



YÖNETİM KURULU'NUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Atlas Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

Görüş

Atlas Portföy Yönetimi Anonim Şirketi ("Şirket")nin 1 Ocak-31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Topluluktan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak-31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 27 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtmak şeklinde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.





c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi İrfan Hüseyin YILDIZ'dır.

IHY BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.

İrfan Hüseyin YILDIZ, YMM
Sorumlu Denetçi

27 Mart 2023
İstanbul, Türkiye

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
01.01.2022 – 31.12.2022 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2022 – 31.12.2022 Faaliyet Dönemi

Ticaret unvanı : ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
Ticaret sicili numarası : 861846
Merkez Adresi : Esentepe Mah. Haberler Sok. 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

2022 yılı 01.01.2022 – 31.12.2022 dönemine ilişkin Faaliyet Raporu Atlas Portföy Yönetimi A.Ş.’nin (**Şirket**) ilgili döneme ilişkin mali tabloları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (**SPK**) 06.03.2013 tarih ve 7/241 sayılı Kararı ile kuruluş için ön izin almış ve 01.04.2013 tarihinde 861846 sicil no.su ile İstanbul Ticaret Sicil Memurluğuna tescil işlemlerini yerine getirmiştir. Tescil işlemleri 05.04.2013 tarih ve 8294 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi’nde de ilan edilmiştir. Şirket’in SPK’ya yaptığı portföy yöneticiliği yetki belgesi başvurusu olumlu sonuçlanmış ve Şirket’e 19.07.2013 tarih ve PYŞ.PY.53/802 no’lu Yetki Belgesi verilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu’nun 03.02.2015 tarihli yazısı ile uyum çerçevesinde eski yetki belgesi iptal edilerek 03.02.2015 tarih ve PYŞ.PY.6/1120 no.lu Portföy Yöneticiliği Faaliyetlerine ilişkin Yetki Belgesi verilmiştir.

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 : 10.000.000 TL
b)- Kayıtlı Sermaye Tavanı : 15.000.000 TL
c)- Ortaklık Yapısı :

Ortağın Adı / Soyadı- Ticaret Unvanı	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Aynus Holding A.Ş.	5.500.000	55,00%
Serdar ALTINBAŞ	2.250.000	22,50%
Fatma ALTINBAŞ	2.250.000	22,50%
TOPLAM	10.000.000	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	
Zuhal TOPALOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	13.05.2022 - 13.05.2025	

Yönetim Kurulu Üyesi Hakan AVDAN finansal raporlamadan sorumludur.

Üst Düzey Yöneticiler	Görevi	Mesleki Tecrübe
Zuhal TOPALOĞLU	Genel Müdür	34

Personel: Şirketimizin 31.12.2022 itibariyle toplam 10 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 yöneticilere 2022 hesap dönemi için sağladığı ücret ve huzur hakkı ödemeleri brüt toplamı 1.325.062 TL olarak gerçekleşmiştir.

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirket'in 01.06.2017 tarih ve 2017 / 17 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Finans Yatırım A.Ş. 'den aldığı Araştırma hizmetinin, dönem içinde şirket bünyesinde görev yapmakta olan araştırma birimi direktörü Sema Zorbacı tarafından yerine getirilmesine karar vermiştir. Sema Zorbacı görevine devam etmektedir.

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.

31.12.2022 itibariyle ile yurtiçinde faaliyette olan toplam 56 adet portföy yönetim şirketi bulunmakta olup, Türkiye'de toplam yönetilen portföy büyüklüğü 1.566.646,326.211 TL'dir. Banka kökenli 12 adet portföy yönetim şirketlerinin yönetilen portföy büyüklüğü 1,104,541,746,656 TL. Bağımsız portföy yönetim şirketlerinin portföy büyüklüğü 462,104,579,555 TL.dir

Şirketimizce 31.12.2022 tarihi itibariyle 67 adet bireysel ve 15 adet kolektif müşteri portföyü yönetilmekte olup, yönetilen portföy büyüklüğü 5.585.002.302 TL'dir. Bağımsız portföy yönetimi şirketleri arasında portföy büyüklüğü olarak 12.sıradadır. 31/12/2021 tarihinde yönetilen portföy büyüklüğü 2,124,045,615 TL. Yönetilen portföy büyüklüğü olarak 2022 faaliyet yılı sonunda %263 büyüme sağlamıştır.

