

**ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM
ORTAKLIğI A.ř.**

**31.03.2015 TARİHİNDE SONA
EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
FAALİYET RAPORU**

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

2015 YILI 3 AYLIK FAALİYET RAPORU

Raporun Dönemi : 01.01.2015 – 31.03.2015

Ortaklığın Unvanı : Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.

Ticaret Sicil No : İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü 305025 sicil no

Merkez Adresi : Büyükdere Cad.No:171 Metrocity A Blok K:17 1.Levent/Şişli/İSTANBUL
Şubemiz Bulunmamaktadır.

Telefon No : 0212 344 12 89

Faks No : 0212 344 12 86

İnternet Adresi : www.atlasyo.com.tr

Şirketin Yönetim ve Denetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu	Görevi	Göreve Başlangıç/Bitiş Tarihleri
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Başkan	07.05.2014 –
Çağla ÖZTÜRK	Üye	07.05.2014 –
Kaan ŞAHİN	Üye	07.05.2014 –
Ayşe Hümay YILDIRIM	Üye	07.05.2014 –
Memet ÖZMEN	Üye	07.05.2014 – 16.03.2015
Dr.Şahin ARSLANTAŞ	Üye	16.03.2015 –

Yönetim Kurulu üyeleri 3 yıllık bir süre için seçilmişlerdir.

Denetim Kurulu

Bağımsız Denetim Şirketi : Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.

Denetimden Sorumlu Komite

Dr.Şahin ARSLANTAŞ	Başkan
Ayşe Hümay YILDIRIM	Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi

Ayşe Hümay YILDIRIM	Başkan
Dr.Şahin ARSLANTAŞ	Üye
Yasemin HAKAN	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Dr.Şahin ARSLANTAŞ	Başkan
Ayşe Hümay YILDIRIM	Üye

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı

Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Şirket esas sözleşmesinin 16'ncı maddesinde belirtilen yetkilere sahiptir. Esas Sözleşmemizin 22.maddesi denetçilerin niteliklerini ve görevlerini belirtmektedir.

Şirketimiz Ortaklık Yapısı

31.03.2015 tarihinde Şirketimiz ortaklık yapısı aşağıdaki şekildedir;

Ortakların Adı Soyadı/Ünvanı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı
Galip ÖZTÜRK	0,00%	1,18
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	5,00%	1,000,001,00
Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş.	10,00%	1,999,921,00
Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	45,30%	9,060,806,89
Halka Açık Kısım	39,70%	7,939.269,93
TOPLAM	100,00%	20.000.000,00

Şirketin Sermayesi, Sermayenin %10'undan Fazlasına Sahip Ortaklar:

Şirket'in 31.12.2014 tarihi itibarıyla kayıtlı sermaye tavanı 30.000.000 TL'dir.

Şirket'in 31.03.2015 tarihi itibarıyla sermayesi 20.000.000 TL'dir.

Ana sözleşmenin 11.maddesi ile verilen yetkiye istinaden Yönetim Kurulu'nun 17.12.2014 tarih ve ATL-2014/29 sayılı kararı , Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27.02.2015 tarih ve 5/235 sayılı kararı ile onaylanan ihraç belgesi çerçevesinde ortaklık çıkarılmış sermayesini 30.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içinde 10.000.000 TL'dan 20.000.000 TL'na yükseltilmesi amacıyla başlatılan sermaye artırımı işlemlerinin 1.000.000.-TL'sinin Şirket ortağı Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU'ya kalan 9.000.000.-TL'sinin ise Şirket ortağı Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ye tahsisli olarak kullanılması işlemlerinin 06.03.2015 tarihinde Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından BİST Toptan Satışlar Pazarı (TSP) de işlemler gerçekleştirilmiş olup, 10.03.2015 tarih ve 2015/6 nolu Yönetim Kurulu kararı ile sonucun Sermaye Piyasası Kurulu'na bildirilmesine ve Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli belgenin alınmasını müteakiben, şirketin çıkarılmış sermayesinin 20.000.000 TL olduğunun Ticaret Siciline tescili için gerekli işlemlerin yapılmasına başlanmıştır. Sermayenin % 10 undan fazlasına sahip ortaklar aşağıdaki gibidir.

Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş.	10,00%
Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	45,30%
Halka Açık Kısım	39,70%

İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

Şirket'in çıkarılmış sermayesi, her biri 0,01 TL (1 Kuruş) itibari değerinde ve tamamı hamiline yazılı olmak üzere 58 adedi A grubu ve 1.999.999.942 adedi B grubu olmak üzere toplam 2.000.000.000 adet paya ayrılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde A grubu payların her biri 100.000.000 oy hakkına, B grubu payların her biri 1 oy hakkına sahiptir.

Yönetim Organı, üst düzey yöneticileri ve personel sayısı ile ilgili bilgiler

Yönetim Kurulu

Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Başkan	07.05.2014 –
Çağla ÖZTÜRK	Üye	07.05.2014 –
Kaan ŞAHİN	Üye	07.05.2014 –
Ayşe Hümay YILDIRIM	Üye	07.05.2014 –
Memet ÖZMEN	Üye	07.05.2014 – 16.03.2015
Dr.Şahin ARSLANTAŞ	Üye	16.03.2015 –

Yönetim Kurulu üyelerinden Memet ÖZMEN'in 16.03.2015 tarihinde, bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğinden istifası Yönetim Kurulu tarafından kabul edilmiş, yerine Dr. Şahin ARSLANTAŞ atanmıştır. Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeliği, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı ve Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığı görevleri de Dr. Şahin ARSLANTAŞ tarafından yürütülecektir.

İdari Faaliyetler ve Sonuç

31 Mart 2015 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 5 kişidir (31.12.2014 de 5 kişi)

<u>Kilit Yönetici Personele Sağlanan Faydalar</u>	<u>01.01.-31.03.2015</u>	<u>01.01.-31.03.2014</u>
Çalışanlara Sağlanan Kısa Vadeli Faydalar	32.608.- TL.	34.029.-TL
İşten Çıkarılma nedeniyle Sağlanan Faydalar	-	-
Diğer Uzun Vadeli Faydalar	-	-
<u>Toplam</u>	32.608.- TL.	34.029.-TL

31.03.2015 tarihi itibarıyla, çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar içerisinde 17.885.- TL huzur hakkı bulunmaktadır. (31.03.2014 : 19.231 TL)

Prim, ikramiye veya kar payı gibi sağlanmış menfaat bulunmamaktadır.

Şirketimizin 26.07.2013 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul 2.Toplantısında, Yönetim Kurulu Üyelerine ve Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin her birisine aylık net 1.000.-TL huzur hakkı olarak verilmesine karar verilmiştir.

Şirketimiz çalışanlarına maaş ve yemek ücreti ödenmekte olup, bunun dışında sağlanan herhangi bir imkan bulunmamaktadır.

