedir.

2. Temel Yükümlülükler İtibarı ile 30/06/2020 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları

2.1. 30/06/2020 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo XI - 30/06/2020 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü	
Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı:	GÜNEY BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş
Bağımsız Denetçi Görüşü :	Olumlu
QNB Finans Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na	
<p>QNB Finans Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi'nin (Şirket) ve konsolidasyona tabi bağlı ortaklıklarının (Grup) 30 Haziran 2020 tarihi itibarıyla Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") çerçevesinde hazırlanan özet konsolide finansal durum tablosu (bilanço) ve 1 Ocak – 30 Haziran 2020 ara hesap dönemine ilişkin özet konsolide kar veya zarar ve özet diğer kapsamlı gelir tablosunun sınırlı denetimini gerçekleştirmiş ve bu konsolide mali tablolar üzerinde 24 Temmuz 2020 tarihli sınırlı denetim raporunu sunmuş bulunmaktayız. Söz konusu mali tablolar üzerinde yaptığımız sınırlı denetim çalışmalarına ek olarak Şirket'in 30 Haziran 2020 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Seri: V, No: 34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" (Tebliğ) uyarınca hazırlanan tabloların sınırlı denetimini gerçekleştirmiş bulunuyoruz. Söz konusu tablolardan Şirket yönetimi sorumlu olup, bizim sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı bağımsız denetime dayanarak bu tablolar hakkında ulaşılan sonucu bildirmektedir.</p> <p>Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tabloların Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimine uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü açıklanmamıştır.</p> <p>Görüş</p> <p>İncelemelerimiz sonucunda QNB Finans Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi'nin 30 Haziran 2020 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulunun Seri: V, No:34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan tabloların, söz konusu düzenleme ile tüm önemli yönleriyle uygun hazırlanmadığı konusunda herhangi bir hususa rastlanmamıştır.</p> <p>Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi, A member firm of Ernst&Young Global Limited Emre ÇELİK, SMMM Sorumlu Denetçi 14 Ağustos,2020</p>	

Tabloya İlişkin Açıklama:

YOKTUR

2.2. QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 30/06/2020 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI ARACI KURUMUN MARUZ KALABİLECEĞİ ÇEŞİTLİ RİSKLERİ SERİ:V, NO:34 SAYILI "ARACI KURUMLARIN SERMAYELERİNE VE SERMAYE YETERLİLİĞİNE İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ" ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE VE BELLİ VARSAYIMLAR ALTINDA TANIMLAMAKTADIR. SERMAYE YETERLİLİĞİ UYGULAMASI SERMAYE PİYASASI KURULUNUN ARACI KURUMLARIN RİSKİNİ TESPİT VE TAKİP ETMEKTE KULLANDIĞI ARAÇLARDAN SADECE BİRİSİNİ TEŞKİL ETMEKTEDİR. TABLODAKİ VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMESİ ARACI KURUM FAALİYETLERİNİN RİSK İÇERMEDİĞİ ANLAMINA GELMEMEKTEDİR. SÖZ KONUSU VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMEMESİ İŞE ARACI KURUMUN MALİ DURUMUNDA SADECE TEBLİĞ ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE BİR SİHHATSİZLİK OLDUĞU ANLAMINA GELMEKTEDİR.

Tablo XII - QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 30/06/2020 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu (2)

	Tutarı (TL) ya da Oranı (%)	Mevzuata Uygunluk
A. Sermaye Yeterliliği Tabanı Fazlası/Açığı (TL)	209,360,878	Uygundur
B. Asgari Özsermaye (³) Fazlası/Açığı (TL)	294,677,338	Uygundur
C. Genel Borçlanma Sınırı (%)	252.73%	Uygundur
D. Likidite Yükümlülüğü Oranı (%)	133.97%	Uygundur
E. Ödenmiş Sermaye Fazlası/Açığı (TL)	92,826,614	Uygundur

Tabloya İlişkin Açıklama:

YOKTUR.

(²) Sermaye yeterliliği tabloları temel yükümlülüklerine ilişkin detaylı açıklamalar "Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formu" nun "Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülüklerine İlişkin Açıklamalar" bölümünde yer almaktadır.

(3) 30/06/2020 tarihi itibarı ile Şirketimizin sahip olduğu yetki belgelerine karşılık gelen cari asgari özsermaye tutarı 28.693.544 TL'dir.

