

ATLAS MENKUL KIYMETLER
YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ő.

30.06.2018 TARİHİNDE SONA
EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
6 AYLIK FAALİYET RAPORU

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu'na
İstanbul

Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi 'nin 30 Haziran 2018 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 13 Temmuz 2018 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır. Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür.

Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz. Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

REFORM BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ
A Member Firm of ALLINIAL GLOBAL

İstanbul, 13 Temmuz 2018

Ceyhun Gönen
Sorumlu Ortak Başdenetçi

1- GENEL BİLGİLER

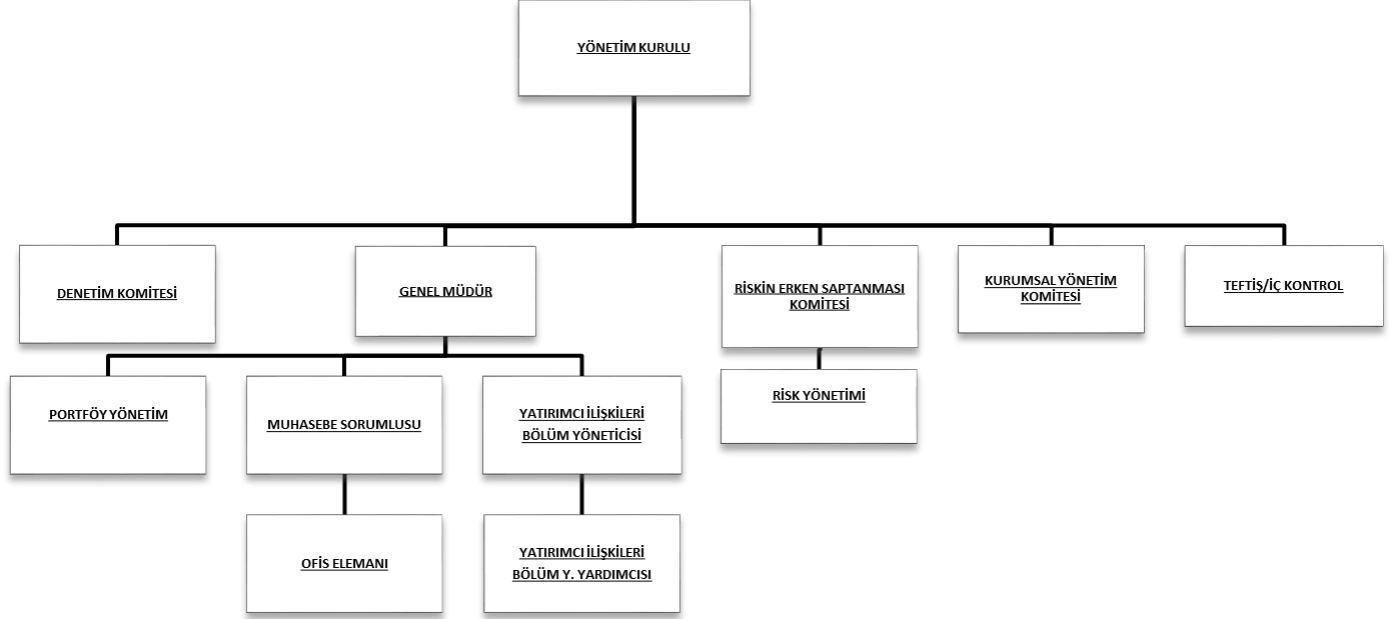
Raporun Dönemi	: 01.01.2018 - 30.06.2018
Ortaklığın Ünvanı	: Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.
Kayıtlı Sermayesi	: 100.000.000 TL
Çıkarılmış Sermayesi	: 30.000.000 TL
Ticaret Sicil Numarası	: 305025
Mersis No	: 0102004597900018
Merkez Adresi	: Büyükdere Cad.No:171 Metrocity A Blok K:17 1.Levent / İSTANBUL
Şube Bilgileri	: Şubemiz Bulunmamaktadır.
Telefon / Faks	: 0 212 344 1289 / 0 212 344 1286
İnternet Sitesi Adresi	: www.atlasyo.com.tr
E-posta Adresi	: info@atlasyo.com.tr

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.

Şirketin organizasyon ,sermaye ve ortaklık yapısı ile bunlara ilişkin hesap dönemi içindeki değişiklikler ;

Şirketin Organizasyon Şeması:



Ortaklık Yapısı :

30.06.2018 tarihinde Şirketimiz ortaklık yapısı aşağıdaki şekildedir;

Ortakların Adı Soyadı/Ünvanı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı
Ayten ÖZTÜRK ÜNAL	2,93%	878.516,87
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	5,00%	1.500.001,50
Galip Öztürk Turizm Yatırımlar A.Ş.	12,60%	3.780.250,50
Diğer	79,47%	23.841.231,13
TOPLAM	100,00%	30.000.000,00

Sermayede Doğrudan %5 veya Daha Fazla Paya veya Oy Hakkına Sahip Gerçek ve Tüzel Kişiler

Ortakların Adı Soyadı/Ünvanı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Galip Öztürk Turizm Yatırımlar A.Ş.	3.780.250,50	12,60
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	1.500.001,50	5,00
Ayten ÖZTÜRK ÜNAL	878.516,87	2,93
Diğer	23.841.231,13	79,47
TOPLAM	30.000.000,00	100

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

Şirket'in 30.06.2018 tarihi itibariyle kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000 TL Çıkarılmış Sermayesi 30.000.000 TL'dir

Ortakların Adı Soyadı/Ünvanı	Sermayedeki Payı (%)	Sermayedeki Payı (TL)
Galip Öztürk Turizm Yatırımlar A.Ş.	12,60%	3.780.250,50

İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar;

Şirket'in çıkarılmış sermayesi, her biri 0,01 TL (1 Kuruş) itibari değerinde ve tamamı hamiline yazılı olmak üzere 87 adedi A grubu ve 2.999.999.913 adedi B grubu olmak üzere toplam 3.000.000.000 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.

