

**ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş. 'NİN**  
**31/03/2018 TARİHLİ**  
**ARACI KURUMLAR TARAFINDAN DÜZENLENECEK**  
**KAMUYU AYDINLATMA FORMU (1)**

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş. YÖNETİM KURULU BU KAMUYU AYDINLATMA FORMUNUN İLAN TARİHİ İTİBARI İLE ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.'NİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI TASDİK EDER VE YATIRIMCILARIN ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş. 'NİN FAALİYETLERİ İLE MALİ VE HUKUKİ DURUMU HAKKINDA BİLGİLENMESİNİ TEMİN EDECEĞİNİ SERMAYE PİYASASI MEVZUATI UYARINCA TAAHHÜT EDER.

KAMUYU AYDINLATMA FORMUNDA YER ALAN BİLGİLERİN DOĞRULUĞUNDAN ARACI KURUM YÖNETİM KURULU SORUMLUDUR. FORMUN KAMUYA AÇIKLANMASI, FORMDAKİ BİLGİLERİN SERMAYE PİYASASI KURULUNCA VEYA KAMUCA TEKEFFÜLÜ ANLAMINA GELMEZ.

(1) 31/03/2018 tarihli Kamuyu Aydınlatma Formu, X nolu tablosu hariç olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2004 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri:V, No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğinin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasının (a) bendi uyarınca 11/04/2018 tarihinde Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. tarafından düzenlenmiştir.

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

MERSİS NO : 0-0920-0421-3100013

SERİ: V, NO: 77

ÇUKURTAŞ MAH. EMİRHAN CAD. NO: 403

A-BLOK ATAKÜLE/BALIKIÖZÜ İST.

TEL : (0212) 310 0000

www.atayatiirim.com.tr

## İÇİNDEKİLER

TAAHHÜTNAME	
<b>A.</b>	<b>TANITICI BİLGİLER</b>
Tablo I	<u>Merkez Dışı Örgütlere (Şube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler</u>
Tablo II/a	<u>Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler</u>
Tablo II/b	<u>Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler</u>
Tablo III	<u>Ortaklık Yapısı</u>
Tablo IV/a.	<u>Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür</u>
Tablo IV/b.	<u>Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar</u>
Tablo V	<u>Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonları</u>
<b>B.</b>	<b>HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER</b>
Tablo VI/a.	<u>Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ve Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları</u>
Tablo VI/b.	<u>Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları</u>
Tablo VII	<u>Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler</u>
Tablo VIII	<u>Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ve Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları</u>
<b>C.</b>	<b>MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER</b>
Tablo IX	<u>31/03/2018 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü</u>
Tablo X	<u>31/03/2018 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları</u>
Tablo XI	<u>31/03/2018 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü</u>
Tablo XII	<u>Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin 31/03/2018 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu</u>
Tablo XIII	<u>Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi</u>
<b>D.</b>	<b>Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR</b>

BEYAN VE İMZA

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MERSİS NO : 0 0920 0421 3100013  
SERMAYESİ : 30.961.056  
DİKLİTİŞ MAH. EMİRHAN CAD. NO:109  
A-BLOK ATAKULE/BALIKONLUCA İST.  
TEL : (0212) 310 12 00  
www.atayatirim.com.tr

## A. TANITICI BİLGİLER

1. Aracı Kurumun Ticaret Unvanı	:	ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.
2. Kuruluş Tarihi	:	27/11/1990
Ticaret Siciline Tescil Edildiği Yer	:	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu
Ticaret Sicil No	:	270412-217994
3. Merkez Adresi	:	Emirhan Cad.No.109 A Blok Atakule Dikilitaş/İSTANBUL
4. İletişim Bilgileri	:	
Telefon No	:	0212-310 62 00
Faks No	:	0212-310 62 10
Çağrı Merkezi	:	
5. İnternet Adresi	:	<a href="http://www.atayatirim.com.tr">www.atayatirim.com.tr</a>
6. E-posta Adresi	:	<a href="mailto:operasyon@atayatirim.com.tr">operasyon@atayatirim.com.tr</a>
7. Kayıtlı Olunan Vergi Dalresi	:	Boğaziçi Kurumlar