Tablo XIII - QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi

A. Aracı Kurumun Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tamamen/Kısmen Tebliğ İle Öngörülen Yükümlülüklerle Tamamen/Kısmen Uygun Olup Olmadığı: **Tamamen Uygundur**

B. Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülüklerle Aykırılık/Aykırılıklar Oluşmuşsa;

B1) Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı ve Aykırılığın Tutarı (TL) ya da Oranı (%):

Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı Tutarı (TL) ya da Oranı (%)

YOKTUR

B2) Aykırılık/Aykırılıkların Ortaya Çıkmasındaki Neden/Nedenler:

YOKTUR

C. Aykırılık/Aykırılıkların Giderilmesi İçin Alınan Tedbirler:

YOKTUR

Tabloya İlişkin Açıklama:

YOKTUR

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI TEMEL YÜKÜMLÜLÜKLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Aşağıda yer alan açıklamalar Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formunun C 2.2. Bölümünde yer alan Tablo XII'deki sermaye yeterliliği sonuçlarının daha iyi anlaşılabilmesini teminen verilmektedir.

1) Sermaye Yeterliliği Tabanı: Seri:V, No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca sermaye yeterliliği tabanı, özsermayeden duran varlıklar ve ilişkili kişi ve kurumlardan olan alacakların indirilmesi suretiyle bulunan tutarı ifade eder. Aynı Tebliğ'in 8 inci maddesi uyarınca aracı kurumların sermaye yeterliliği tabanları; sahip oldukları yetki belgelerine tekabül eden asgari özsermayeleri, risk karşılığı toplamı ve değerlendirme gününden önceki son üç ayda oluşan faaliyet giderleri kalemlerinin herhangi birinden az olamaz.

2) Asgari Özsermaye: Özsermaye, Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ uyarınca, ödenmiş sermaye, emisyon primi, yeniden değerlendirme değer artış fonu, yasal yedekler, statü yedekleri, özel yedekler, olağanüstü yedekler, diğer yedekler ve net dönem karı/zararı kalemleri toplamından geçmiş yıllar zararının düşülmesi suretiyle hesaplanan tutarı ifade eder. Asgari özsermaye yükümlülüğü, aracı kurumların sahip oldukları yetki belgelerine göre sahip olmak zorunda oldukları özsermayenin asgari tutarını ifade eder. Anılan tutar Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 inci maddesi uyarınca her yıl Kurul tarafından belirlenir. Asgari özsermaye fazlası ise, aracı kurumun özsermayesinin asgari özsermaye tutarını aşan kısmını ifade eder.

3) Genel Borçlanma Sınırı: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 9 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumların bilançoda yer alan tüm kısa ve uzun vadeli borçları toplamı, sermaye yeterliliği tabanlarının 15 katını aşamaz.

4) Likidite Yükümlülüğü: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 10 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumlar en az kısa vadeli borçları kadar dönen varlık bulundurmak zorunda olup, likidite oranı dönen varlıkların kısa vadeli borçlara bölünmesi suretiyle elde edilir. Anılan oran 1'den küçük olamaz.

5) Asgari Ödenmiş Sermaye: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 nci maddesi uyarınca aracı kurumların asgari özsermaye tutarının en az %25'i kadar ödenmiş veya çıkarılmış sermayeye sahip olmaları zorunluluğunu ifade eder.

D. QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR

Bulunmamaktadır.

MEVZUATTAN KAYNAKLANAN SORUMLULUKLARIMIZ DAHİLİNDE BU FORMDA YER ALAN BİLGİLERİN GERÇEĞE UYGUN OLDUĞUNU VE FORMUN ŞİRKETİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI BEYAN EDERİZ.

Yetkili İmzalar			
QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.		QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	
Yönetim Kurulu Üyesi		Genel Müdürü	
Adı Soyadı	KÖKSAL ÇOBAN	Adı Soyadı	ESEN PAMİR KARAGÖZ
Görevi		Görevi	
İmza		İmza	
Ünvan	Yönetim Kurulu Üyesi	Ünvan	Genel Müdür/Yönetim Kurulu Üyesi
Adres	ESENTEPE MAH. BÜYÜKDERE CAD. KRİSTAL KULE BİNASI NO:215 KAT 23 34394 ŞİŞLİ/İST	Adres	ESENTEPE MAH. BÜYÜKDERE CAD. KRİSTAL KULE BİNASI NO:215 KAT 7 34394 ŞİŞLİ/İST