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

Yönetim Organı, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı İle İlgili Bilgiler ;

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Komiteler :

Adı Soyadı	Ünvanı	Görev Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Başkan	23.06.2017	Devam Ediyor
Çağla ÖZTÜRK	Üye	23.06.2017	Devam Ediyor
Çiğdem ÖZTÜRK	Üye	23.06.2017	Devam Ediyor
Ahmet Fatih TAMAY	Üye (Bağımsız)	23.06.2017	Devam Ediyor
Dr.Şahin ARSLANTAŞ	Üye (Bağımsız)	23.06.2017	Devam Ediyor

Yönetim Kurulu üyeleri 23.06.2017 tarihinde 2016 yılı 2. Olağan Genel Kurul toplantısında 3 yıllık bir süre seçilmiş olup son durum itibariyle gösterilmektedir. Yönetim Kurulu bir başkan ve dört üyeden oluşmaktadır

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.

Denetim Kurulu

Bağımsız Denetim Şirketi : Reform Bağımsız Denetim A.Ş.

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri

Dr.Şahin ARSLANTAŞ Başkan
Ahmet Fatih TAMAY Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri

Ahmet Fatih TAMAY Başkan
Dr.Şahin ARSLANTAŞ Üye
Yasemin HAKAN (*) Üye

(*) Yatırımcı İlişkilerinden Sorumlu Yönetici

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri

Ahmet Fatih TAMAY Başkan
Dr.Şahin ARSLANTAŞ Üye

İdari Faaliyetler ve Sonuç:

Şirketimiz Genel Müdürlük görevi, Sedat Ali ERATAÇ tarafından yürütülmektedir.

Şirketimiz portföyünün idaresi, 09.11.2017 tarihli Portföy Yönetim Sözleşmesiyle Metro Portföy Yönetimi A.Ş tarafından yapılmaktadır.

30 Haziran 2018 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 5 kişidir. (30.06.2017 tarihinde 5 kişidir.)

Kilit Yönetici Personele Sağlanan Faydalar:

	30.06.2018	30.06.2017
Çalışanlara Sağlanan Kısa Vadeli Faydalar(*)	95.352	82.230
İşten Çıkarılma Nedeniyle Sağlanan Faydalar	-	-
Diğer Uzun Vadeli Faydalar	-	-
TOPLAM	95.352	82.230

(*) 30.06.2018 tarihi itibarıyla çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar içerisinde 57.359 TL huzur hakkı bulunmaktadır. (30.06.2017 : 46.335 TL)

Prim, ikramiye veya kar payı gibi sağlanmış menfaat bulunmamaktadır.

Şirketimizin 23.06.2017 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul 2. toplantısında , Yönetim Kurulu Başkanı Sn. Fatma Öztürk'e aylık net 2.500 TL, Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Çiğdem Öztürk'e aylık net 2.500 TL, Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Çağla Öztürk'e aylık net 1.000 TL, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Ahmet Fatih Tamay'a aylık net 1.000 TL, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Şahin Arslantaş'a 1.000 TL huzur hakkı olarak verilmesine karar verilmiştir.

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

Üst Yönetimde Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler :

Yoktur.

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 30.06.2018 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.

Dönem 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.

Şirket İştiraklerimiz ve Bağlı Ortaklıklarımız:

Şirketimiz İştiraki veya Bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ:

İlişkili Taraflardan Alacaklar

Yoktur (31.12.2017: Yoktur)

İlişkili Taraflara Borçlar

	30.06.2018		31.12.2017	
	Ticari	Ticari Olmayan	Ticari	Ticari Olmayan
Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	-	1.500	-
Metro Portföy Yönetimi A.Ş.	36.331	-	33.527	-
TOPLAM	36.331	-	35.027	-

İlişkili Taraflardan Hizmet Alımları

	30.06.2018	30.06.2017
Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	104.863	310.799
- Komisyon Bedeli	85.963	239.399
- Piyasa Yapıcılığı Hizmet Bedeli	6.300	6.300
- Risk Yönetimi Hizmet Bedeli	12.600	12.600
- Sermaye Artırım aracılık bedeli	-	52.500
Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.	11.864	-
-Hizmet Alımı	11.864	-
Atlas Yazılım ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.	13.680	12.222
-Maddi Duran Varlık Alımı	1.361	-
-Hizmet Alımı	12.319	12.222
Metro Ticari ve Mali Yatırımlar Holding A.Ş.	-	554
- Hizmet Alımı	-	554
Metro Portföy Yönetimi A.Ş.	218.555	-
-Portföy Yönetim Hizmeti	218.555	-
TOPLAM	348.962	329.875