Şirket İştiraklerimiz ve Bağlı Ortaklıklarımız

Şirketimiz İştiraki veya Bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

İşletmenin performansını etkileyen ana etmenler, işletmenin faaliyette bulunduğu çevrede meydana gelen önemli değişiklikler, işletmenin bu değişikliklere karşı uyguladığı politikalar, işletmenin performansını güçlendirmek için uyguladığı yatırım ve temettü politikası

2015 ' e başlarken, Türkiye ekonomisi açısından işsizlik, enflasyon ve cari açık üç temel sorun olarak karşımıza çıkmaktadır. ABD'de FED'in, faiz artırımına gidecek olması yurtdışından gelecek fonları miktarsal olarak azaltacak olduğundan, sıkıntı içinde olan konut sektörü de bütün bu gelişmelerden olumsuz etkilenebilecektir. Dünyada ve özellikle Ortadoğu'da yaşanan siyasi gelişmeler ve jeopolitik riskler, Irak ve Suriye üzerinden gelen insani yardım baskıları, terörle mücadele konusundaki uluslararası görüşmeler veya pazarlıklar ve 2015 yılında yeni bir seçim sürecinin yaşanacak olması, Türkiye ekonomisinin için zorlu bir döneme girmekte olduğunun işaretleridir. Siyasi belirsizlikler Türkiye ekonomisinin dış dünyadaki risk algısını etkilemiş, ekonomimin görünümü ve kredi değerlendirmeleri bundan negatif etkilenmiştir. Bu olumsuz görüntüyle birlikte, küresel ekonomik dengelerin değiştiği bir ortamda bu değişimden ve avantaj elde edebilecek ülkelerden birisi de Türkiye'dir. İran ve ABD, İngiltere, Rusya, Çin, Fransa ve Almanya arasında yürütülen görüşmelerin olumlu ilerlemesi Ortadoğu politikalarımız konusunda hızla politika değişikliği yapmamızı gerektirmekte olup, aksi takdirde Türkiye için olumsuz etkileri olabilecektir.

Son açıklanan verilere göre de Türkiye'nin milli geliri 2013'deki 823 milyar dolardan, 2014'te 800 milyar dolara geriledi. 2014'de kişi başı milli gelir 10 bin 404 dolar olarak gerçekleşti. Bu, 2013'ün 10 bin 822 dolarlık kişi başı milli gelirin altına, 2014 yılındaki yatırımlar ise 2011 yılının altına gerçekleşmiştir.

Yurtdışı borçlanma ve sendikasyon kredilerinin süre uzatımında yaşanabilecek sıkıntılar, bankacılık sektöründeki risklerin artması, kurlardaki sert hareketler ve siyasi gelişmeler sonucunda politik risk algısının etkisi ile yabancı yatırımcıların tedirginliği giderilemez ise önümüzdeki dönemde sıkıntılar artmaya devam edecektir.

Kar Dağıtım Politikası

Kar Dağıtım Politikası Şirket esas sözleşmesi ile birlikte, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri, vergi yasaları ve diğer yasal mevzuat hükümleri dikkate alınarak kar dağıtım kararlarını belirleyen “Kar Dağıtım Politikamız” aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

1) Şirket kar dağıtımı ve yedek akçe ayrılması konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar. Şirket'in genel masrafları ile muhtelif amortisman bedelleri gibi genel muhasebe ilkeleri uyarınca Şirket'çe ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler ve mali mükellefiyetler için ayrılan karşılıklar, hesap yılı sonunda tespit olunan gelirlerden indirildikten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi(net) kardan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

a) Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe: Kalanın %5'i Türk Ticaret Kanunu'nun 519 uncu maddesi uyarınca ayrılmış sermayenin %20'sini buluncaya kadar birinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır.

b) Birinci Temettü: Kalandan sermaye piyasası kurulunca saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.

c) İkinci Temettü: Safi kardan (a) ve (b) bentlerinde yer alan hususlar düşüldükten sonra Genel kurul kalan kısmı, kısmen veya tamamen ikinci temettü hissesi olarak dağıtmaya, dönem sonu kar olarak bilançoda bırakmaya, kanuni veya ihtiyari yedek akçelere ilave etmeye, olağanüstü yedek akçe olarak ayırmaya veya yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kar payı olarak vermeye yetkilidir. Ancak yasa hükmü ile ayrılması zorunlu tutulan yedek akçeler ile ana sözleşmede pay sahipleri için belirlenen oranda birinci temettü ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

d) Türk Ticaret kanunu 519.maddesinin 2.fıkrasının 3 numaralı bendi gereğince, ikinci tertip kanuni yedek akçenin hesaplanmasında, net kardan %5 oranında kar payı düşüldükten pay sahipleri ile kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısmın onda biri esas alınır ve ikinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır. Şirket karının tespiti ve karın dağıtımında Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili düzenlemelerine ve diğer mevzuata uyulur.

2) Şirket finansal tablolarındaki net dönem ve geçmiş yıl zararlarının uygun öz sermaye kalemleri ile mahsup edilmesi zorunludur. Ancak mevzuat gereği veya vergisel yükümlülük doğurması nedeniyle mahsup edilemeyen geçmiş yıl zararları net dağıtılabılır karın tespitinde indirim konusu edilebilir. Şirket finansal tablolarındaki net dönem ve geçmiş yıl zararlarının uygun öz sermaye kalemleri ile mahsup edilmesine yönelik mahsup işleminin, ilgili yıl genel kurul toplantısında kar dağıtımına ilişkin gündem maddesinin görüşülmesinden önce karara bağlanması zorunludur.

3) Yönetim Kurulu kar dağıtım kararında mevzuatı ve piyasa koşullarını dikkate alır. Buna göre kar dağıtımında; Şirketin büyümesi için yapılması gereken yatırımlar ile bu yatırımların finansmanı arasındaki dengenin korunmasına dikkat edilerek Şirketin öz sermaye oranı, sürdürülebilir büyüme hızı, piyasa değeri ve nakit akımları dikkate alınır. Yönetim Kurulu Sermaye Piyasası Kurulu'nun zorunlu kıldığı oranından az olmamak üzere, Şirketin piyasa değerini olumsuz etkilemeyecek oranda kar payı dağıtmayı politika olarak belirler.

4) Dağıtılacak kar; 3. madde göz önünde bulundurularak prensip olarak Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında hazırlanan ve Uluslararası Finansal Raporlama Standartları (UFRS) ile uyumlu mali tablolar dikkate alınarak ve pay sahipleri ile Şirket çıkarları arasında hassas denge korunarak, Yönetim Kurulu teklifi ile Genel Kurul tarafından belirlenir. Ancak kar dağıtımı ile ilgili mevzuatların ve SPK ilke kararlarının herhangi bir yaptırımı mevcut ise, dağıtım yapılacak karda bu hususlar ayrıca dikkate alınır.

5) Genel kurul tarafından yasal kayıtlarda yer alan net dağıtılabılır dönem karından daha fazla temettü dağıtılmasına karar verilmesi halinde olağanüstü yedek akçeler, geçmiş yıl karları gibi yasal kayıtlarda yer almayan ve kar dağıtımına konu edilebilecek diğer kaynakların da kar dağıtımında kullanılmasına karar verilmesi mümkündür.

