

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2023 – 30.09.2023 Faaliyet Dönemi

Ticaret unvanı : ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
Ticaret sicili numarası : 861846
Merkez Adresi : Esentepe Mah. Haberler Sok. Aynus Holding Blok No:10 İç Kapı No:3 Şişli/İSTANBUL

İletişim Bilgileri
Telefon : 212 385 32 00
Faks : 212 385 32 01
E-posta : info@atlasportfoy.com
Web : www.atlasportfoy.com

01.01.2023 – 30.09.2023 dönemine ilişkin Faaliyet Raporu Atlas Portföy Yönetimi A.Ş.'nin (**Şirket**) ilgili döneme ilişkin mali tabloları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Şirket 03.02.2015 tarih ve PYS.PY.6/1120 no.lu Portföy Yöneticiliği Faaliyetlerine ilişkin Yetki Belgesine sahiptir.

Şirket'in amacı, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde finansal varlıklardan oluşan portföyleri müşterilerle portföy yönetim sözleşmesi yapmak suretiyle vekil sıfatıyla yönetmek ve sermaye piyasası faaliyetlerinde bulunmaktır. Şirket ayrıca portföy yöneticiliği faaliyeti kapsamında yerli ve yabancı yatırım fonları, yatırım ortaklıkları ile yerli ve yabancı özel ve tüzel kişilerle yatırım şirketleri ve benzeri girişimlerin portföylerini de mevzuat hükümleri dairesinde yönetmek üzere faaliyet göstermektedir.

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

- a)- Ödenmiş Sermayesi : 45.000.000 TL
b)- Kayıtlı Sermaye Tavanı : 54.000.000 TL
c)- Ortaklık Yapısı :

Ortağın Adı / Soyadı- Ticaret Unvanı	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Aynus Holding A.Ş.	26.250.000	58,33%
Serdar ALTINBAŞ	9.375.000	20,83%
Fatma ALTINBAŞ	9.375.000	20,83%
TOPLAM	45.000.000	100.00

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

Şirketin Yönetim Kurulu ve Organizasyon yapısına ilişkin bilgiler aşağıda sunulmuştur.

Yönetim Kurulu	Görevi	Göreve Başlangıç ve Bitiş Tarihleri	İmza Yetkisi
Serdar ALTINBAŞ	Yönetim Kurulu Başkanı	13.05.2022 - 13.05.2025	1. Derece
Efekan Vakkas ALTINBAŞ	Yönetim Kurulu Bşk. V.	13.05.2022 - 13.05.2025	1. Derece
Hakan AVDAN	Yönetim Kurulu Üyesi	13.05.2022 - 13.05.2025	1. Derece
Zuhal TOPALOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	13.05.2022 - 13.05.2025	1. Derece

Yönetim Kurulu Üyesi Hakan AVDAN iç kontrolden ve finansal raporlamadan sorumludur.

Üst Düzey Yöneticiler	Görevi	Mesleki Tecrübe
Zuhal TOPALOĞLU	Genel Müdür	34

Personel: Şirketimizin 30.09.2023 itibariyle toplam 13 personeli vardır.

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

Şirketin üst düzey yöneticileri yönetim kurulu üyeleri ve genel müdür olarak mevcuttur. Şirket'in üst düzey yöneticilerine 01.01.2023-30.09.2023 hesap dönemi için sağladığı ücret ve huzur hakkı ödemeleri brüt toplamı 1.660.332,75 TL olarak gerçekleşmiştir.

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin fon dağıtım pazarlama ağını genişletmeye çalışması bu amaçla çeşitli portföy yönetim şirketleri ve bankalar ile görüşmeler yapmaktadır. Ayrıca Sermaye Piyasası Kurulu'na Para Piyasası ve Kıymetli Madenler Şemsiye Fonu kuruluşu için başvuru yapılmış rapor yazıldığı tarihlerde her iki şemsiye fonda Kurul izni sonrası tescil edilmiş olup, söz konusu şemsiye fonlara bağlı fon ihraç başvuruları yapılmıştır. İlgili dönemde Atlas Portföy Fon Sepeti Fonu unvanlı yeni bir fon ihraç izni alınmış olup ihraç 08/08/2023 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Şirket ilgili yasal düzenlemeler ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-55.1 sayılı "Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetine İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