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MERSİS NO: 0-0930-0421-3100013  
SERMAYESİ: 30.961.056  
DİKİLİTAŞ MAH. EMIRHAN CAD. NO: 109  
A-BLOK ATAKULE/BALIKIÖZÜ-İST.  
TEL : (0212) 310 62 00  
[www.atayatirim.com.tr](http://www.atayatirim.com.tr)



**9. Sahip Olunan Yetki Belgesi ve İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyet İzinleri ile Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalar :**

<b>TABLO II/a - Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler</b>		
<b>Sahip Olunan Yetki Belgesi Türü</b>	<b>Veriliş Tarihi</b>	<b>Sayısı</b>
<b>Geniş Yetkili Aracı Kurum</b>	22/01/2016	G-037 (266)
<b>İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyetleri</b>		
<b>1. Emir İletimine Aracılık Faaliyeti</b>	<b>Yurt İçinde</b>	<b>Yurt Dışında</b>
1.i. Paylar		
1.ii. Diğer Menkul Kıymetler		
1.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri		
1.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar		
1.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar		
1.vi. Diğer Türev Araçlar		
<b>2. İşlem Aracılığı Faaliyeti</b>	<b>Yurt İçinde</b>	<b>Yurt Dışında</b>
2.i. Paylar	İzni Var	İzni Var
2.ii. Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	İzni Var
2.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri		
2.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
2.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
2.vi. Diğer Türev Araçlar	İzni Var	İzni Var
<b>3. Portföy Aracılığı Faaliyeti</b>	<b>Yurt İçinde</b>	
3.i. Paylar	İzni Var	
3.ii. Diğer Menkul Kıymetler	İzni Var	
3.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri	İzni Var	
3.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	
3.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar	İzni Var	
3.vi. Diğer Türev Araçlar	İzni Var	
<b>4. Bireysel Portföy Yöneticiliği Faaliyeti</b>	İzni Var	
<b>5. Yatırım Danışmanlığı Faaliyeti</b>	İzni Var	
<b>6. Halka Arza Aracılık Faaliyeti</b>		
6.i. Aracılık Yüklenimi	İzni Var	
6.ii. En İyi Gayret Aracılığı	İzni Var	
<b>7. Saklama Hizmeti</b>		
7.i. Sınırlı Saklama Hizmeti	İzni Var	
7.ii. Genel Saklama Hizmeti		

**Tablo II/b - Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler**

Borsa Üyesi Olunmasına İlişkin Borsa İstanbul Yönetim Kurulu'nun Karar Tarihi :

**04/07/1991**

**Fililen Faaliyet Gösterilen Pazar ve Piyasalar**

Pay Piyasası  
Gelişen İşletmeler Piyasası  
Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı  
Borçlanma Araçları Piyasası Repo - Ters Repo Pazarı  
Borçlanma Araçları Piyasası Uluslararası Tahvil Pazarı  
Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MERSİS NO : 0-0920-0221-000013  
- SERMAYESİ 30.951.056  
DİKLİVAŞ M.H. EMİRYAN CAD. NO:100  
A-BLOK ATA KULE/BAĞCILIKLI İST.  
TEL : (0212) 340 62 00  
www.atayatirim.com.tr

**10. Ortaklık, Yönetim Yapısı ve Aracı Kurumda Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili Olarak İmza Yetkisine Sahip Şahıslara İlişkin Bilgiler:**

**Tablo III - Ortaklık Yapısı**

Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
Ata Holding A.Ş	30,936,056	99.9193%
Seniha Ece KURDOĞLU	25,000	0.0807%
<b>Toplam</b>	<b>30,961,056</b>	<b>100%</b>

**Tabloya İlişkin Açıklama:**

**Tablo III/a - Aracı Kurum Sermayesinin Doğrudan veya Dolaylı Olarak %10'undan Fazlasına Sahip Olan Tüzel Kişi Ortakların Ortaklık Yapısı**

1. Tüzel Kişi Ortağın Ticaret Unvanı :	ATA HOLDİNG A.Ş.	
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
KORHAN KURDOĞLU	3,389,419	34.1776%
ERHAN KURDOĞLU	3,389,419	34.1776%
YURDANUR KURDOĞLU	1,452,606	14.6475%
TUNA KURDOĞLU	1,452,606	14.6475%
SENIHA ECE KURDOĞLU	34,708	0.3500%
ÖMER FARUK IŞIK	198,332	1.9999%
<b>Toplam</b>	<b>9,917,090.00</b>	<b>100%</b>