	31/12/2021	31/12/2022	Büyüme oranı
Yönetilen Portföy Büyüklüğü	2,124,045,615	5,585,002,303	263%

Dönem İçindeki Olağan Genel Kurul Toplantısı

2022 yılı içerisinde 2021 yılına ait Olağan Genel Kurulu 13 Mayıs 2022 tarihinde yapılmıştır.

13.05.2022 tarihinde, Şirketimizin 2021 yılına ait Olağan Genel Kurul’unda yapılan müzakereler sonucunda; 2021 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 09.05.2022 tarih ve 2022/33 sayılı kararı ile Genel Kurula sunduğu 2021 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 01.01.2021 – 31.12.2021 hesap dönemine ait finansal tablolarımıza göre 1.474.941.-TL tutarında net dönem karı, Vergi Mevzuatı kapsamında ve T.C. Maliye Bakanlığı tarafından yayınlanan Tek Düzen Hesap Planı’na göre tutulan 01.01.2021 – 31.12.2021 hesap dönemine ait finansal tablolara göre ise 1.584.593,65.- 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 2.276.225,66.- TL tutarında Dönem karından Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde hesaplanan 113.811,28.- tutarında Birinci Tertip Yasal Yedek ayrılması, kalan 1.470.782,37 TL’nin 759.078,49 TL’sinin geçmiş yıl zararlarına mahsup edilmesi, mahsuptan sonra kalan 711.703,88 TL’nin geçmiş yıl karlarına aktarılması hususları kabul edilmiş, Ayrıca huzur hakkı konusunda ise; yönetim kurulu başkanına ve yönetim kurulu başkan vekiline bu görevlerinden dolayı aylık net 10.000’er TL, bağımsız yönetim kurulu üyelerine bu görevlerinden dolayı aylık net 8.000’er TL verilmesine, diğer yönetim kurulu üyelerine huzur hakkı verilmemesine bu ödemelerin 2022 yılı başından itibaren geçerli olmasına, bunun dışında yönetim kurulu üyelerine ek ikramiye veya prim ödenmemesine, şirket yönetim kurulunun 4 kişiden oluşmasına ve Serdar ALTINBAŞ, Zuhâl TOPALOĞLU, Hakan AVDAN ile Efehan Vakkas ALTINBAŞ’ın 3 yıllık süre ile seçilmelerine, şirket denetçisi ve bağımsız denetim kuruluşunun İHY Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi olarak belirlenmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

Şirketin Denetim ve Teftiş Faaliyetleri

Şirket'in denetim yapılması SPK düzenlemelerine uygun şekilde oluşturulmuştur. 31.03.2022 tarihi itibarıyla Şirket'in İç Kontrol Denetim Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi 18.01.2022 tarih ve 2022/8 sayılı yönetim kurulu kararıyla Hakan AVDAN 'dır.

Yönetim Kurulu'nun 23.10.2017 tarih ve 2017 / 22 sayılı kararı ile Şirkete Müfettiş olarak atanan Haluk Öztecim görevine devam etmektedir. Şirkette rutin denetim ve kontrol çalışmalarının yanı sıra Mali Suçları Araştırma Kurulu (MASAK) kontrolleri de yapılmaktadır.

Denetim faaliyetleri kapsamında İç Kontrol Elemanı olarak Seval Zengerer Çoban, 17.10.2022 tarih ve 2022/62 sayılı yönetim kurulu kararı ile görevine başlamış olup 23.12.2022 tarihinde görevinden ayrılmıştır. 2023 yılında kısa bir dönem Pınar Saydem İç Kontrol elemanı olarak çalıştıktan sonra rapor tarihi itibarıyla ise 01.02.2023 tarih ve 2023/9 sayılı yönetim kurulu kararı ile Ali ÖZLEK görevlidir.