6) SPK mevzuatı ile belirlenen asgari temettü tutarı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri çerçevesinde belirlenecek tarihlerde nakit olarak dağıtılır. Asgari temettü tutarından daha fazla kar dağıtımına karar verilmesi halinde kalan tutar, ortaklığın sermaye yapısını ve piyasa değerini olumsuz yönde etkilemeyecek oranda nakit kar payı ve/veya bedelsiz hisse senedi dağıtımı şeklinde yapılabilir.

7) Şirket tarafından çıkarılacak hisse senetlerinin tamamı hamiline olup hisse başına düşen kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Kar Payının, pay sahiplerine hangi tarihte verileceği Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından hükme bağlanır. Ancak kar payının en geç 5. Ayın sonuna kadar ödenmesine özen gösterilir.

8) Bedelsiz hisse senedi dağıtımlarında mevzuatta belirtilen düzenleme ve ilkelere uyulur. Bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

9) Türk Ticaret Kanunu ve Vergi Yasaları kapsamında hazırlanan mali tablolara göre hesaplanan “net dağıtılabılır dönem kârının” 1'inci maddeye göre hesaplanan tutardan düşük olması durumunda, iş bu madde kapsamında hazırlanan mali tablolara göre hesaplanan net dağıtılabılır dönem kârı dikkate alınır.

10) Türk Ticaret Kanunu ve Vergi Yasaları kapsamında hazırlanan mali tablolara göre net dağıtılabılır dönem kârı oluşmaması halinde, Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında hazırlanan ve UFRS ile uyumlu mali tablolarda “net dağıtılabılır dönem kârı” hesaplanmış olsa dahi, kâr dağıtımı yapılmaz.

11) Hesaplanan “net dağıtılabılır dönem kârı”, çıkarılmış sermayenin %5’inin altında kalması durumunda kâr dağıtımı yapılmayabilir.

12) Kar dağıtımı yapılmadığı takdirde neden dağıtılmadığı ve dağıtılamayan karın nerede kullanıldığını Yönetim Kurulu, pay sahiplerinin bilgisine sunar.

13) Şirketimiz yatırım ortaklığı sektöründe yer aldığından Şirket karına katılma konusunda imtiyaz yoktur.

14) Şirket huzur hakkı, ücret, kar payı gibi faaliyetlerinin gerektirdiği ödemeler dışında mal varlığından ortaklarına yönetim kurulu üyelerine personeline ve 3. kişilere herhangi bir menfaat sağlayamaz. Bu madde ile ilgili yönetim kurulu kararı alınırken ana sözleşme ilgili maddeye göre hareket edilir.

15) Yönetici ve çalışanlara kar payı dağıtımı söz konusu olması halinde bunun miktarı ve ödeme şekli Yönetim Kurulu’nca belirlenir ve pay sahiplerinin bilgisine sunulur.

16) Ortaklara dağıtılacak birinci temettünün azalmamasını teminen, Sermaye Piyasası Kanunu’nun 19 maddesinin 5. fıkrası gereği ilgili mali yıl içinde yapılan bağışlar birinci temettüye esas net dağıtılabılır dönem karının matrahına eklenmesi ve birinci temettünün bu matrah üzerinden hesaplanması ilkesine göre hareket edilir.

17) Kar dağıtımlarında Sermaye Piyasası Kanunu’nun 19. Maddesine, Sermaye Piyasası Kurulu’nun tebliğ hükümlerine ve ilke kararlarına uyulur.

18) Genel Kurulca onaylanan Kar Dağıtım Politikası Şirketin internet sitesinde yayınlanır.

İşletmenin finansman kaynakları ve risk yönetim politikaları

Yatırım Ortaklıkları, bazı kısıtlamalar içerisinde nakit ve kıymetli madenlere de yatırım yapabilmekle beraber, temel amaçları menkul kıymet alıp satmak ve alım satımlar arasında oluşan olumlu fark ile bu menkul kıymetlerin kar payları ve faizlerinden gelir sağlamak olan kuruluşlardır. Şirketin finansman kaynağı kendi öz sermayesidir.

Riskin dağıtılması ilkesi sayesinde yatırım ortaklıklarının, bireylerin kendi imkanları ile sağlayamayacakları ölçüde riski dağıtmaları mümkündür. Ortaklık portföyündeki varlıkların, Portföy Saklama Hizmetine ve Bu Hizmette Bulunacak Kuruluşlara İlişkin Esaslar Tebliği (III-56.1) çerçevesinde, portföy saklayıcısı nezdinde saklanması zorunludur. Söz konusu menkul kıymetler, Ortaklık ile İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (Takasbank) arasında imzalanan bir saklama sözleşmesi çerçevesinde Takasbank’ta saklanır.

Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar

Yoktur

Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği Genel Kurul toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylar.

Yoktur

İşletmenin gelişimi hakkında yapılan öngörüler

Ortaklığımız mümkün olduğunca riski düşürerek yüksek getiri sağlayacak portföy işletmeciliği yapmayı benimsemiştir. Bu politikaların yeni dönemde de devamını öngörmektedir.

Yapılan Araştırma ve geliştirme faaliyetleri

Şirketimiz tarafından bir araştırma bölümü oluşturulmamıştır. Şirket yatırım kararları için Yatırım Komitesi oluşturmuş olup komite kararlarına göre yatırımlarını yönlendirmektedir.

Dönem İçinde Yapılan Ana Sözleşme Değişiklik ve nedenleri

01.01.2015 – 31.03.2015 dönemi içinde yapılan anasözleşme tadili bulunmamaktadır.

Varsa, çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı

Yönetim Kurulu'nun 17.12.2014 tarih ve ATL-2014/29 sayılı kararı , Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27.02.2015 tarih ve 5/235 sayılı kararı ile onaylanan ihraç belgesi çerçevesinde ortaklık çıkarılmış sermayesini 30.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içinde 10.000.000 TL'dan 20.000.000 TL'na yükseltilmesi amacıyla başlatılan sermaye artırım işlemleri 06.03.2015 tarihinde BİST Toptan Satışlar Pazarı (TSP) de gerçekleştirilmiş olup, 10.03.2015 tarih ve 2015/6 nolu Yönetim Kurulu kararı ile sonucun Sermaye Piyasası Kurulu'na bildirilmesine ve Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli belgenin alınmasını müteakiben, şirketin çıkarılmış sermayesinin 20.000.000 TL olduğunun Ticaret Siciline tescili için gerekli işlemlerin yapılmasına başlanmıştır.

İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgi

Portföy yönetmek amacıyla anonim şirket şeklinde ve ani şekilde kurulmuş olan şirketin hisse senetleri 1994 yılında İMKB'da işlem görmeye başlamıştır. Sektöründeki dokuz şirketten biri olan Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. 20.000.000.-TL sermayesi 19,402,638.-TL değerindeki portföyü ile sektör içerisinde yer almaktadır.

Yatırımlardaki gelişmeler, teşviklerden yararlanma durumu, yararlanılmışsa ne ölçüde gerçekleştirildiği

Şirketimizin teşvikten yararlanma durumu bulunmamaktadır.