30.09.2023 itibariyle ile yurtiçinde faaliyette olan toplam 56 adet portföy yönetim şirketi bulunmakta olup, Türkiye'de toplam yönetilen portföy büyüklüğü 2,752,541,352,740TL'dir. Banka kökenli 12 adet portföy yönetim şirketlerinin yönetilen portföy büyüklüğü 2,066,893,823,943TL. Bağımsız portföy yönetim şirketlerinin toplam portföy büyüklüğü 685,647,528,797 TL.dir

Şirketimizce 30.09.2023 tarihi itibariyle 89 adet bireysel, 9 adet tüzel ve 19 adet kolektif müşteri portföyü yönetilmekte olup, yönetilen portföy büyüklüğü 7,358,692,831 TL'dir. Bağımsız portföy yönetimi şirketleri arasında banka kökenli portföy yönetim şirketleri hariç

portföy büyüklüğü olarak 18.sıradadır. 31/12/2022 tarihinde yönetilen portföy büyüklüğü 5,585,002,303 TL. olup, 30/09/2023 tarihinde yönetilen portföy büyüklüğü 7,358,692,831 TL.sına ulaşmış olup dokuz aylık dönemde %31,76 büyüme sağlanmıştır.

	31/12/2022	30/09/2023	6 Aylık büyüme oranı
Yönetilen Portföy Büyüklüğü	5.585.002.303 TL	7,358,692,831	31,76%

Dönem İçindeki Olağan Genel Kurul Toplantısı

2023 yılı içerisinde 2022 yılına ait Olağan Genel Kurulu 13 Nisan 2023 tarihinde yapılmıştır.

13.04.2023 tarihinde, Şirketimizin 2022 yılına ait Olağan Genel Kurul’unda yapılan müzakereler sonucunda; 2022 yılına ait faaliyet raporu, mali tabloları kabul edilerek, yönetim kurulu üyeleri ile denetçinin her biri ayrı ayrı ibra edilmiş, kar payı dağıtım koşunda Şirket yönetim kurulunun 10.04.2023 tarih ve 2023/32 sayılı kararı ile Genel Kurula sunduğu 2022 yılı faaliyetlerinden dolayı elde edilen karın dağıtılmaması yönündeki teklifi görüşülerek katılanların oybirliği ile dağıtılmaması kabul edilmiştir. Bu karar doğrultusunda, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)’nun II-14.1 Tebliği hükümleri çerçevesinde Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan 01.01.2022 – 31.12.2022 hesap dönemine ait finansal tablolarımıza göre 4.968.815.-TL tutarında net dönem karı, Vergi Mevzuatı kapsamında ve T.C. Maliye Bakanlığı tarafından yayınlanan Tek Düzen Hesap Planı’na göre tutulan 01.01.2022 – 31.12.2022 hesap dönemine ait finansal tablolara göre ise 4.682.373,71.- tutarında “Net Dönem Karı” elde edilmiştir. Kar Dağıtım politikamıza uygun olmak üzere, uzun vadeli şirket stratejimiz, yatırım ve finansman politikaları, karlılık ve nakit durumu dikkate alınarak Şirketimizin serbest nakdini arttırmak, dağıtılmayan karı yatırımlarda kullanmak amacıyla bu yıl kar dağıtım yapılmaması ve VUK kayıtlarına göre hesaplanan 5.138.490,40.- TL tutarında Dönem karından Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde hesaplanan 319.760,19.- tutarında Birinci Tertip Yasal Yedek ayrılması, kalan 4.362.613,52 TL’nin geçmiş yıl karlarına aktarılması hususları kabul edilmiş, Ayrıca Yönetim Kurulu Başkanı’na, Yönetim Kurulu Başkan Vekili’ne ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi’ne 1 Nisan 2023 tarihinde başlamak üzere aylık net 15.000 TL huzur hakkı TL verilmesine, diğer yönetim kurulu üyesine huzur hakkı verilmemesine bu ödemelerin 1 Nisan 2023 tarihinden geçerli olmasına, bunun dışında yönetim kurulu üyelerine ek ikramiye veya prim ödenmemesine, , şirket denetçisi ve bağımsız denetim kuruluşunun 2023 yılı faaliyet dönemi için Any Partners Bağımsız Denetim Anonim Şirketi olarak belirlenmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

Olağanüstü Genel Kurul;

20/06/2023 Tarihinde olağanüstü genel kurul yapılmış olup genel kurulda esas sözleşmenin Şirketin Merkez adresine ilişkin 5. maddesinin ve Sermayeye ilişkin 8. maddesinin tadili kabul edilmiştir. Bu amaçla şirketin çıkarılmış sermayesi 45.000.000 TL. sına kayıtlı sermaye tavanı 54.000.000 TL sına yükseltilmiştir.