Kira Giderleri

	30.06.2018	30.06.2017
Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	82.400	74.050
TOPLAM	82.400	74.050

3-ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI:

Şirketimiz tarafından bir araştırma bölümü oluşturulmamıştır. Şirketin yatırım kararları 09.11.2017 tarihine kadar Yatırım Komitesi tarafından alınan kararlara göre verilmiştir. Bu tarihten itibaren şirketimiz, portföy yönetimi konusunda yapılan anlaşma ile Metro Portföy Yönetimi'nden hizmet almaktadır.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER:

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

Mayıs ayı başında S&P, Türkiye'nin yabancı para cinsinden kredi notunun BB-' ye, yerli para cinsinden notunun BB' ye düşürüldüğünü, görünümün, durağan olduğunu bildirdi. Kurdaki değer kaybının finansal istikrara yönelik bir risk olduğu belirtilerek Türkiye'deki yüksek enflasyon ile birlikte kötüleşen cari ve mali açık gibi dengesizliklere işaret edildi.

Yılın 2. Çeyreğinde yaşanan bazı olumsuzluklar karşısında bir dizi tedbir kararları açıklandı. Borsa İstanbul, borsada aktif kademeye açığa satışı iki aylık süre için yasaklarken, Maliye Bakanlığı, 31 Ekim 2018 tarihine kadar konut teslimlerinde uygulanan %18'lik KDV %8'e, tapu harcı oranı da %4'ten %3'e indirdi. Son olarak ise, TCMB olağanüstü toplanarak geç likidite penceresi faizini 300 baz puan artırarak %13.5'ten %16.5 seviyesine yükseltti. Toplantı özetinde, operasyonel çerçevenin kısa süre içinde sadeleştirileceği, fiyat istikrarı doğrultusunda tüm imkânların kullanılacağı ve enflasyon görünümünde belirgin bir iyileşme ile hedeflerle uyum sağlanana kadar para politikasındaki sıkı duruşun kararlılıkla sürdürüleceği vurgulandı.

Haziran ayında gerçekleştirilen Cumhurbaşkanlığı ve 27. Dönem Milletvekili seçimleri sonrasında, Cumhurbaşkanlığı seçimini ilk turda Recep Tayyip Erdoğan ve Milletvekili seçimlerini ise Cumhuriyet İttifakı kazandı. Seçimin ardından yeni kabinenin belirlenmesi ve ortaya konulacak ekonomi politikaları TL varlıklarının seyri üzerinde belirleyici olacaktır.

Makroekonomi tarafında ise; Türkiye ekonomisi, 2018 1.çeyrekte %7 olan ortalama piyasa beklentisinin üzerinde %7,4 oranında büyüdü. Çeyreklik büyüme ise % 2 olarak açıklandı. Büyümede iç talep yine dikkat çeken kalem oldu. Nisan ayı cari işlemler dengesi ise aylık 5,15 milyar dolarlık beklentinin üzerinde 5,4 milyar dolar seviyesinde geldi.

2018 yılı Mayıs ayında TÜFE bir önceki aya göre % 1,62 ve bir önceki yılın aynı ayına göre % 12,15 seviyesinde gerçekleşti. ÜFE enflasyonu ise 2003'den beri yıllık en yüksek seviyesi olan %20,16'ya yükseldi. Aylık bazda TÜFE'de en yüksek artış % 5,21'le giyim ve ayakkabı ana harcama grubunda, en az artış % 0,15'le alkollü içecekler ve tütün grubunda oldu. Yıllık bazda en yüksek artış % 20'yle ulaşırmada yaşandı.

Yurtdışı tarafında; ABD ekonomisi 2018'in ilk çeyreğinde % 2 ile beklentinin üzerinde büyüme kaydetti. Bu veri 2015' ten beri görülen en iyi Ocak-Mart dönemi verisi. Aynı dönemde, kişisel tüketim verisi ise beklentiler paralelinde %1.1 olurken, çekirdek kişisel tüketim harcamaları endeksi ise %2.5 artış kaydetti. ABD ortalama saatlik kazançlar aylık % 0.3, yıllık % 2.7 ile beklentilere paralel artarken, tarım dışı istihdam 185 bin beklenirken 103 bin arttı. ABD'de ÜFE rakamları Mart ayında aylık bazda %0.3 ve yıllık bazda %3.0 olarak açıklandı. Aynı dönemde, çekirdek ÜFE rakamları ise aylık olarak %0.3 ve yıllık olarak ise %2.7 olarak gerçekleşti. Sanayi üretimi Mart ayında aylık bazda beklentilerin üzerinde %0.5 olurken, aynı dönemde, kapasite

kullanım oranı da %78.0 ile beklentilerin bir miktar üzerinde açıklandı. ABD’ de açıklanan makro veriler genel olarak ABD ekonomisindeki toparlanmayı teyit ederken, faiz artırımları konusunda FED’ in elini güçlendirdi.

ABD Merkez Bankası, FED Haziran ayında beklentiler doğrultusunda politika faizini 25 baz puan artırarak % 1,75-2,00 aralığına yükseltme kararı aldı, Ülke ekonomisinin "sağlam" hızda büyümeye devam ettiği vurgulanan karar metninin ve projeksiyonların “şahin” dilde olması dikkat çekti. Başkan Powell ekonomiye yönelik pozitif mesajlar verdi. FED’ in 2018 sonuna yönelik medyan faiz oranı beklentisi % 2,1'den % 2,4'e çıkarıldı.

