

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

01.01.2024 – 31.03.2024 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem: 01.01.2024– 31.03.2024

Ticaret unvanı : Atlas Portföy Yönetimi A.Ş.
Ticaret sicili numarası : 861846
Merkez Adresi : Esentepe Mah. Haberler Sok. Aynus Holding 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

A. ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a. Organizasyon Yapısı

Atlas Portföy Yönetimi A.Ş. (Şirket) 01.04.2013 tarihinde İstanbul'da kurulup tescil edilmiş olup bir sermaye şirkettir. Şirket'in amacı, sermaye piyasası kanunu ile ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde sermaye piyasası araçlarından oluşan portföyleri müşterilerle portföy yönetim sözleşmesi yapmak suretiyle vekil sıfatı ile 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 çerçevesinde kurmakta ve yönetmektedir. Şirket Mayıs 2013 tarihi itibarıyla bireysel portföy yönetimi hizmeti sunmaya başlamıştır.

Şirket, SPK'nın III-52.1 sayılı Yatırım Fonlarına İlişkin Tebliğ ve III-55.1 sayılı Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği kapsamında fon kurma yetkisi almıştır.

Şirket'in merkezi İstanbul'dadır. Şirket faaliyetlerini tek bir coğrafi bölümde (Türkiye) (ortaklık portföyü oluşturmak) yürütmektedir.

b. Sermaye

Ödenmiş Sermayesi : 45.000.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı : 54.000.000 TL

c. Ortaklık Yapısı :

Ortağın Adı / Soyadı -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

d. Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Sermaye yapısında hesap dönemi içinde bir değişiklik olmamıştır.

B. İMTİYAZLI PAYLAR AİLİŞKİN BİLGİLER

Yoktur

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

a. Şirketin yönetim Organı

Yönetim Kurulu	Görevi	Göreve Başlangıç ve Bitiş Tarihleri	İmza Yetkisi
Serdar ALTINBAŞ	Başkan	13.05.2022 - 13.05.2025	A Grubu Müştereken
Efekan Vakkas ALTINBAŞ	Başkan Vekili	13.05.2022 - 13.05.2025	A Grubu Müştereken
Hakan AVDAN	Üye	13.05.2022 - 13.05.2025	A Grubu Yönetim Kurulu Başkan ve Vekili ile Müştereken
Zuhal TOPALOĞLU	Üye	13.05.2022 - 13.05.2025	A Grubu Yönetim Kurulu Başkan ve Vekili ile Müştereken

b. Şirketin Üst Yönetimi

Üst Düzey Yöneticiler	Görevi	Görev Başlama Tarihi	Mesleki Tecrübe
Elif PEHLİVANLI	Genel Müdür	1/11/2023	29

c. Personel sayısı

Personel	Kişi Sayısı
Genel Müdür	1
Portföy Yöneticisi	6
Müfettiş	1
İç Kontrol	1
Araştırma Görevlisi	1
Risk Kontrol	1
Muhasebe Yetkilisi	1
Operasyon Personeli	2
Gayrimenkul Değerleme Uzmanı	1
İdari Personel	1
Şoför	1
Toplam	17

d. Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatleri ile verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatların toplam tutarları 937.170,00 TL'dir.

e. Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Şirket, dünyada ve Türkiye'deki ekonomik ve finansal gelişmeler takip edilerek yeni ürün önerileri geliştirmektedir. Şirketin gelirlerini artırmak amacıyla ilgili faaliyet döneminde daha önce 3 adet farklı yatırım stratejisi bulunan menkul kıymet yatırım fonu ihracını gerçekleştirmiştir. 3 aylık faaliyet döneminde yeni ihraç edilen fonların toplam büyüklükleri 31.03.2024 tarihinde 455 milyonu aşan tutara ulaşmıştır.

D. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a. Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Rapor döneminde demirbaş, yazılım ve donanım yatırımları olarak toplam herhangi bir yatırım yapılmamıştır.

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

Şirket'te risk yönetimi, teftiş ve iç kontrol fonksiyonları birbirinden bağımsız olarak etkin bir şekilde yürütülmektedir. İç Kontrol Raporu aylık olarak İç Kontrol Sorumlu Yönetim Kurulu üyesine ve Genel Müdüre sunulmaktadır.

Risk Yönetimi Birimi, dışardan alınan yazılım programı ile piyasa risklerini günlük olarak ölçümlenmektedir. Günlük olarak ilgili birimlere haftalık olarak raporlar üst yönetime risk hesaplama tabloları gönderilmektedir.