İşletmenin üretim birimlerinin nitelikleri, kapasite kullanım oranları ve bunlardaki gelişmeler genel kapasite kullanım oranı, faaliyet konusu mal ve hizmet üretimindeki gelişmeler, miktar, kalite, sürüm ve fiyatların geçmiş dönem rakamlarıyla karşılaştırmalarını içeren açıklamalar

Şirketin üretim birimi bulunmamaktadır.

Faaliyet konusu mal ve hizmetlerin fiyatları, satış hasılatları, satış koşulları ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmeler, randıman ve verimlilik katsayılarındaki gelişmeler, geçmiş yıllara göre bunlardaki önemli değişikliklerin nedenleri

İşletmemiz Yatırım Ortaklığı olması sebebiyle bu bölüme konu husus bulunmamaktadır.

Bu Tebliğ hükümleri çerçevesinde düzenlenen finansal tablo ve bilgiler esas alınarak hesaplanan finansal durum, kârlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasvolar

Cari Oran	: 7,396377
Toplam Borç / Aktif	: 0,1357
Kısa Vadeli Borç / Pasif	: 0,1352
Uzun Vadeli Borç / Pasif	: 0,0005
Kısa Vadeli Borç / Toplam Borç	: 0,996
Dönen Varlık / Aktif Toplamı	: 0,9998
Net Dönem Karı / Aktif Toplamı	: 0,0393
Net Dönem Karı / Özsermaye	: 0,0455

İşletmenin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler

Şirket özkaynaklarına dayalı olarak faaliyet göstermektedir. Şirket masraf ve gider yapısında minimum gider anlayışı ile çalışıldığı için mali yapıyı iyileştirmeye yönelik önlem almayı gerektirecek bir durum yoktur.

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIğI A.đ.
31.03.2015 TARİHİ İTİBARI İLE
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	<i>Denetimden Geçmemiş</i> 31.03.2015	<i>Denetimden Geçmiş</i> 31.12.2014
Dönen Varlıklar	22.433.040	12.300.978
Nakit ve Nakit Benzerleri	10.162.028	3.318.663
Finansal Yatırımlar	8.588.648	5.517.070
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	3.679.529	3.464.184
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	2.498	579
Peşin Ödenmiş Giderler	293	438
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	44	44
(Ara Toplam)	22.433.040	12.300.978
Duran Varlıklar	4.671	4.994
Maddi Duran Varlıklar	4.671	4.994
TOPLAM VARLIKLAR	22.437.711	12.305.972

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
31.03.2015 TARİHİ İTİBARIYLA
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	<i>Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Denetimden Geçmiş</i>
KAYNAKLAR	31.03.2015	31.12.2014
Kısa Vadeli Yükümlülükler	3.032.977	3.791.645
Ticari Borçlar		
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	2.999.989	3.758.391
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.173	3.795
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8.220	6.962
Diğer Borçlar		
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	12.423	16.044
Kısa Vadeli Karşılıklar		
Çalışanlara Sağlanan Faydalar İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	7.172	6.453
(Ara toplam)	3.032.977	3.791.645
Uzun Vadeli Yükümlülükler	11.944	4.553
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11.944	4.553
ÖZKAYNAKLAR	19.392.790	8.509.774
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	19.392.790	8.509.774
Ödenmiş Sermaye	20.000.000	10.000.000
Paylara İlişkin Primler/ İskontolar	62	62
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş		
Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları /Kayıpları	1.784	1.560
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	(1.491.848)	(1.324.326)
Net Dönem Karı/Zararı	882.792	(167.522)
TOPLAM KAYNAKLAR	22.437.711	12.305.972

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
01.01.-31.03.2015 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	<i>Denetimden Geçmemiş 01.01.- 31.03.2015</i>	<i>Denetimden Geçmemiş 01.01.- 31.03.2014</i>
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER		
Hasılat	111.746.681	6.006.723
Satışların Maliyeti (-)	(110.515.435)	(6.243.692)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar (Zarar)	1.231.246	(236.969)
BRÜT ESAS FAALİYET KARI	1.231.246	(236.969)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(350.715)	(163.100)
Esas Faaliyetlerden Gelirler	2.263	1.781
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)	882.792	(398.288)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ ZARARI	882.792	(398.288)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir/Gideri	--	--
- Dönem Vergi Gelir/Gideri	--	--
- Ertelenmiş Vergi Gelir/Gideri	--	--
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)	882.792	(398.288)
DÖNEM ZARARI	882.792	(398.288)
Dönem Karı / (Zararının) Dağılımı		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	--	--
Ana Ortaklık Payları	882.792	(398.288)
Pay Başına Kazanç / (Zarar)		
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / (Zarar)	0,00069	(0,00040)
DİĞER KAPSAMLI GELİR:		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları /Kayıpları	224	--
- Dönem Vergi Gideri/Geliri	--	--
- Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	--	--
DİĞER KAPSAMLI GELİR (VERGİ SONRASI)	224	--
TOPLAM KAPSAMLI GİDER	883.016	(398.288)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Giderin) Dağılımı		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	--	--
Ana Ortaklık Payları	883.016	(398.288)

Üst yönetimde yıl içinde yapılan değişiklikler ve halen görev başında bulunanların adı, soyadı ve mesleki tecrübesi

Şirketin Yönetim ve Denetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu	Görevi	
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Başkan	07.05.2014 –
Çağla ÖZTÜRK	Üye	07.05.2014 –
Kaan ŞAHİN	Üye	07.05.2014 –
Ayşe Hümay YILDIRIM	Üye	07.05.2014 –
Memet ÖZMEN	Üye	07.05.2014 – 16.03.2015
Dr.Şahin ARSLANTAŞ	Üye	16.03.2015 –

Üst Yönetim

Şirketimiz genel müdürlük görevini 06.08.2014 tarihinden itibaren Atilla AKGÜNLÜ atanmıştır.

Uludağ Üniversitesi İ.İ.B.F. Maliye Bölümü mezunu olan Atilla AKGÜNLÜ, Kasım 1993 – Mayıs 1995 dönemi arasında Alfa Menkul Değerler A.Ş. bünyesinde operasyon departmanında, Nisan 1997 – Temmuz 1998 dönemi arasında Strateji Menkul Değerler A.Ş. bünyesinde Müşteri Temsilcisi olarak, Temmuz 1998 – Ağustos 2013 dönemi arasında İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş. de Borsa ve Acente Hizmetleri departmanında Broker ve Yatırım Fonları Operasyon bölümünde Uzman Yardımcısı ve Uzman olarak çalışmış olup, Ağustos 2014 tarihinden itibaren Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. de Genel Müdür olarak göreve başlamıştır.

Personel ve işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler

Şirkette personel ve işçi hareketleri ile toplu sözleşme uygulaması yoktur.

Şirketin 31.03.2015 tarihi itibarıyla 5 personeli mevcuttur. Personele maaş + yemek ücreti verilmekte olup, iş kanununda yer alan sosyal haklardan doğum izni, ölüm izni, evlilik izni ve yıllık izin verilmektedir. Bunun dışında sağlanan herhangi bir hak bulunmamaktadır.

Yıl içinde yapılan bağışlar hakkında bilgiler

Dönem içinde yapılmış bağış bulunmamaktadır. Yeni dönem için öngörülen bağış politikası genel kurul onayına sunulacaktır.