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MERSİS NO : 0-0920-0821-310013  
SERMAYESİ: 30.961.056 TL  
DİKİLİTAŞ MAH. EMİRAN CAD. NO: 99  
A-BLOK ATAKULE/BALIKESİR İLİ  
TEL : (0219) 617 82 00  
www.atayatirim.com.tr

**Tablo IV/a - Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür**

Adı ve Soyadı	Görevi
Korhan KURDOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı
Elmas Melih ARAZ	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Ziya Murat DEMİREL	Yönetim Kurulu Üyesi
Ziya Murat DEMİREL	Genel Müdür

**Tabloya İlişkin Açıklama: Yönetim Kurulu Üyelerinin Atanmasına İlişkin**

Genel Kurul Kararı Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
12/06/2017	16/06/2017	9349

**Tablo IV/b - Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar**

Adı ve Soyadı	Görevi
Korhan KURDOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı
Elmas Melih ARAZ	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Ziya Murat DEMİREL	Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür
Ceyhan ER	Genel Müdür Yrd.
Ayşegül YEŞİLGÜN KODAL	Genel Müdür Yrd.
Cemal DEMİRTAŞ	Genel Müdür Yrd.
İlkay CİVELEK	Genel Müdür Yrd.
Elif ERDEM	Genel Müdür Yrd.
Nurçin ÖZER	Direktör
Şükrü Cem KAYA	Direktör

**Tabloya İlişkin Açıklama: İmza Sirkülerinin Tescil ve İlanı**

İmza Sirkülerinin Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
26/05/2016	03/06/2016	9093

(\*) TTSG: Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MERSİS NO: 0802004213100013  
SERMAYESİ: 30.961.056  
DİKİLİTAŞ MAH. EMİHAN CAD. NO: 109  
A-BLOK ATAKÜLE BAĞIMLICI MAH. MÜCÜRİST.  
TEL : (0212) 510 62 00  
www.atayatirim.com.tr

## 11. Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonlarına İlişkin Bilgiler:

Tablo V - Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonları		
Yatırım Fonunun Unvanı	Fon Kurucusunun Unvanı	Fon Yöneticisinin Unvanı
Yoktur.		

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MERSİS NO: 082004213100013  
SERMAYESİ: 30.961.056 TL  
DİKİLİTAŞ MAH. EMİRHAN CAD. NO:109  
A-BLOK ATA KULE/BALIKONUÇU İST.  
TEL : (0212) 310 62 00  
www.atayatirim.com.tr



## B. HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

### 1. Son İki Yıl Zarfında SPK, Borsa İstanbul ve Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği (TSPB) Tarafından Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'ne ve Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanlarına Uygulanan İdari Para Cezaları ile Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'ne Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Tablo VI/a – Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ve Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları

Uygulayan Kurum	Uygulanan Gerçek/Tüzel Kişi	Gerekçe ve İdari Para Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	İdari Para Cezası Tutarı (TL)	Son Duruma İlişkin Açıklama
SPK	Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	31/03/2016 tarih,11/351 sayılı karar	20,389	ödendi
SPK	Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	27/01/2016 tarih,3/83 sayılı karar	24,672	ödendi

Tablo VI/b – Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Uygulayan Kurum	Konusu	Disiplin Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	SPK Nezdinde İtiraz Edilip Edilmediği	Nihai Karar
Yoktur				

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MEVKEP NO : 0-0920-0421-3100018  
SERMAYESİ : 30.561.056  
DİKLİVAŞ MAH. EMİRHAN CAD. NO:109  
A-BLOK ATA KULESİ KAT:100000000-100  
TEL : (0212) 310 62 00  
www.atayatirim.com.tr

## 2. Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Mali Durumunu Etkileyebilecek Davalara İlişkin Bilgiler

Tablo VII - Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler			
Dava Konusu (Değeri ile birlikte)	Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Davadaki Durumu (Davalı/Davacı)	Dava Açılma Tarihi	Davada Geline Son Aşamanın Özetlenmesi
Yoktur			

### Tabloya İlişkin Açıklama

## 3. Son İki Yıl Zarfında Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Ve Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Açılan Ceza Davaları

Tablo VIII - Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ve Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları

Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişi	Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişinin Aracı Kurumla Olan İlişkisi	Suç Duyurusuna Konu Fiil	Kurul Karar Tarihi	Davada Geline Son Aşamanın Özetlenmesi
Yoktur				

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MERSİS NO: 0920004213100013  
SERMAYESİ: 70.951.056  
DİKİLİTAŞ MAH. ENİŞLİN CAD. NO:100  
A-BLOK ATA KULE/BALNURMÜĞÜ-İST.  
TEL : (0212) 310 62 00  
www.atayatirim.com.tr

## C. MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

### 1. Bağımsız Denetçi Görüşleri ve Bilanço ve Gelir Tablosuna İlişkin Ana Hesap Grupları

#### 1.1. 31/12/2017 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo IX - 31/12/2017 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü	
Bağımsız Denetim Konu Edilen Mali Tablolara Hangi Tebliğ/Tebliğlere Göre Hazırlanmıştır:	Seri II, No: 14,1
Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı:	DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Bağımsız Denetçi Görüşü :	Olumlu
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU Alta Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Kuruluna İstanbul	
A) Konsolide Finansal Tablolara Bağımsız Denetimi 1) Görüş Alta Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ("Şirket") ile bağlı ortaklığının (hep birlikte "Grup") 31 Aralık 2017 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide öz kaynaklar değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere konsolide finansal tablo dipnotlarından oluşan konsolide finansal tabloların denetimmiş bulunuyoruz.	
Görüşümüze göre, ilişikteki konsolide finansal tablolar, Grup'un 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS'ler") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.	
2) Görüşün Dayanağı Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS'ler") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile konsolide finansal tabloların bağımsız denetimine ilişkin mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki diğer ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.	
3) Grup Yönetimi'nin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanları Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları Grup Yönetimi; konsolide finansal tabloların TMS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli görüldüğü ölçüde kontrol sorumludur. Konsolide finansal tabloların hazırlanırken Grup Yönetimi; Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Grup'u tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur. Üst yönetimin sorumlu olanları, Grup'un finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.	
A) Konsolide Finansal Tablolara Bağımsız Denetimi (devamı) 4) Bağımsız Denetimin Konsolide Finansal Tablolara Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları sunlarıdır: Amacımız, bir bütünü olarak konsolide finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıklardan, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu konsolide tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakeremizi kullanmakta ve mesleki şüpheciğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca: • Konsolide finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir (Hile; muvazaa, sahtekarlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali filerinin içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.). • Grup'un iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir. • Grup Yönetimi tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir. • Halkonda ve Grup Yönetimi'nin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasından uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonuçta varılmaması halinde, raporumuzda, konsolide finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. • Elde edilen denetim kanıtlarının, açıklamalar dahil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tablolara, teminli oluşturulan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir. • Konsolide finansal tablolar hakkında görüş vermek amacıyla, Grup içerisindeki işletmelere veya faaliyet bölümlerine ilişkin finansal bilgiler hakkında yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Grup denetiminin yönlendirilmesinden, gözetiminden ve yürütülmesinden sorumluyuz. Verdiğimiz denetim görüşünden de tek bağımsız sorumluyuz. Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dahil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını Üst yönetimin sorumlu olanlara bildirmekteyiz. Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımız üst yönetimin sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususlar ile varsa, ilgili önlemleri üst yönetimin sorumlu olanlara iletmiş bulunmaktayız.	
B) Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükleri İlişkin Rapor 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402'nci Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca; Grup'un 1 Ocak - 31 Aralık 2017 hesap döneminde defter tutma düzeninin, konsolide finansal tablolarının, TTK ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır. TTK'nın 402'nci Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca; Yönetim Kurulu tarafından denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir. Bu bağımsız denetimi yürüten sonuçlandırılan sorumlu denetçi H. Ali Bekçe'dir. DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED H. Ali Bekçe, SMMM Sorumlu Denetçi İstanbul, 2 Nisan 2018	

#### Tabloya İlişkin Açıklama:

Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca cari Form dönemi olan 31.03.2018 tarihi itibarı ile düzenlenen mali tablolara ilişkin bağımsız denetim yükümlülüğü bulunmamaktadır.

#### 1.2. 31/12/ 2017 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları

Tablo X'da yer alan bilanço ve gelir tablosu verileri Seri :II, No:14,1 hükümlerine göre düzenlenen mali tablolar esas alınmak suretiyle hazırlanmıştır.

