

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĐI A.Ő.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	11.129.164	17.889.713
Finansal Yatırımlar	6	32.262.609	20.228.239
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		32.262.609	20.228.239
Ticari Alacaklar	7	6.539.334	5.219.646
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		6.539.334	5.219.646
Diğer Alacaklar	8	654	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		654	0
Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.701	1.749
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		3.701	1.749
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	24.872	24.872
ARA TOPLAM		49.960.334	43.364.219
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		49.960.334	43.364.219
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	533.332	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		533.332	0
Maddi Duran Varlıklar	10	6.359	7.766
Tesis, Makine ve Cihazlar		6.211	7.176
Özel Maliyetler		148	590
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	8.012	11.698
Bilgisayar Yazılımları		8.012	11.698
Peşin Ödenmiş Giderler	9	559	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		548.262	19.464
TOPLAM VARLIKLAR		50.508.596	43.383.683
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		7.771.046	5.622.060
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4.1	38.050	35.027
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	7.732.996	5.587.033
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	9.410	8.265
Diğer Borçlar	8	7.777	7.490
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		7.777	7.490
Kısa Vadeli Karşılıklar	14	6.638	4.222
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		6.638	4.222
ARA TOPLAM		7.794.871	5.642.037
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.794.871	5.642.037
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	14	51.210	42.673
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		51.210	42.673
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		51.210	42.673
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.846.081	5.684.710
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		42.662.515	37.698.973
Ödenmiş Sermaye	15	30.000.000	30.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	97.111	97.111
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	14	-14.255	-10.144
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-14.255	-10.144
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-14.255	-10.144
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		382.980	0
Yasal Yedekler		382.980	0
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	7.229.026	-1.724.016
Net Dönem Karı veya Zararı		4.967.653	9.336.022
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		42.662.515	37.698.973

TOPLAM KAYNAKLAR		50.508.596	43.383.683
------------------	--	------------	------------

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	261.873.236	441.048.446	68.842.016	55.243.614
Satışların Maliyeti	16	-256.187.994	-434.904.207	-67.190.833	-57.622.861
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.685.242	6.144.239	1.651.183	-2.379.247
BRÜT KAR (ZARAR)		5.685.242	6.144.239	1.651.183	-2.379.247
Genel Yönetim Giderleri	17	-776.162	-806.043	-247.895	-292.391
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	58.573	10.437	2.934	1.091
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.967.653	5.348.633	1.406.222	-2.670.547
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.967.653	5.348.633	1.406.222	-2.670.547
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.967.653	5.348.633	1.406.222	-2.670.547
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.967.653	5.348.633	1.406.222	-2.670.547
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.967.653	5.348.633	1.406.222	-2.670.547
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.967.653	5.348.633	1.406.222	-2.670.547
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	22	0,00170000	0,00270000	0,00050000	-0,00130000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-4.111	-6.911	-10.364	-3.108
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.111	-6.911	-10.364	-3.108
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.111	-6.911	-10.364	-3.108
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.963.542	5.341.722	1.395.858	-2.673.655
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		4.963.542	5.341.722	1.395.858	-2.673.655

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.233.610	6.556.005
Dönem Karı (Zararı)		4.967.653	5.348.633
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.967.653	5.348.633
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.561.608	632.435
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	6.399	5.881
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-1.574.849	1.360.442
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.574.849	1.360.442
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		6.842	17.710
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	6.842	17.710
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	-751.598
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		0	-751.598
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		827.565	574.937
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.319.688	438.456
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-1.319.688	438.456
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-654	-26.827
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-654	-26.827
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-2.511	-2.098
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.148.986	163.059
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	3.023	3.233
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	2.145.963	159.826
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	1.145	2.214
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		287	133
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	287	133
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.233.610	6.556.005
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-10.994.159	-5.162.119
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-10.992.853	-5.899.740
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.306	-13.977
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10-11	-1.306	-5.717
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-8.260
Alınan Faiz		0	751.598
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	605.720
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	605.720
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	605.720
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.760.549	1.999.606
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.760.549	1.999.606
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		17.889.713	9.380.722
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		11.129.164	11.380.328

Dipnot Referans	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kustlanılmış Vedekler	Birlikmiş Karlar			
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		30.000.000	97.111	-14.255			382.980	7.229.026	4.967.653	42.662.515		42.662.515	