Merkez dışı örgütlerinin olup olmadığı hakkında bilgi

Şirket İstanbul ili sınırları içinde faaliyet göstermekte olup, merkez dışı örgütü bulunmamaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ

1.KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimiz, II-17.1 sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği”nde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinin belirlenmesine ve Uygulanmasına ilişkin tebliğ ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri’nin uygulanması zorunlu olanların tümüne uygunluk sağlamış, zorunlu olmayanların uygulanması konusunda azami gayret sarf etmektedir. Kurumsal yönetim yaklaşımımız, eşitlik, şeffaflık, hesap verilebilirlik ve sorumluluk kavramları üzerine kurulmuştur. Bu çerçevede, Şirket yönetimimiz pay ve menfaat sahiplerine eşit davranmayı ve olası çıkar çatışmalarının önüne geçmeyi, ticari sır niteliğindeki ve henüz kamuya açıklanmamış bilgiler hariç olmak üzere, Şirket ile ilgili finansal ve finansal olmayan bilgilerin zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir, düşük maliyetle kolay erişilebilir bir şekilde kamuya duyurulmasını; Yönetim Kurulu üyelerinin esas itibarıyla anonim şirket tüzel kişiliğine ve dolayısıyla pay sahiplerine karşı olan hesap verme zorunluluğu taşıdığını ve şirket adına yapılan tüm faaliyetlerin mevzuata, Esas Sözleşmeye ve Şirket için düzenlemelere uygun olduğunu ve denetlendiğini beyan ve taahhüt eder.

BÖLÜM I – PAY SAHİPLERİ

1.1 Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması

1.1.1 Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) gereği; 02.06.2014 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında alınan karar ile, "Yatırımcı İlişkileri Bölümü" oluşturulmuş, Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak Yasemin HAKAN atanmıştır.

Telefon : 0212 344 12 89 Faks : 0212 344 12 86

İletişim Adresi : Büyükdere Cd.No:171 Metrocity A Blok K:17 1.Levent ŞİŞLİ/İSTANBUL

Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün başlıca görevleri;

- Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
 - Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak.
 - Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak.
 - Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek.
- Dönem içerisinde telefon ile arayan pay sahipleri, Genel Kurul tarihi, sermaye artırım ve şirket ile ilgili bilgi talebinde bulunmuşlar, Şirketin Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yapmış olduğu açıklamalar çerçevesinde bu konularda bilgilendirilmişlerdir.

1.1.2. Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal İnternet sitesinde yatırımcıların bilgisine sunulmaktadır.

1.2. Bilgi alma ve inceleme haklarının kullanımı

Şirketimizin, Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe giren bir bilgilendirme politikası bulunmaktadır. Pay sahipleri, BİST ve SPK'ya gönderilen bildirimlerle ilgili veri kaynaklarından bilgi alabilmektedirler. Pay sahipleri bilgi taleplerini telefon, e-posta ya da faks yoluyla iletebilmektedirler. Talep edilen bilgiler Şirketin Kamuyu Aydınlatma Platformuna yapmış olduğu açıklamalar çerçevesinde pay sahipleri ile paylaşılmaktadır. Pay sahiplerinin Şirket hakkında bilgi alması, bilgilenebilmesi Kamuyu Aydınlatma Platformu ve web sitesi yoluyla sağlanmaktadır. Web sayfamızda Şirketimize ait her türlü bilgi güncel olarak takip edilebilmektedir. Pay sahiplerinin eşit bilgilendirilmesi için her türlü bilgi Özel Durum Açıklaması şeklinde KAP ta yayınlanmakta ve www.atlasyo.com.tr adresinde ve Kanunlar gereği Türk Ticaret Sicili Gazetesinde verilen ilanlar şeklinde pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır. Pay sahiplerinin faaliyet raporu talepleri de karşılanmaktadır. Ana sözleşmemizde özel denetçi atanmasına ilişkin özel bir düzenleme bulunmamaktadır. Dönem içerisinde pay sahipleri özel denetçi tayini talebinde bulunmamıştır.

Yatırımcı İlişkiler Bölümü; pay sahiplerinin ortaklık haklarının kullanımı, özel durumların kamuya açıklanması, pay sahiplerinin şirket ve ortaklık haklarının kullanımına ilişkin soruların cevaplandırılması, Genel Kurul (EGKS), sermaye artırım, kar dağıtım, ana sözleşme değişikliği ile ilgili işlemler ve SPK ve BİST tarafından yürütülen Kamu Aydınlatma Platformu ve Merkezi Kayıt Sistemi uygulamasının yürütülmesi ile Kurumsal Yönetim İlkeleri çalışmalarına ilişkin faaliyetlerini yürütmektedir. Bu faaliyetler çerçevesinde ilkelere uyum sağlamak için çok sayıda şirket içi idari düzenleme ve uygulama gerçekleştirilmiştir. Tüm pay sahiplerine zamanında, tam ve doğru bilgilendirme yapılmaktadır.

Şu ana kadar pay sahipleri tarafından gelen sorular, genellikle Şirketimiz pay senedinin piyasada oluşan fiyat değişimleri, genel kurul, sermaye artırım, temettü dağıtım ve temettü oranı ile ilgilidir. Yatırımcı İlişkiler bölümü ilgili dönem içerisinde şirket esas sözleşmesinde gerçekleştirilen değişikliklerle genel kurul toplantılarına küçük pay sahiplerinin de katılımını sağlayacak birçok tedbiri almıştır.

1.3.Genel Kurul Toplantıları

2014 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı 08.05.2015 tarihinde yapılacaktır.

1.4. Oy Hakları

Şirketimizde sadece Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde A grubu payların her birinin 100.000.000 adet oy hakkı bulunmaktadır. Karşılıklı iştirak içinde bulunan şirketler oy kullanmamıştır. Ana Sözleşmemizde birikimli oy kullanımı ile ilgili herhangi bir düzenleme bulunmamaktadır.

1.5. Azlık Hakları

Azlık payları yönetimde temsil edilmemektedir, toplantıya katılamayan pay sahipleri vekil vasıtasıyla oy kullanabilirler. Bunun için genel kurul öncesi vekaletname örneği internet sitemizde yayınlanmaktadır.

1.6. Kar Payı Hakkı,

Şirketimizin karına katılım konusunda herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır. 07.05.2014 tarihinde yapılan olağan genel kurul 2. toplantısında alınan karara göre Şirketimiz kar dağıtım politikası aşağıdaki gibidir.

Şirket esas sözleşmesi ile birlikte, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri, vergi yasaları ve diğer yasal mevzuat hükümleri dikkate alınarak kar dağıtım kararlarını belirleyen "Kar Dağıtım Politikamız" aşağıdaki şekilde belirlenmiştir.

1) Şirket kar dağıtımı ve yedek akçe ayrılması konusunda Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan düzenlemelere uyar.