Öte yandan, ABD ve Çin arasındaki ticaret gerilimi, yatırımcıların gündeminde üst sıralarda kalmaya devam ediyor. Çin Merkez Bankası'nın bazı bankalar için zorunlu karşılık oranını düşürme kararı, Çin mallarına getirilen ABD gümrük vergilerinin uygulanma tarihinden bir gün önce, 5 Temmuz'da yürürlüğe girecek. Bu gelişmeler global piyasaları rahatsız edebilir. Bunun yanı sıra, ABD Dışişleri Bakanlığı, ABD'nin müttefiklerine İran'dan petrol ithalatını 4 Kasım'a kadar sınırlamaları için baskı yaptığını ve İran'dan petrol ithal eden ülkeler arasında yer alan Türkiye, Çin ve Hindistan ile görüşmeler gerçekleştirmeyi planladığını bildirdi.

Avrupa Merkez Bankası (AMB) Nisan ayı toplantısında beklentiler doğrultusunda faiz oranlarını ve varlık alım programını değiştirmede. Politika faizi sıfırda, mevduat faizi - %0,40'ta ve marjinal fonlama faizi % 0,25'te bırakıldı. AMB Başkanı Draghi, faiz oranlarının bir süre daha bu seviyelerde kalmasını beklediğini ifade ederek varlık alım programının gerekirse Eylül sonrasına uzatılabileceği söylemini yineledi. Banka, aylık 60 milyar euro olan net varlık alım miktarını Ocak 2018'den Eylül 2018 sonuna kadar aylık 30 milyar euro seviyesinde devam ettireceğini açıklamıştı.

Avrupa Birliği Liderler Zirvesinde AB liderleri göç krizi yönetimi konusunda anlaşırken, Türkiye'ye mülteciler için vaat edilen 3 milyar euroluk yardımı onayladı. Bu gelişme Türkiye açısından olumlu algılanabilir.

BİST-100 endeksi 2018 yılının ikinci çeyreğinde genelde düşüş yönlü bir seyir izleyerek yılın ilk yarısını 96,500 seviyelerinden kapattı. Sert geri çekilmeler sonrasında, BIST endekslerinin gerek TL gerekse dolar bazlı grafiklerde cazip seviyelere gerilediği söylenebilir. Bist-100 endeksi 2007, 2010 ve 2013 yıllarında 50,000 dolar seviyelerini görmüştü. Endeks bu yılın ilk yarısını ise dolar bazında yaklaşık 21,000 seviyelerinden kapattı. Dolayısıyla global ekonomilerin toparlanma yoluna girdiği ve Merkez Bankalarının “normalleşme” adımları attığı bir ortamda BIST’ in yükseliş potansiyeli taşıdığı görüşündeyiz.

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 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 indirimine konu 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.

2018 Yılı Yatırım Stratejisi :

Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK.48.3.a (20.06.2018 tarihli ve 26/740 s.k.) sayılı ilke kararı gereğince, karşılaştırma ölçütü getirisinin hesaplanmasında "pay fiyat endeksi " yerine "pay getiri endeksi" kullanılır ibaresine istinaden, karşılaştırma ölçütünde yapılan değişiklik 01.01.2018 -30.06.2018 dönemine ilişkin yapılacak performans sunumundan itibaren uygulanmaya başlanmıştır.

Şirketin Yatırım Stratejisi ve Karşılaştırma Ölçütü bu doğrultuda güncellenmiş ve 27.06.2018 tarihinde KAP'ta yayınlanmıştır.

Yatırım Stratejisi:

% 0 - % 100	Pay Senedi
% 0 - % 100	Ters Repo
% 0 - % 50	Devlet Tahvili – Hazine Bonosu
% 0 - % 25	Özel Sektör Tahvili ve Bonosu
% 0 - % 20	Yatırım Fonu
% 0 - % 20	Takasbank Borsa Para Piyasası (BPP)

Eski Karşılaştırma Ölçütü:

% 70	BIST Endeksi Tüm
% 20	KYD O/N Brüt Endeksi
% 5	Kamu İç Borçlanma Araçları Endeksi
% 5	KYD Özel Sektör Borçlanma Araçları Endeksi Sabit

Yeni Karşılaştırma Ölçütü:

% 70	BIST Tüm Getiri Endeksi
% 20	KYD O/N Brüt Endeksi
% 5	Kamu İç Borçlanma Araçları Endeksi
% 5	KYD Özel Sektör Borçlanma Araçları Endeksi Sabit

Ortaklık portföyüne riskten korunma amacıyla ortaklığın yatırım stratejisine ve karşılaştırma ölçütüne uygun olacak şekilde kurulca belirlenecek esas çerçevesinde türev araçlar dahil edilebilir.

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 imkânları 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.

Dönem İçinde Yapılan Ana Sözleşme Değişiklik ve nedenleri

Yoktur.

Varsa, çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı

Yoktur.