Risk Yönetim Birimi Personeli olarak ise Hülya Bahçeci 21.09.2021 tarihinde görevlerine başlamıştır. Görevine devam etmektedir.

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 Organ Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari ve Adli Yaptırımlar

Yoktur

Dönem İçerisinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Dönem içerisinde esas sözleşmede herhangi bir değişiklik gerçekleştirilmemiştir.

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

Yoktur.

5-FİNANSAL DURUM

31 ARALIK 2022 VE 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOLARI

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

		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		18.342.481	11.340.612
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	999.615	2.702.948
Finansal Yatırımlar	8	14.498.623	7.990.582
Ticari Alacaklar	11	2.834.239	--
Diğer Alacaklar	12	9.680	87.916
Türev Araçlar	13	324	--
Diğer Dönen Varlıklar	16	--	559.166
Duran Varlıklar		488.199	289.895
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	103.767	--
Maddi Duran Varlıklar	19	102.274	99.685
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	20	90.962	48.642
Peşin Ödenmiş Giderler	15	29.725	46.698
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	161.471	94.870
TOPLAM VARLIKLAR		18.830.680	11.630.507
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.100.993	684.859
Kısa Vadeli Kiralama Yükümlülükleri	10	59.229	--
Ticari Borçlar	11	60.546	24.861
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	6	--	--
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	11	60.546	24.861
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	9.307	87.107
Diğer Borçlar	12	715.585	123.445
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	1.002.943	241.736
Kısa Vadeli Karşılıklar		253.383	207.710
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	21	253.383	207.710
Uzun Vadeli Yükümlülükler		478.818	215.259
Uzun Vadeli Kiralama Yükümlülükleri	10	51.428	--
Uzun Vadeli Karşılıklar		427.390	202.067
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	21	427.390	202.067
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	--	13.192
ÖZKAYNAKLAR		16.250.869	10.730.389
Ödenmiş Sermaye	29	10.000.000	10.000.000
Sermaye Taahhütleri		800.000	--
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler		(286.506)	(38.171)
<i>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</i>		(286.506)	(38.171)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		113.811	--
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları		654.749	(706.381)
Net Dönem Karı/Zararı		4.968.815	1.474.941
TOPLAM KAYNAKLAR		18.830.680	11.630.507

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**1 OCAK-31 ARALIK 2022 VE 2021 HESAP DÖNEMLERİNE AİT BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

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

		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Dipnot	1 Ocak – 31 Aralık 2022	1 Ocak – 31 Aralık 2021
Hasılat	30	33.772.593	16.225.163
Satışların Maliyeti (-)	30	(21.677.306)	(9.909.581)
BRÜT KAR/ZARAR		12.095.287	6.315.582
Genel Yönetim Giderleri (-)	31	(7.483.651)	(4.068.252)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	33	--	51.974
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	33	--	(186.585)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		4.611.636	2.112.719
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		4.611.636	2.112.719
Finansman Gelirleri	34	2.204.977	1.236
Finansman Giderleri (-)	34	(140.583)	(12.171)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ DÖNEM KARI/ZARARI		6.676.030	2.101.784
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri	24	(1.707.215)	(626.843)
Dönem Vergi Gideri/Geliri		(1.712.830)	(691.632)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri		5.615	64.789
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		4.968.815	1.474.941
DÖNEM KARI/ZARARI		4.968.815	1.474.941
DİĞER KAPSAMLI GELİR:			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(248.335)	(60.306)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	21	(322.513)	(75.382)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	24	74.178	15.076
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		--	--
DİĞER KAPSAMLI GELİR		(248.335)	(60.306)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		4.720.480	1.414.635

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.

Zuhal TOPALOĞLU
Yönetimi Kurulu Üyesi
Genel Müdür

Hakan AVDAN
Yönetim Kurulu Üyesi