Şirket'in genel masrafları ile muhtelif amortisman bedelleri gibi genel muhasebe ilkeleri uyarınca Şirket'çe ödenmesi ve ayrılması zorunlu olan meblağlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi gereken zorunlu vergiler ve mali mükellefiyetler için ayrılan karşılıklar, hesap yılı sonunda tespit olunan gelirlerden indirildikten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi(net) kardan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

a) Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe: Kalanın %5'i Türk Ticaret Kanunu'nun 519 uncu maddesi uyarınca ödenmiş sermayenin %20'sini buluncaya kadar birinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır.

b) Birinci Temettü: Kalandan sermaye piyasası kurulunca saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.

c) İkinci Temettü: Safi kardan (a) ve (b) bentlerinde yer alan hususlar düşüldükten sonra Genel kurul kalan kısmı, kısmen veya tamamen ikinci temettü hissesi olarak dağıtmaya, dönem sonu kar olarak bilançoda bırakmaya, kanuni veya ihtiyari yedek akçelere ilave etmeye, olağanüstü yedek akçe olarak ayırmaya veya yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kar payı olarak vermeye yetkilidir.

Ancak yasa hükmü ile ayrılması zorunlu tutulan yedek akçeler ile ana sözleşmede pay sahipleri için belirlenen oranda birinci temettü ayrılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

d) Türk Ticaret kanunu 519.maddesinin 2.fıkrasının 3 numaralı bendi gereğince, ikinci tertip kanuni yedek akçenin hesaplanmasında, net kardan %5 oranında kar payı düşüldükten pay sahipleri ile kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısmın onda biri esas alınır ve ikinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır.

Şirket karının tespiti ve karın dağıtımında Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili düzenlemelerine ve diğer mevzuata uyulur.

2) Şirket finansal tablolarındaki net dönem ve geçmiş yıl zararlarının uygun öz sermaye kalemleri ile mahsup edilmesi zorunludur. Ancak mevzuat gereği veya vergisel yükümlülük doğurması nedeniyle mahsup edilemeyen geçmiş yıl zararları net dağıtılabilir karın tespitinde indirim konusu edilebilir. Şirket finansal tablolarındaki net dönem ve geçmiş yıl zararlarının uygun öz sermaye kalemleri ile mahsup edilmesine yönelik mahsup işleminin, ilgili yıl genel kurul toplantısında kar dağıtımına ilişkin gündem maddesinin görüşülmesinden önce karara bağlanması zorunludur.

3) Yönetim Kurulu kar dağıtım kararında mevzuatı ve piyasa koşullarını dikkate alır. Buna göre kar dağıtımında; Şirketin büyümesi için yapılması gereken yatırımlar ile bu yatırımların finansmanı arasındaki dengenin korunmasına dikkat edilerek Şirketin öz sermaye oranı, sürdürülebilir büyüme hızı, piyasa değeri ve nakit akımları dikkate alınır. Yönetim Kurulu Sermaye Piyasası Kurulu'nun zorunlu kıldığı oranından az olmamak üzere, Şirketin piyasa değerini olumsuz etkilemeyecek oranda kar payı dağıtmayı politika olarak belirler.

4) Dağıtılacak kar; 3. madde göz önünde bulundurularak prensip olarak Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında hazırlanan ve Uluslararası Finansal Raporlama Standartları (UFRS) ile uyumlu mali tablolar dikkate alınarak ve pay sahipleri ile Şirket çıkarları arasında hassas denge korunarak, Yönetim Kurulu teklifi ile Genel Kurul tarafından belirlenir. Ancak kar dağıtımı ile ilgili mevzuatların ve SPK ilke kararlarının herhangi bir yaptırımı mevcut ise, dağıtımı yapılacak karda bu hususlar ayrıca dikkate alınır.

5) Genel kurul tarafından yasal kayıtlarda yer alan net dağıtılabilir dönem karından daha fazla temettü dağıtılmasına karar verilmesi halinde olağanüstü yedek akçeler, geçmiş yıl karları gibi yasal kayıtlarda yer almayan ve kar dağıtımına konu edilebilecek diğer kaynakların da kar dağıtımında kullanılmasına karar verilmesi mümkündür.

6) SPK mevzuatı ile belirlenen asgari temettü tutarı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri çerçevesinde belirlenecek tarihlerde nakit olarak dağıtılır. Asgari temettü tutarından daha fazla kar dağıtımına karar verilmesi halinde kalan tutar, ortaklığın sermaye yapısını ve piyasa değerini olumsuz yönde etkilemeyecek oranda nakit kar payı ve/veya bedelsiz hisse senedi dağıtımı şeklinde yapılabilir.

7) Şirket tarafından çıkarılacak hisse senetlerinin tamamı hamiline olup hisse başına düşen kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Kar Payının, pay sahiplerine hangi tarihte verileceği Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından hükme bağlanır. Ancak kar payının en geç 5. Ayın sonuna kadar ödenmesine özen gösterilir.

8) Bedelsiz hisse senedi dağıtımlarında mevzuatta belirtilen düzenleme ve ilkelere uyulur. Bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

9) Türk Ticaret Kanunu ve Vergi Yasaları kapsamında hazırlanan mali tablolara göre hesaplanan "net dağıtılabilir dönem kârının" 1'inci maddeye göre hesaplanan tutardan düşük olması durumunda, iş bu madde kapsamında hazırlanan mali tablolara göre hesaplanan net dağıtılabilir dönem kârı dikkate alınır.

10) Türk Ticaret Kanunu ve Vergi Yasaları kapsamında hazırlanan mali tablolara göre net dağıtılabilir dönem kârı oluşmaması halinde, Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında hazırlanan ve UFRS ile uyumlu mali tablolarda "net dağıtılabilir dönem kârı" hesaplanmış olsa dahi, kâr dağıtımı yapılmaz.

- 11) Hesaplanan “net dağıtılabilir dönem kârı”, çıkarılmış sermayenin %5’inin altında kalması durumunda kâr dağıtımı yapılmayabilir.
- 12) Kar dağıtımı yapılmadığı takdirde neden dağıtılmadığı ve dağıtılamayan karın nerede kullanıldığını Yönetim Kurulu, pay sahiplerinin bilgisine sunar.
- 13) Şirketimiz yatırım ortaklığı sektöründe yer aldığından Şirket karına katılma konusunda imtiyaz yoktur.
- 14) Şirket huzur hakkı, ücret, kar payı gibi faaliyetlerinin gerektirdiği ödemeler dışında mal varlığından ortaklarına yönetim kurulu üyelerine personeline ve 3. kişilere herhangi bir menfaat sağlayamaz. Bu madde ile ilgili yönetim kurulu kararı alınırken ana sözleşme ilgili maddeye göre hareket edilir.
- 15) Yönetici ve çalışanlara kar payı dağıtımı söz konusu olması halinde bunun miktarı ve ödeme şekli Yönetim Kurulu’na belirlenir ve pay sahiplerinin bilgisine sunulur.
- 16) Ortaklara dağıtılacak birinci temettünün azalmamasını teminen, Sermaye Piyasası Kanunu’nun 19 maddesinin 5. fıkrası gereği ilgili mali yıl içinde yapılan bağışlar birinci temettüye esas net dağıtılabilir dönem karının matrahına eklenmesi ve birinci temettünün bu matrah üzerinden hesaplanması ilkesine göre hareket edilir.
- 17) Kar dağıtımlarında Sermaye Piyasası Kanunu’nun 19. Maddesine, Sermaye Piyasası Kurulu’nun tebliğ hükümlerine ve ilke kararlarına uyulur.
- 18) Genel Kurulca onaylanan Kar Dağıtım Politikası Şirketin internet sitesinde yayınlanır.