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. 30.000.000.-TL sermayesi ve 41.371.390.-TL Net Aktif Değeri ile sektör içerisinde 3.sırada yer almaktadır. (Hesaplamalar 30.06.2018 itibariyle şirketlerin BİST'e göndermiş oldukları Haftalık Raporlardan yapılmıştır.)



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 İçeren Açıklamalar

Şirketin üretim birimi bulunmamaktadır.

Faaliyet Konusu Mal Ve Hizmetlerin Fiyatları, Satış Hasılatları, Satış Koşulları Ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Randıman Ve Prodüktivite Katsayılarındaki Gelişmeler, Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri

İşletmemiz Yatırım Ortaklığı olması sebebiyle bu bölüme konu husus bulunmamaktadır.

5-FİNANSAL DURUM :

Bu Tebliğ Hükümleri Çerçevesinde Düzenlenen Finansal Tablo Ve Bilgiler Esas Alınarak Hesaplanan Finansal Durum , Kârlılık Ve Borç Ödeme Durumlarına İlişkin Temel Rasyolar:

	30.06.2018
Cari Oran	685.24
Toplam Borç / Aktif	0.0025
Kısa Vadeli Borç / Pasif	0.0015
Uzun Vadeli Borç / Pasif	0.0010
Kısa Vadeli Borç / Toplam Borç	0.5929
Dönen Varlık / Aktif Toplamı	0.9996
Net Dönem Karı / Aktif Toplamı	0.0861
Net Dönem Karı / Özsermaye	0.0863

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2018, 31 ARALIK 2017 TARİHLİ
FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası 'TL' olarak ifade edilmiştir.)

	Sınırlı Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	30 Haziran 2018	31 Aralık 2017
VARLIKLAR		
DÖNEN VARLIKLAR		
Nakit ve Nakit Benzerleri	10.722.163	17.889.713
Finansal Yatırımlar	30.594.464	20.228.239
Ticari Alacaklar	--	5.219.646
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	--	5.219.646
Diğer Alacaklar	3.435	--
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	3.435	--
Peşin Ödenmiş Giderler	6.442	1.749
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	6.442	1.749
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Varlıklar	24.872	24.872
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	41.351.376	43.364.219
DURAN VARLIKLAR		
Maddi Duran Varlıklar	7.268	7.766
-Tesis Makine ve Cihazlar	6.973	7.176
- Taşıtlar	--	--
- Mobilya ve Demirbaşlar	--	--
- Özel Maliyetler	295	590
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9.241	11.698
- Haklar	9.241	11.698
Peşin Ödenmiş Giderler	559	--
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	17.068	19.464
TOPLAM VARLIKLAR	41.368.444	43.383.683

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2018, 31 ARALIK 2017 TARİHLİ
FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası 'TL' olarak ifade edilmiştir.)

	<i>Sınırlı Bağımsız Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2018</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2017</i>
KAYNAKLAR		
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
Ticari Borçlar	43.022	5.622.060
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	36.331	35.027
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6.691	5.587.033
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8.788	8.265
Diğer Borçlar	8.536	7.490
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8.536	7.490
Kısa Vadeli Karşılıklar	--	4.222
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	--	4.222
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	60.346	5.642.037
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
Uzun Vadeli Karşılıklar	41.441	42.673
- Çalışanlara Sağlanan Uzun Vadeli Faydalar	41.441	42.673
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	41.441	42.673
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	101.787	5.684.710
ÖZKAYNAKLAR		
Ödenmiş Sermaye	30.000.000	30.000.000
Yasal Yedekler	382.980	--
Paylara İlişkin Primler (iskontolar)	97.111	97.111
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler	(3.891)	(10.144)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(3.891)	(10.144)
Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	7.229.026	(1.724.016)
Net Dönem Karı / Zararı	3.561.431	9.336.022
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	41.266.657	37.698.973
TOPLAM KAYNAKLAR	41.368.444	43.383.683

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2018 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KAR VEYA ZARAR TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası 'TL' olarak ifade edilmiştir.)

	<i>Sınırlı Bağımsız Denetimden Geçmiş 01 Ocak - 30 Haziran 2018</i>	<i>Sınırlı Bağımsız Denetimden Geçmiş 01 Ocak - 30 Haziran 2017</i>	<i>Sınırlı Bağımsız Denetimden Geçmiş 01 Nisan - 30 Haziran 2018</i>	<i>Sınırlı Bağımsız Denetimden Geçmiş 01 Nisan - 30 Haziran 2017</i>
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Hasılat	193.031.220	385.804.832	64.216.874	91.464.748
Satışların Maliyeti	(188.997.161)	(377.281.346)	(69.190.575)	(88.171.532)
BRÜT KAR (ZARAR)	4.034.059	8.523.486	(4.973.701)	3.293.216
Genel Yönetim Giderleri	(528.267)	(513.178)	(295.300)	(267.189)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	55.639	9.346	51.414	4.796
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	3.561.431	8.019.654	(5.217.587)	3.030.823
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI /ZARARI				
Finanman giderleri (-)	--	(474)	--	(238)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	3.561.431	8.019.180	(5.217.587)	3.030.585
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri				
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	--	--	--	--
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	3.561.431	8.019.180	(5.217.587)	3.030.585
DÖNEM KARI (ZARARI)	3.561.431	8.019.180	(5.217.587)	3.030.585
<i>Dönem Karı (Zararının) Dağılımı</i>				
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	--	--		
Ana Ortaklık Payları	3.561.431	8.019.180	(5.217.587)	3.030.585
Pay Başına Kazanç (Kayıp)	0,1187	0,4010	(0,1739)	0,1515

6 - RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

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.