#### Tablo X - 31/12/2017 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları

Ana Hesap Grubu Adı	31/12/2017	30/09/2017
	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
	Tutarı (TL)	Tutarı (TL)
I. DÖNEN VARLIKLAR	166,239,545	101,641,655
II. DURAN VARLIKLAR	74,050,439	69,073,368
III. AKTİF TOPLAMI	240,289,984	170,715,023
IV. KISA VADELİ BORÇLAR	136,009,061	122,655,503
V. UZUN VADELİ BORÇLAR	54,224,616	3,008,420
VI. ÖZ SERMAYE	50,056,307	45,051,100
VII. PASİF TOPLAMI	240,289,984	170,715,023
VIII. DÖNEM KARI (ZARARI)	2,258,694	-469,678
IX. NET DÖNEM KARI (ZARARI)	2,258,694	-469,678

#### Tabloya İlişkin Açıklama:

Tablo X'un ikinci sütunundaki verilere esas 31.12.2017 ve 30.09.2017 tarihli bilanço ve gelir tablosu ve bunlara ilişkin dipnotlara ilişkin bilgileri ALTA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş. adresinden ulaşılması mümkündür.

## 2. Temel Yükümlülükler İtibarı ile 31/12/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları

### 2.1. 31/12/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

#### Tablo XI - 31/12/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

<b>Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı:</b>	DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
<b>Bağımsız Denetçi Görüşü :</b>	Olumlu
Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Raporu Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. Genel Kurulu'na; İstanbul Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:V,No:34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.Söz konusu tablolardan Şirket Yönetimi sorumlu olup,bizim sorumluluğumuz,yapmışımız bağımsız denetime dayanarak bu tablolar hakkında görüş bildirmektedir. Bağımsız denetimimiz,Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak gerçekleştirilmiştir.Bu standartlar,etik ilkelere uyulmasını ve bağımsız denetimin,söz konusu tablonun önemli bir yanlışlık içermediği konusunda makul bir güvenceyi sağlamak üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.Bağımsız denetimimiz,söz konusu tablolardaki tutar ve açıklamalar hakkında yeterli ve uygun bağımsız tekniklerinin uygulanmasını,aynca Şirket Yönetimi tarafından benimsenen muhasebe politikaları ile yapılan önemli muhasebe tahminlerini ve bu tabloların sunumunun uygunluğunun değerlendirilmesini içermektedir.Bu kapsamda bağımsız denetimimizin görüşümüze yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz. Görüşümüze göre,Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:V,No:34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan tabloları, söz konusu düzenlemeler çerçevesinde gerçeği doğru ve dürüst biçimde yansıtmaktadır. DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED H.Ali Bekçe,SMMM Sorumlu Denetçi İstanbul,2 Nisan 2018	

#### Tabloya İlişkin Açıklama:

Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca cari Form dönemi olan 31.03.2018 tarihi itibarı ile düzenlenen sermaye yeterliliği tablolarına ilişkin bağımsız denetim yükümlülüğü bulunmamaktadır.Süresinde gönderilecektir.

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI ARACI KURUMUN MARUZ KALABİLECEĞİ ÇEŞİTLİ RİSKLERİ SERİ:V, NO:34 SAYILI "ARACI KURUMLARIN SERMAYELERİNE VE SERMAYE YETERLİLİĞİNE İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ" ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE VE BELLİ VARSAYIMLAR ALTINDA TANIMLAMAKTADIR. SERMAYE YETERLİLİĞİ UYGULAMASI SERMAYE PİYASASI KURULUNUN ARACI KURUMLARIN RİSKİNİ TESPİT VE TAKİP ETMEKTE KULLANDIĞI ARAÇLARDAN SADECE BİRİNİNİ TEŞKİL ETMEKTEDİR. TABLODAKİ VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMESİ ARACI KURUM FAALİYETLERİNİN RİSK İÇERMEDİĞİ ANLAMINA GELMEMEKTEDİR. SÖZ KONUSU VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMEMESİ İSE ARACI KURUMUN MALİ DURUMUNDA SADECE TEBLİĞ ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE BİR SİHHATSİZLİK OLDUĞU ANLAMINA GELMEKTEDİR.