1.7. Payların Devri

Şirket Esas Sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE SEFFAFLIK

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi

Şirketimiz web sitesi www.atlasyo.com.tr bilgilendirme ve kamunun aydınlatılması amacına uygun olarak aktif bir şekilde kullanılmaktadır. Kurumsal web sitemiz sayesinde Şirketimiz hissedarlarının günün her saatinde şirket ile ilgili her türlü bilgiye erişmelerine olanak sağlamaktadır. Kurumsal web sitemiz sürekli güncellenmekte ve ortaklarımızın en doğru bilgiye erişmelerine imkan sağlanmaktadır. Kurumsal web sitemizden erişilebilecek bilgilere ilişkin başlıklar aşağıda gösterilmiştir. Sitemizde İngilizce dil seçeneği bulunmakta olup, tüm bilgiler kapsamlıdır. Tüm bilgilerin İngilizceye çevrilmesi için çalışmalarımız devam etmektedir.

İnternet sitesinde

- Yatırım amacı ve stratejisi
- Portföy Bilgileri , Oransal portföy dağılımı
- Ortaklık yapısı
- Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür’ü hakkında Bilgiler
- Şirket Anasözleşmesi
- Son yapılan sermaye artırımına ilişkin İzahname
- Mali Tablolar ve Yıllık Faaliyet Raporları
- Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu
- Özel Durum Bildirimleri
- Yatırım Ortaklıklarına ilişkin temel bilgiler
- IMKB’de ilan edilen son Portföy Değer Tablosu
- Genel Kurullara ait Gündemler, Toplantı tutanakları, hazırlanmış cetvelleri ve Vekaleten oy kullanma formu bilgileri mevcuttur.

Bu bilgilerdeki değişiklikler sayfa üzerinde güncellenmekte, hafta sonları itibarıyla şirketin mali yapısını gösteren portföy raporu verilmektedir

2.2. Faaliyet Raporu

Şirketimizin, 3 aylık olarak yayımladığı Faaliyet Raporları, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatının Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgileri içerecek şekilde hazırlanmaktadır.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

3.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri; Şirketin, pay sahipleri, çalışanları, alacaklıları, müşterileri, tedarikçileri, çeşitli sivil toplum kuruluşlarını, devleti ve şirkete yatırım yapmayı düşünebilecek potansiyel tasarruf sahiplerini içermektedir. Menfaat sahiplerinin; şirketin yönetimi, finansal ve hukuki durumu ile ilgili olarak düzenli ve güvenilir bilgiye erişim ihtiyacı; çalışan personelimizce her an kaliteli bir şekilde yazılı ve/veya sözlü olarak karşılanmaktadır. Bunun dışında menfaat sahipleri şirket hakkındaki bilgileri mevzuat gereği kamuya yapılan açıklamalar aracılığı ile ve şirketin web sayfasından düzenli olarak öğrenebilmektedirler. Menfaat sahiplerinin şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerini Kurumsal Yönetim Komitesine veya Denetimden Sorumlu Komiteye iletebilmeleri hiçbir şekilde kısıtlanmamıştır. Menfaat sahipleriyle ilgili temel Şirket politikamız açık, dürüst, tutarlı iletişim esasına dayanır.

- Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı çerçevesinde faaliyetlerini etkileyebilecek tüm özel durumları, üçer aylık dönemler itibarıyla finansal tablo ve raporları Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla kamuya

açıklayarak menfaat sahiplerini bilgilendirmektedir.

- Şirket menfaat sahiplerini kendilerini ilgilendiren konularda yetkili kişiler ve internet sitesi aracılığıyla da bilgilendirmektedir.

- Menfaat Sahiplerinin Şirketin mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerine ilişkin bildirimleri Yatırımcı İlişkileri Bölümü takip edilir.

3.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin yönetime katılması hakkında herhangi bir model oluşturulmamıştır.

3.3. İnsan Kaynakları politikası

Şirketimizde herhangi bir insan kaynakları yönetimi oluşturulmamıştır. Buradaki amaç şirketin giderlerini azaltarak karlılığını artırmak olarak belirlenmiştir. Şirketimiz insan kaynakları yetkilisi olarak Yasemin HAKAN atanmıştır. Çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimlilik esas alınmaktadır. Çalışanlarımızdan ayrımcılık konusundan gelen bir şikayet yoktur.

3.4. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz, çalışanlarına ve topluma karşı sosyal sorumluluklarının bilincindedir ve bu sorumlulukları en iyi şekilde yerine getirme çabasındadır. İş hayatı ile ilgili tüm mevzuatlara uyar, çalışanlarını dürüst ve etik davranışlara teşvik eder, işyerinin güvenliği ile ilgili tüm tedbirleri alır, çevreye, tüketiciye kamu sağlığına etik kurallara bağlıdır. Kamuya yönelik herhangi bir faaliyetimiz bulunmamaktadır.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

4.1. Yönetim Kurulunun İşlevi

Yönetim Kurulu, yöneticiler tarafından hazırlanan stratejik hedefleri Şirket menfaatleri doğrultusunda belirleyerek, karara bağlayıp sonuçlandırmaktadır. Şirketin faaliyetleri günlük, haftalık, aylık, üçer aylık ve yıllık dönemlerle yönetim kurulu tarafından incelenerek gözden geçirilmektedir.

Şirketimizin internet sitesinde de belirtildiği üzere, Mevzuatla belirlenmiş ilke ve kararlar çerçevesinde menkul kıymetlerini satın aldığı ortaklıkların sermayesine ve yönetimine hakim olmamak kaydıyla, sermaye piyasası menkul kıymetler portföyü işletmektedir. Bu amaçla yola çıkarak Şirketimizin yatırım riskini en aza indirerek karlılığı en yüksek düzeyde tutacak portföy çeşitlendirmesini hedefleyerek, portföy değerini korumaya ve artırmaya yönelik araştırma ve çalışmalar yaparak, sermayesini uzun vadede değerlendirmeyi amaçlamaktadır.

4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Şirket, yönetim kurulu tarafından yönetilir ve temsil olunur. Şirketimiz Yönetim Kurulunun faaliyet esasları ana sözleşmesinin 16. Maddesinde açıklanmış olup, Yönetim Kurulu Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, ilgili sair mevzuat, şirket esas sözleşmesi ve genel kurulca kendisine verilen görevleri ifa eder. 01.01.2015 – 31.03.2015 dönemi içerisinde toplam 9 adet Yönetim Kurulu toplantısı yapılmıştır. Yönetim kurulunun toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak belirlenen komiteler oluşturulur. Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir.