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Kurumsal Yönetim Komitesi ile ilgili bilgilendirmeler Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum raporunda belirtilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 4.5.1 maddesindeki " Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen "Denetimden Sorumlu Komite", "Riskin Erken Saptanması Komitesi", "Kurumsal Yönetim Komitesi", "Aday Gösterme Komitesi, Ücret Komitesi" oluşturulur. Ancak yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulamaması durumunda, Kurumsal Yönetim Komitesi bu komitelerin görevlerini yerine getirir." hükmü kapsamında Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite :

Bağımsız denetim şirketinin seçiminde ve ilişkilerin düzenlenmesinde aktif rol almıştır. İlk altı ay içinde açıklanan mali tabloları inceleyip onaylayarak Yönetim Kuruluna sunmuştur.

Denetimden sorumlu komite görev ve çalışma esasları çerçevesinde 01.01.2018-30.06.2018 döneminde 3 kez toplanmış ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak yönetim kuruluna sunulmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Şirket menkul kıymetlerini rayiç değerler ile değerleyerek portföy değişimini günlük olarak takip etmekte, oluşturulan risk yönetim sistemi gereğince portföy riskinin düzenli olarak hesaplanması ve raporlanması konusunda Metro Menkul Değer A.Ş.'den hizmet almaktadır. İlgili risklerle ilgili raporlar, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Yönetim Kurulu tarafından değerlendirilmekte, risk yönetim sisteminin etkin bir şekilde faaliyet göstermesine çalışılmaktadır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi görev ve çalışma esasları çerçevesinde 01.01.2018-30.06.2018 döneminde 2 kez toplanmış ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak yönetim kuruluna sunulmuştur. Bu raporlarda şirket öz sermayesinin mevcut faaliyetlerinin devamına elverişli olduğu sonucuna ulaşılmıştır.

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş **KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU**

1.Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

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

2. Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

Yasemin HAKAN

Tel : 0 212 344 12 89 Faks : 0 212 344 12 86

E-posta : yhakan@atlasyo.com.tr

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

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 ve sözlü bilgi taleplerini Kamuyu Aydınlatma Platformunda ilan edilen bilgiler çerçevesinde sınırlı kalmak kaydı ile 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 25 pay sahibi telefon ile, Genel Kurul tarihi, kar payı dağıtımı yapıp yapılamayacağı ile ilgili bilgi talebinde bulunmuşlar, Şirketin Kamuyu Aydınlatma Platformun da yapmış olduğu açıklamalar çerçevesinde bu konularda bilgilendirilmişlerdir.

3. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Pay sahiplerinin talep ettikleri bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformun da yapılan duyurular çerçevesinde paylaşılmaktadır. Şirketimize gelen bilgi taleplerinin tamamı telefon ile olup yazılı talep olmamıştır.

Şirketimiz internet sitesinde pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikte herhangi bir bilgi ya da açıklama bulunmamaktadır. Şirket ana sözleşmesinde özel denetçi atanmasına ilişkin bir düzenleme bulunmamaktadır. Dönem içerisinde özel denetçi tayini talebi olmamıştır.

4. Genel Kurul Toplantıları

Şirketimiz tarafından 17.05.2018 tarihinde Olağan Genel Kurul toplantısı çağrısı yapılmıştır. Yönetim Kurulu Olağan Genel Kurul 1.Toplantısının tarihini 13.06.2018 olarak belirlemiş ve gerekli duyuruları yapmıştır. Olağan Genel Kurul Toplantısı 13.06.2018 tarihinde yapılmıştır.

Genel kurul toplantısı fiziki katılım ve elektronik ortamla birlikte yapılmıştır. Toplantıya medya katılımı olmamıştır. Pay sahiplerine toplantı gündemleri Olağan Genel Kurul toplantısından önce Kamuyu Aydınlatma Platformu, Şirket resmi internet sitesi ve Türkiye genelinde yayın yapan bir gazete aracılığıyla duyurulmuştur. Genel Kurul toplantısında pay sahiplerine soru sorma hakkı tanınmış ancak pay sahipleri tarafından herhangi bir soru sorulmamıştır. Pay sahiplerinin Yatırımcı İlişkiler Birimine yapmış oldukları yazılı başvuru olmamıştır. Genel kurul toplantı tutanağı Kamuyu Aydınlatma Platformu ve internet sitesinde yayınlanmıştır.

Olağan genel kurul toplantısında, Divan teşekkülü, Faaliyet Raporu ve Bağımsız Denetim Raporunun okunmuş sayılması, Yönetim Kurulu Üyeliği seçimi, Kar payı dağıtımının 31.12.2018 tarihinde yapılması, Yönetim Kurulu Üyelerinin aylık ücretlerinin belirlenmesi hakkında öneriler verilmiş verilen tüm öneriler kabul edilmiş ve genel kurulca görüşülerek karara bağlanmıştır. Dönem içerisinde herhangi bir bağış ve yardım yapılmamıştır. Olağan genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi olarak bağış ve yardımlara ilişkin pay sahiplerine bilgi verilmiştir.