Şirketin Denetim ve Teftiş Faaliyetleri

Şirket’in denetim yapılması SPK düzenlemelerine uygun şekilde oluşturulmuştur. 30.03.2022 tarihi itibarıyla Şirket’in İç Kontrol Sorumlusu Yönetim Kurulu Üyesi 18.01.2022 tarih ve 2022/8 sayılı yönetim kurulu kararıyla Hakan AVDAN ‘dır.

Şirketin Müfettişi Şirkette rutin denetim ve kontrol çalışmalarının yanı sıra Mali Suçları Araştırma Kurulu (MASAK) uyum görevlisi olarak kontrollerini yapmaktadır.

Denetim faaliyetleri kapsamında İç Kontrol personeli Şirket Prosedürlerine göre günlük iş akışına ilişkin kontrollerini ve uyarılarını yapmaktadır.

Risk Yönetim Birimi Risk Yönetim Prosedürlerine göre günlük haftalık 3 aylık ve 6 aylık olarak raporlamalarını yönetim kuruluna ve ilgili yöneticilere yapmaktadır.

Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

Şirketin Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Yoktur.

Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeni ile Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari ve Adli Yaptırımlar

Yoktur

Dönem İçerisinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Dönem içerisinde esas sözleşmenin “Şirketin Merkezi, Şubeleri ve Acenteleri” başlıklı 5. maddesi “ile “Sermaye ve Paylar” başlıklı 8. maddesi değiştirilmiştir.

Değiştirilen 5.madde 24 Şubat 2023 tarihinde şirketin taşınması sonrası adres değişikliği nedeni ile 8. madde Kurul’un tebliğde asgari sermaye ve özsermeye tutarlarında yaptığı artırım nedeni ile bir kısmı iç kaynaklardan olmak üzere toplam 34.200.000 TL sermaye artışı yapılarak ödenmiş sermaye 45 milyona çıkarılmıştır.Kayıtlı sermaye tavanı 54.000.000 TL .sına çıkarılmıştır.

Esas sözleşme değişiklikleri Sermaye Piyasası Kurulu ve Ticaret Bakanlığı’ndan alınan onay sonrası olağanüstü genel kurulda kabul edilerek 22/06/2023 tarihinde tescil ve ilan edilmiştir.

Şirketin Yıl İçerisinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Deprem yardımı amacıyla T.C. İçişleri Bakanlığı Afet ve Acil Durum Yönetim Başkanlığı’na 10.000 TL nakit yardım yapılmıştır.

5-FİNANSAL DURUM

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

30 EYLÜL 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Cari Dönem	Önceki Dönem
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar	120.191.987	18.342.481
Nakit ve Nakit Benzerleri	31.108.380	999.615
Finansal Yatırımlar	85.874.688	14.498.623
Ticari Alacaklar	2.736.028	2.834.239
Diğer Alacaklar	5.668	9.680
Türev Araçlar	--	324
Peşin Ödenmiş Giderler	467.223	--
Duran Varlıklar	2.135.969	488.199
Kullanım Hakkı Varlıkları	559.955	103.767
Maddi Duran Varlıklar	755.418	102.274
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	115.747	90.962
Peşin Ödenmiş Giderler	388.876	29.725
Ertelenmiş Vergi Varlığı	315.973	161.471
TOPLAM VARLIKLAR	122.327.956	18.830.680

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

30 EYLÜL 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Cari Dönem	Önceki Dönem
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler	17.629.792	2.100.993
Kısa Vadeli Kiralama Yükümlülükleri	89.528	59.229
Ticari Borçlar	247.281	60.546
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	364.052	9.307
Diğer Borçlar	740.536	715.585
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15.488.062	1.002.943
Kısa Vadeli Karşılıklar	700.333	253.383
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	<i>700.333</i>	<i>253.383</i>
Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.134.442	478.818
Uzun Vadeli Kiralama Yükümlülükleri	456.974	51.428
Uzun Vadeli Karşılıklar	677.468	427.390
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	<i>677.468</i>	<i>427.390</i>
Özkaynaklar	103.563.722	16.250.869
Ödenmiş Sermaye	45.000.000	10.000.000
Sermaye Taahhütleri	-	800.000
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler	(339.500)	(286.506)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>	<i>(339.500)</i>	<i>(286.506)</i>
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	433.571	113.811
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	229.487	654.749
Net Dönem Karı/Zararı	58.240.164	4.968.815
TOPLAM KAYNAKLAR	122.327.956	18.830.680