Teftiş Bölümü, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmaktadır. Şirket içi denetim, onaylanan denetim planı dahilinde yapılarak aylık bilgi güvenliği raporu, yıllık bilgi güvenliği raporu ve yıllık denetim raporu halinde Yönetim Kurulu'na rapor edilmektedir.

İç Kontrol Birimi, ilgili kanun, tebliğ ve şirket içi yönetmelikler (tanımlanmış limitler) dahilinde günlük olarak iç kontrol faaliyetini sürdürmektedir. Günlük ve aylık olarak kontrol raporları üretilmekte olup Genel Müdür ve ilgili birim yöneticilerine görülen aksaklıklar elektronik posta yoluyla bildirilmektedir.

c. Şirketin doğrudan veya dolaylı olarak iştirakleri ve pay oranlarında ilişkin bilgiler:

Yoktur.

d. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

e. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

f. Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler.

Yoktur.

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

Yoktur.

h. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılmamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılmıştır. Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

i. Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dahil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler.

İlgili faaliyet döneminde olağanüstü genel kurul yapılmamıştır.

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

Yoktur

k. İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgiler:

Sermaye piyasalarında kurumsal ve bireysel portföylere, portföy yönetimi hizmeti vermek amacıyla 2013 yılında kurulan Atlas Portföy Yönetimi A.Ş. %58,33 oranında Aynus Holding A.Ş.'nin iştirakidir.

31.03.2024 itibariyle ile yurtiçinde faaliyette olan toplam 61 adet portföy yönetim şirketi bulunmakta olup, Türkiye’de toplam yönetilen portföy büyüklüğü 4.182.999.105.000 TL’dir. Banka kökenli 14 adet portföy yönetim şirketinin yönetilen portföy büyüklüğü 3.505.488.648.090TL. olup, Bağımsız portföy yönetim şirketlerinin portföy büyüklüğü 677.510.456.910 TL.dir

Şirketimizce 31.03.2024 tarihi itibariyle 88 adet bireysel 11 adet tüzel ve 24 adet kolektif müşteri portföyü yönetilmekte olup, yönetilen portföy büyüklüğü 12.817.523.071, TL’dir. Türkiye de bulunan tüm portföy yönetim şirketleri arasında portföy büyüklüğü olarak 25. Sırada olup, bağımsız portföy yönetimi şirketleri arasında 11. sırada yer almaktadır.

31/03/2024 tarihinde yönetilen portföy büyüklüğü 12.817.523.071 TL.dir. Yönetilen portföy büyüklüğü olarak 31/03/2023 tarihine göre %57,70 oranında büyüme sağlamıştır.

	31/03/2023	31/03/2024	Yıllık Büyüme oranı
Yönetilen Portföy Büyüklüğü	7,395,552,731	12.817.523.071	57,70%

l. Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Şirket’in, hakim şirket Aynus Holding A.Ş., ve Aynus Holding A.Ş. Grubu Şirketleri ile yapmış olduğu hukuki işlemlerden ve Şirketler Topluluğu’na dahil olması nedeniyle uğradığı herhangi bir kayıp bulunmamaktadır. Yapılan tüm işlemler piyasa rayiçlerinde, olağan müşteri ilişkisi çerçevesinde neticelendirilmiştir.

E. FİNANSAL DURUM

a. Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

Şirket faaliyetlerini yüksek özkaynak karlılığı ile sürdürmekte ve sürekli olarak iş ve işlem hacimlerini artırmaktadır. Sektörde banka kökenli şirketler hariç onördüncü sıradadır.

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

31 MART 2024 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk lirasının ("TL") 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		242.649.703	164.889.540
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	106.090.044	30.387.101
Finansal Yatırımlar	8	130.123.014	131.085.951
Ticari Alacaklar	11	4.936.780	3.304.620
Diğer Alacaklar	12	32.423	111.868
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.467.442	--
Duran Varlıklar		8.303.105	2.703.732
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	93.740	124.987
Maddi Duran Varlıklar	19	1.707.662	1.838.310
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	20	189.154	231.664
Peşin Ödenmiş Giderler	15	10.862	508.771
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	6.301.687	--
TOPLAM VARLIKLAR		250.952.808	167.593.272