5. Oy Hakları ve Azlık 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.

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

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.fikrasının 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 Türkiye Muhasebe Standartları (TMS/TFRS) 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 TMS 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.

7. Payların Devri

Şirket Esas Sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

8. Bilgilendirme Politikası

Şirketimiz bilgilendirme politikası mevcut olup, www.atlasyo.com.tr adresinde yer almaktadır. Ayrıca Kamuyu Aydınlatma Platformunda ilan edilmiştir. Bilgilendirme Politikasının yürütülmesinde sorumluluk Yatırımcı İlişkiler Birimindedir. Çalışanlarına ilişkin bilgi Bölüm I Madde 2 de verilmiştir.

9. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimiz internet adresi www.atlasyo.com.tr olup, internet sitemizde İngilizce dil seçeneği bulunmaktadır. İngilizce bölümünde tüm site içeriğinin çevrimi bulunmamakta olup çalışmalar sürmektedir. Web sitesinde Kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen hususlara yer verilmiştir.

2.2. Faaliyet Raporu

Kurumsal yönetim ilkelerinde sayılan bilgilere faaliyet raporunda yer verilmektedir.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

11. 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 tarafından takip edilir.

12. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin yönetime katılması hakkında herhangi bir model oluşturulmamıştır.

13. 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.

14.Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirketimiz personel işleri yönetmeliği ile çalışanlar için etik kurallar oluşturulmuş ancak kamuoyuna açıklanmamıştır. Şirketimizin destek olduğu ya da öncülük ettiği sosyal bir çalışma bulunmamakta olup kamuyu yönelik herhangi bir faaliyetimiz bulunmamaktadır.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

15. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Şirketimiz yönetim kurulu aşağıdaki gibidir. Şirket işleri ve yönetimi, genel kurul tarafından seçilen yönetim kurulu tarafından yürütülür.

Adı Soyadı	Ünvanı	Görev Süresi
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSÜ	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl
Çağla ÖZTÜRK	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl
Çiğdem ÖZTÜRK	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl
Ahmet Fatih TAMAY	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 üyelerinin özgeçmişleri ve bağımsız üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri :

Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSÜ – Yönetim Kurulu Başkanı

Fatih Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi mezunu olan Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSÜ, Yıldız Teknik Üniversitesi İşletme Yönetimi bölümünde yüksek lisans yapmıştır. Bahçeşehir Üniversitesi insan kaynakları tezli yüksek lisansına halen devam etmektedir. 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 Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri A.Ş. ve Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkanlığı, Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkan yardımcılığı görevini yürütmekte olup, Metro Ticari ve Mali Yatırımlar Holding A.Ş. , Vanet Gıda Sanayi İç ve Dış Ticaret A.Ş., Sampi Üretim Gıda Pazarlama ve Ticaret A.Ş., Metro Turizm Seyahat Organizasyon ve Tic. A.Ş., Metro Travel Seyahat Org. Ve Ticaret A.Ş., Galip Öztürk Turizm Yatırımları A.Ş., Mepet Metro Petrol Ve Tesisleri San. Tic. A.Ş., Metro Ticari ve Mali Yatırımlar Holding A.Ş. ve Metro Portföy Yönetimi A.Ş.’de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Çağla ÖZTÜRK – Yönetim Kurulu Üyesi

Çağla ÖZTÜRK Yüksek Öğrenimini Bahçeşehir Üniversitesi Hukuk Fakültesinde tamamlamıştır. Mepet Metro Petrol ve Tesisleri San.Tic.A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkanı, Metro Ticari ve Mali Yatırımlar Holding A.Ş., Vanet Gıda Sanayi İç ve Dış Ticaret A.Ş., Metro Travel Seyahat Org. Ve Ticaret A.Ş., Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş., Metro Grup Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş., Metro Maden Pazarlama Dağıtım Hizmetleri A.Ş., Galip Öztürk Turizm Yatırımları A.Ş., Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş., Metro Turizm Seyahat Organizasyon ve Tic. A.Ş. şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır. Almanca ve İngilizce bilmektedir.

Çiğdem ÖZTÜRK – Yönetim Kurulu Üyesi

1990 yılında doğan Çiğdem ÖZTÜRK yüksek öğrenimini City University London Sosyal Bilimler Fakültesi Ekonomi ana dalında tamamlamıştır. Mesleki kariyerine Metro Turizm Seyahat Organizasyon ve Tic. A.Ş de staj yaparak başlamıştır. Cass Business School Management Bölümünde master yapmıştır. Aynı zamanda Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş de Yönetim Kurulu Başkanı ,Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş ve Galip Öztürk Turizm Yatırımları A.Ş de Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini üstlenmektedir.