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 EYLÜL 2023 ve 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tüm tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Temmuz - 30 Eylül 2023	1 Temmuz - 30 Eylül 2022
Hasılat	341.472.260	18.910.611	198.617.746	3.749.466
Satışların Maliyeti (-)	(261.267.747)	(13.208.590)	(139.371.644)	(1.469.164)
BRÜT KAR/ZARAR	80.204.513	5.702.021	59.246.102	2.280.302
Genel Yönetim Giderleri (-)	(11.885.417)	(5.506.959)	(3.928.000)	(2.171.212)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	5.619	--	1.362	--
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(19.861)	--	--	--
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI	68.304.854	195.062	55.319.464	109.090
Finansman Gelirleri	9.849.611	2.053.500	6.351.310	1.051.250
Finansman Giderleri (-)	(432.219)	(56.192)	(35.771)	20.650
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ DÖNEM KARI/ZARARI	77.722.246	2.192.370	61.635.003	1.180.990
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri	(19.482.082)	(595.673)	(15.458.279)	(349.875)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	(19.618.919)	(678.978)	(15.499.787)	(384.826)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	136.837	83.305	41.508	34.951
DÖNEM KARI/ZARARI	58.240.164	1.596.697	46.176.724	831.115
DİĞER KAPSAMLI GELİR:				
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	(52.994)	129.004	(53.275)	133.602
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları</i>	<i>(70.659)</i>	<i>167.538</i>	<i>(71.034)</i>	<i>173.510</i>
<i>Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri</i>	<i>17.665</i>	<i>(38.534)</i>	<i>17.759</i>	<i>(39.908)</i>
DİĞER KAPSAMLI GELİR	(52.994)	129.004	(53.275)	133.602
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	58.187.170	1.725.701	46.123.449	964.717

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

Şirket oluşturulan risk yönetimi politikaları çerçevesinde faaliyetlerine devam etmektedir. Anılan politikalar faaliyet gösterilen tüm alanlarda risklerin belirlenmesi, sağlıklı şekilde değerlendirilmesi ve ilgililere zamanında raporlanması üzerine kurulmuştur.

Portföyün maruz kaldığı riskler Yönetim tarafından belirlenen sıklıklarda gözden geçirilmekte ve değerlendirilmektedir. Risk yönetiminin münhasıran bir raporlama faaliyeti değil, tüm çalışanların ve yöneticilerin katılım sağladığı bir süreç olarak oluşturulmasına özen gösterilmektedir. Bu sayede piyasa riski, kur riski, faiz riski, likidite riski, kredi riski, operasyonel, strateji ve güven risklerinin bir arada izlendiği bir altyapı tesis edilmiştir.

Faaliyetler nedeni ile maruz kalınan riskler yukarıda yer verilen başlıklar altında sınıflandırılmıştır. Şirket her bir risk alanının taşıdığı önemin farkında bir şekilde risk izleme ve raporlama faaliyetlerinin tesis edilmesini temel risk yönetimi prensibi olarak esas almaktadır. Faaliyet hacmi ve alanının artması ile birlikte yeni ürünler için yeterli düzeyde risk ölçüm ve raporlanmasının sağlanması adına gerekli çalışmalar yürütülmektedir.

SPK Tebliğlerine uygun şekilde tesis edilen iç kontrol ve teftiş faaliyetleri de ortaya çıkan risklere karşı yürütülen faaliyetleri incelemekte ve raporlamaktadır. Bu anlamda risk yönetimi faaliyetlerinin yeterliliği de denetim kapsamına alınmaktadır.

Risklerin ölçümü uygulamalarının belirlenmesinde uluslararası standartlar ve en iyi uygulamalar takip edilerek risk yönetim sürecinin devamlı suretle geliştirilmesi amaçlanmaktadır. Risk yönetim sürecinde ekonomik, jeopolitik ve konjonktürel değişiklikler nedeni ile ortaya çıkabilecek riskler yakından takip edilmekte, ilgili değerlendirmeler Üst Yönetimce yapılmakta ve gerekli tedbirler alınmaktadır.

Serdar ALTINBAŞ
Yönetim Kurulu Başkanı

Zuhal TOPALOĞLU
Yönetimi Kurulu Üyesi
Genel Müdür

Hakan AVDAN
Yönetim Kurulu Üyesi
İç Kontrolde ve Finansal
Raporlardan Sorumlu Üyesi