4.3. Yönetim Kurulunun Yapısı

Yönetim Kurulu üyelerimiz 07 Mayıs 2014 tarihli olağan genel kurul 2. toplantısında 3 yıl süre seçilmiş olup, Şirketimizde icra görevleri bulunmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerimizin özgeçmişleri ve yürüttükleri görevlere ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinden Memet ÖZMEN'in 16.03.2015 tarihinde, bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğinden istifası Yönetim Kurulu tarafından kabul edilmiş, yerine Dr. Şahin ARSLANTAŞ atanmıştır.

Adı Soyadı Ünvanı		Görev Süresi	
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜSSU	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl	
Çağla ÖZTÜRK	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	
Kaan ŞAHİN	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	
Memet ÖZMEN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	İstifa etti.16.03.2015
Ayşe Hümay YILDIRIM	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	
Dr.Şahin ARSLANTAŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl	

Şirketimiz yapısı gereği yönetim kurulunda bağımsız üye bulunması zorunlu olup yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev veya görevler alması belli kurallara bağlanmamış ve sınırlandırılmamıştır. Ayrıca yönetim kurulu bağımsız üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri:

Fatma ÖZTÜRK GÜMÜSSU – Yönetim Kurulu Başkanı

Fatih Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi mezunu olan Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU mesleki kariyerine 2005 yılında Metro Turizm Seyahat Organizasyon ve Tic.A.Ş.'de staj yaparak başlamıştır. Takip eden yıllarda Metro Grubu bünyesinde farklı şirketlerde hissedar ve yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmıştır. Halen Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. ve Metro Ticari ve Mali Yatırımlar Holding A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyeliği görevini yürütmektedir. Yıldız Teknik Üniversitesi İşletme Yönetimi bölümünde yüksek lisans yapmaktadır.

Çağla ÖZTÜRK – Yönetim Kurulu Üyesi

Bahçeşehir Üniversitesi Hukuk Bölümü mezunudur.2013 yılı içerisinde Helvacı Hukuk Bürosu Danışmanlık Bürosunda, 2014 yılı içerisinde Haselçin Hukuk Bürosunda Staj yapmıştır.

Kaan ŞAHİN – Yönetim Kurulu Üyesi

Marmara İktisadi ve idari bilimler akademisi Kamu Yönetimi bölümünden 1990 yılında mezun olmuştur. 1991-1996 yılları arasında Takasbank A.Ş.'de çeşitli görevlerde çalışmıştır. 1996-1997 yıllarında Egebank A.Ş.'de 1997-1998 yıllar arasında Ege Yatırım A.Ş.'de çalışmıştır.1998-2000 yılları arasında K Yatırım A.Ş.'de Operasyon Müdürlüğü ve Müdür Yardımcılığı görevlerini yapmıştır. 2002 – 2003 yıllarında Kent Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Operasyon Müdürlüğü ve Müdürlük görevlerini yapmıştır.2003-2004 yılları arasında Kent Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Muhasebe ve Operasyon Müdürlüğü, 2004 yılında Şeker Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de İç Kontrol yetkilisi, müdür olarak çalışmıştır. 2004-2009 yılları arasında Fortis Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Operasyon ve İdari işler müdür olarak görev yapmış olup, 2009 yılında Ulukartal Kapital Vadeli İşlemler Aracılık A.Ş.'de Muhasebe Operasyon ve İdari İşler Müdürü olarak çalışmıştır. 2009 – 2012 yılları arasında HPM san.Ve Tic.Ltd.Şti.'de Genel Koordinatör olarak görev yapmıştır. 2012 – 2013 yılları arasında ATIG Menkul Değerler A.Ş.'de Muhasebe, Operasyon Müdürü olarak çalışmıştır. Halen Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Genel Müdür olarak görev yapmaktadır.

Ayşe Hümay YILDIRIM – Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesi mezunu olan Ayşe Hümay YILDIRIM, 2005-2008 yılları arasında Marmara Üniversitesi-Sosyal Bilimler Enstitüsü Özel Hukuk Tezli Yüksek Lisans yapmış olup Tez Konusu Portföy Yönetim Sözleşmesi'dir. Mesleki kariyerine 2005 yılında Haselçin Hukuk Bürosunda Avukat olarak başlamış olup, halen bu görevini yürütmektedir.



Dr.Şahin ARSLANTAŞ – Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletme Bölümünden mezun olan Aslantaş sırasıyla The University of Sheffield İngiltere M.A. Money Banking Finance(1987-1990), Marmara Üniversitesi Bankacılık Enstitüsü Doktora Eğitimi almıştır(1993-2004), Türk Ekonomi Bankası A.Ş. de başladığı iş hayatına sırasıyla TSKB A.Ş. Uzman, Finansbank A.Ş. Müdür Yrd. Nurol Menkul Kıymetler A.Ş. Gen.Md.Yrd, Sürel Şirketler Grubu Yönetim Kurulu Başkan Danışmanı, Servist Danışmanlık A.Ş. Yönetici Ortak olarak devam etmiştir. Aslantaş, halen Uyum Gıda A.Ş. de Yönetim Kurulu Bağımsız üyesi ve Global Enerji Elektrik Üretimi A.Ş. de Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdürü olarak görev almaktadır.

13/03/2015

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELİK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ve eklerindeki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği şartlarına haiz olduğumu kabul ve beyan ederim.

Saygılarımla ,

Dr. Şahin ARSLANTAŞ



4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli

Yönetim kurulu, Şirket işleri açısından gerekli görülen zamanlarda, başkan veya başkan vekilinin çağrısıyla toplanır. Yönetim kurulu üyelerinden her biri de başkan veya başkan vekiline yazılı olarak başvurup kurulun toplantıya çağrılmasını talep edebilir.

4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Yönetim Kurulu risk yönetimine ve iç denetime ilişkin faaliyetleri Şirket bünyesinde oluşturulmuş olan İç kontrol ve teftiş birimi ve ilgili Komiteler vasıtasıyla gözetir. Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken tespiti, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak maksadıyla Riskin Erken Tespiti Komitesi 2 ayda bir toplanarak Denetim komitesi vasıtası ile Yönetim Kuruluna rapor sunar. Ortaklığımız da temelde bir sermaye piyasası kurumu olarak risk yönetimine önem vermekte ve geliştirmek için çalışmalarına devam etmektedir.

İç Denetime ilişkin faaliyetleri yönetmekte olan Denetim Komitesi ise; söz konusu fonksiyonu yerine getirirken Bağımsız Dış Denetim işlemlerini gerçekleştiren kuruluşların bulgularından faydalanmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite

Dr.Şahin ARSLANTAŞ Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Ayşe Hümay YILDIRIM Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Dr.Şahin ARSLANTAŞ Başkan

Ayşe Hümay YILDIRIM Üye

Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite

Ayşe Hümay YILDIRIM Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Başkanı

Dr.Şahin ARSLANTAŞ Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Üyesi

Yasemin HAKAN Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Üyesi

4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve İdari Sorumluluğu Bulunan Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine verilecek Huzur hakkı genel kurulca belirlenmektedir. Yönetim Kurulu Üyelerine huzur hakkı, denetçilere ise ücret vermeye karar verilmiştir buna göre, Yönetim kurulu Üyelerine ve Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin her birisine aylık net 1.000.-TL huzur hakkı olarak verilmesine karar verilmiştir.