Ahmet Fatih Tamay – Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

İstanbul Teknik Üniversitesi Makina Fakültesi Uçak Mühendisliği mezunu olan Ahmet Fatih TAMAY, iş hayatına Anadolu Isuzu da satın alma şefi olarak başlamıştır. Aynı firmada sırasıyla Üretim Planlama ve Stok kontrol

Müdürlüğü, Satınalma Müdürlüğü ve 2006 yılında Satış ve Pazarlama Direktörlüğüne atanmıştır. 2013 yılında İstanbul Sanayi Odası meclisi'ne seçilmiş olup İSO Meclis Üyeliği ve İSO Otomotiv ve Yan Sanayi Komitesi Başkan Yardımcılığı, TOBB Otomotiv Meclis Üyeliği ve İTO Ulaşım İhtisas Komitesi Üyeliği görevlerini sürdürmektedir. Bu görevlerine ilaveten Eylül 2015 tarihinden itibaren Uluslararası olarak kurulmuş olan IPRU-International Passenger and Road Transportation Union Yönetim Kurulu Başkanlığı ve TOBB Karayolu Yolcu Taşımacılığı Meclisi Üyeliği görevlerini yapmaktadır.

T.C.
KADIKÖY 20. NOTERLİĞİ
Suadiye Mah. Bağdat Cad. Erker Apt. No: 368
D: 13 Şişli/Beşiktaş - Kadıköy / İST.
Tel/Fax: 0216 363 56 01 - 0216 356 00 48
E-posta: V.D. 66628256304

BEYANNAME

08 Haziran 2017

ATLAS YATIRIM ORTAKLIĞI
YÖNETİM KURULUNA

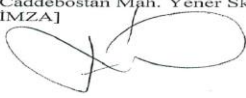
004180

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELİK BEYANI

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

Saygılarımla,

[AHMET FATİH] [TAMAY] [14156443604]
[Caddebostan Mah. Yener Sk. No: 11 / 4 Kadıköy / İSTANBUL]
[İMZA]



Dr.Şahin ARSLANTAŞ – Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletme Bölümünden mezun olan Arslantaş 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 ,Global Enerji Elektrik Üretimi A.Ş'de Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdürü olarak görev almıştır. Arslantaş, halen Uyum Gıda A.Ş 'de Yönetim Kurulu Bağımsız üyesi olarak görev yapmaktadır.

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



16. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

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. Başkan veya başkan vekili yine de Kurulu toplantıya çağırmasa üyeler de re'sen çağrı yetkisine sahip olurlar. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Oy hakkı şahsen kullanılır. Üyelerden biri toplantı yapılması talebinde bulunmadıkça, bir üyenin yaptığı öneriye, diğer üyelerin muvaffakatlarını yazılı olarak bildirmeleri suretiyle de karar alınabilir. Yönetim kurulunun toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Toplantı yeri Şirket merkezidir. Ancak yönetim kurulu, karar almak şartı ile başka bir yerde de toplanabilir. Yönetim kurulu salt çoğunlukla toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğu ile alır. Oylarda eşitlik olması halinde o

konu gelecek toplantıya bırakılır. Bu toplantıda da eşit oy alan öneri reddedilmiş sayılır. Yönetim kurulunda oylar kabul veya red olarak kullanılır. Red oyu veren, kararın altına red gerekçesini yazarak imzalar. Yönetim Kurulu üyelerine ağırlıklı oy hakkı veya olumsuz veto hakkı tanınmamıştır. Toplantıya katılmayan üyeler, meşru bir mazerete dayanmadıkça, yazılı olarak veya başka bir surette oy kullanamazlar.

17. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı,Yapı ve Bağımsızlığı

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 teşhisi, 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
Ahmet Fatih Tamay	Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Dr. Şahin ARSLANTAŞ	Başkan
Ahmet Fatih Tamay	Üye

Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite

Ahmet Fatih Tamay	Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Başkanı
Dr. Şahin ARSLANTAŞ	Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Üyesi
Yasemin HAKAN	Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Üyesi

18. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulu risk yönetimine ve iç denetime ilişkin faaliyetleri ilgili Komiteler vasıtasıyla gözetir. İç kontrol görevi Teftiş birimi tarafından yürütülmektedir. Şirket maruz kalabileceği risklerin ölçümünde kullanılan yöntem yatırım stratejisine ve karşılaştırma ölçütüne uygun yatırım yapılan varlıkların yapısına ve risk düzeyine uygun bir risk yönetim sistemi oluşturulmuştur. Şirket türev araçlardan kaynaklanan riskleri de içerecek şekilde, ortaklık portföyünün içerdiği tüm piyasa risklerini kapsayan “Riske Maruz Değer” yöntemini risk ölçüm mekanizması olarak seçmiş ve risk yönetim sistemini de bu ölçüm modelini esas alarak oluşturmuştur.

19. Şirketin Stratejik Hedefleri

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 özsermayesidir. Şirket yatırımlarında yüksek risk-yüksek getiri yerine, düşük risk-optimal karlılığı ana ilke olarak belirlemiş,düşük risk optimal karlılık hedefi ile portföyünü istikrarlı bir şekilde büyütmeyi hedeflemiştir.

20. Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine verilecek Huzur hakkı genel kurulda belirlenmektedir. Yönetim Kurulu Başkanı Sn.Fatma Öztürk’e aylık net 2.500 TL, Yönetim Kurulu Üyesi Sn.Çiğdem Öztürk’e aylık net 2.500 TL, Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Çağla Öztürk’e aylık net 1.000 TL, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Ahmet Fatih Tamay’a aylık net 1.000 TL,Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn.Şahin Arslantaş’a 1000 TL huzur hakkı olarak verilmesine karar verilmiştir. Şirket herhangi bir yönetim kurulu üyesine borç vermemiş kredi kullandırmamış ve lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.