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**31 MART 2024 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL DURUM TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk lirasının ("TL") 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		37.886.395	11.069.364
Kısa Vadeli Kiralama Yükümlülükleri	10	38.571	59.175
Ticari Borçlar	11	805.677	959.136
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	667.789	602.011
Diğer Borçlar	12	746.105	797.700
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	34.661.806	7.807.059
Kısa Vadeli Karşılıklar		966.447	844.283
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	21	966.447	844.283
Uzun Vadeli Yükümlülükler		1.212.076	6.341.727
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.212.076	835.148
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	21	1.212.076	835.148
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	--	5.506.579
Özkaynaklar		211.854.337	150.182.182
Ödenmiş Sermaye	29	45.000.000	45.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		83.186.098	83.186.098
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler		--	--
<i>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</i>		(617.732)	(425.936)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		829.778	829.778
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları		18.765.480	(32.236.023)
Net Dönem Karı/Zararı		64.690.713	53.828.265
TOPLAM KAYNAKLAR		250.952.808	167.593.272

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**1 OCAK-31 MART 2024 ve 1 OCAK-31 MART 2023 ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk lirasının ("TL") 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot	1 Ocak – 31 Mart 2024	1 Ocak – 31 Mart 2023
Hasılat	30	169.081.248	44.215.511
Satışların Maliyeti (-)	30	(72.127.831)	(34.877.165)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar/Zarar		96.953.417	9.338.346
BRÜT KAR/ZARAR		96.953.417	9.338.346
Genel Yönetim Giderleri (-)	31	(8.903.847)	(6.246.391)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	33	24.742	7.067
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	33	(122.514)	(32.354)
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		87.951.798	3.066.668
Finansman Gelirleri	34	33.361.117	1.047.411
Finansman Giderleri (-)	34	(19.532.540)	(500.843)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		(20.113.608)	(2.352.157)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ DÖNEM KARI/ZARARI		81.666.767	1.261.079
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		(16.976.058)	(1.250.660)
Dönem Vergi Gideri/Geliri	24	(27.964.275)	(1.003.948)
Ertelemiş Vergi Gideri/Geliri	24	10.988.217	(246.712)
DÖNEM KARI/ZARARI		64.690.709	10.419
DİĞER KAPSAMLI GELİR:			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(231.354)	--
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		(330.506)	--
Ertelemiş Vergi Gideri/Geliri	24	99.152	--
DİĞER KAPSAMLI GELİR		(231.354)	--
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		64.459.355	10.419

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

Şirket sermayesi karşılıksız değildir ve Şirket borca batık değildir.

c. Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirket'in finansal yapısı yakından takip edilmekte ve düzenli olarak aylık yönetim kurulu toplantılarında üst yönetime ve Yönetim Kurulu'na raporlanmaktadır. Halihazırda, herhangi bir olumsuzluk bulunmamaktadır.

d. Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtım yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

2023 takvim yılının karına ilişkin 24/06/2024 tarihinde yapılacak olağan genel kurulda karar verilecektir.

F. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

a. Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Şirket faaliyet gösterdiği portföy yönetim sektöründe olabilecek operasyonel ve ticari riskleri düzenli olarak izlemekte ve gerekli olduğunda önlem almaktadır. Şirket'te risk yönetimi, teftiş ve iç kontrol fonksiyonları birbirinden bağımsız olarak etkin bir şekilde yürütülmektedir.

Risk Yönetimi Birimi, piyasa risklerini günlük olarak ölçümlemektedir.

Teftiş Bölümü, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmaktadır. Şirket içi denetim, onaylanan denetim planı dahilinde yapılarak yıllık olarak Yönetim Kurulu'na rapor edilmektedir.

İç Kontrol Birimi, ilgili kanun, tebliğ ve şirket içi yönetmelikler (tanımlanmış limitler) dahilinde günlük olarak iç kontrol faaliyetini sürdürmektedir. Günlük ve aylık olarak kontrol raporları üretilmekte olup, Genel Müdür ve ilgili birimlere gönderilmektedir.

b. Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

Riskin erken saptanmasına ilişkin bir komite bulunmamaktadır. Risklere ilişkin tüm raporlamalar yönetim kuruluna haftalık olarak yapılmaktadır.

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

SPK mevzuatında olabilecek değişikliklere (Yönetim ücreti oranları, toplam gider rasyoları, sermaye gerekliliği vb.) bağlı olarak Şirket bünyesinde değişiklikler olabilecektir.

G. DİĞER HUSUSLAR

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

Yoktur.

b. Dönem İçerisinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri:

Yoktur

c. Bilanço tarihinden sonraki olaylar:

Bilanço tarihinden sonra 1 adet gayrimenkul yatırım fonu ihracı gerçekleştirilmiştir. 6 adet menkul kıymet yatırım fonu ihraç izni alınmıştır.

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” ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 09.04.2008 tarih ve 26842 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

Serdar ALTINBAŞ
Yönetim Kurulu Başkanı

Zuhal TOPALOĞLU
Yönetim Kurulu Üyesi

Hakan AVDAN
Yönetim Kurulu Üyesi