#### Tablo XII - Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin 31/12/2017 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu (2)

	Tutarı (TL) ya da Oranı (%)	Mevzuata Uygunluk
A. Sermaye Yeterliliği Tabanı Fazlası/Açığı (TL)	Fazla 12.650.241 TL	
B. Asgari Özsermaye (*) Fazlası/Açığı (TL)	Fazla 14.126.180 TL	
C. Genel Borçlanma Sınırı (%)	4.18%	
D. Likidite Yükümlülüğü Oranı (%)	1.30%	
E.Sermaye Yeterliliği Tabanı-Gerekli Asgari Özsermaye * %60	Fazla 17.769.730 TL	

#### Tabloya İlişkin Açıklama:

(\*) Sermaye yeterliliği tabloları temel yükümlülüklerine ilişkin detaylı açıklamalar "Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formu" nun "Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülüklerine İlişkin Açıklamalar" bölümünde yer almaktadır.

(\*) 31/03/2018 tarihi itibarı ile Şirketimizin sahip olduğu yetki belgelerine karşılık gelen cari asgari özsermaye tutarı 25.472.637 TL'dir.

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

MERSİS NO : 0-0920-0421-3100019

SERMAYESİ : 90.961.056

DİPLOMAS MAH. EMİRHAN CAD. NO:10

A-BLOK ATA KULE BAĞIÇKÖYÜ-Şİ.

TEL : (0212) 310 62 00

www.atayatiirim.com.tr

**Tablo XIII - Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi**

**A. Aracı Kurumun Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tamamen/Kısmen Tebliğ İle Öngörülen Yükümlülüklerle Tamamen/Kısmen Uygun Olup Olmadığı:** **Tamamen Uygun**

**B. Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülüklerle Aykırılık/Aykırılıklar Oluşmuşsa;**

**B1) Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı ve Aykırılığın Tutarı (TL) ya da Oranı (%):**

Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı	Tutarı (TL) ya da Oranı (%)

**B2) Aykırılık/Aykırılıkların Ortaya Çıkmasındaki Neden/Nedenler:**

**C. Aykırılık/Aykırılıkların Giderilmesi İçin Alınan Tedbirler:**

**Tabloya İlişkin Açıklama:**

**SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI TEMEL YÜKÜMLÜLÜKLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR**

Aşağıda yer alan açıklamalar Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formunun C 2.2. Bölümünde yer alan Tablo XII'deki sermaye yeterliliği sonuçlarının daha iyi anlaşılabilmesini teminen verilmektedir.

**1) Sermaye Yeterliliği Tabanı:** Seri:V, No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca sermaye yeterliliği tabanı, özsermayeden duran varlıklar ve ilişkili kişi ve kurumlardan olan alacakların indirilmesi suretiyle bulunan tutarı ifade eder. Aynı Tebliğ'in 8 inci maddesi uyarınca aracı kurumların sermaye yeterliliği tabanları; sahip oldukları yetki belgelerine tekabül eden asgari özsermayeleri, risk karşılığı toplamı ve değerlendirme gününden önceki son üç ayda oluşan faaliyet giderleri kalemlerinin herhangi birinden az olamaz.

**2) Asgari Özsermaye:** Özsermaye, Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ uyarınca, ödenmiş sermaye, emisyon primi, yeniden değerlendirme değer artış fonu, yasal yedekler, statü yedekleri, özel yedekler, olağanüstü yedekler, diğer yedekler ve net dönem karı/zararı kalemleri toplamından geçmiş yıllar zararının düşülmesi suretiyle hesaplanan tutarı ifade eder. Asgari özsermaye yükümlülüğü, aracı kurumların sahip oldukları yetki belgelerine göre sahip olmak zorunda oldukları özsermayenin asgari tutarını ifade eder. Anılan tutar Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 inci maddesi uyarınca her yıl Kurul tarafından belirlenir. Asgari özsermaye fazlası ise, aracı kurumun özsermayesinin asgari özsermaye tutarını aşan kısmını ifade eder.

**3) Genel Borçlanma Sınırı:** Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 9 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumların bilançoda yer alan tüm kısa ve uzun vadeli borçları toplamı, sermaye yeterliliği tabanlarının 15 katını aşamaz.

**4) Likidite Yükümlülüğü:** Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 10 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumlar en az kısa vadeli borçları kadar dönen varlık bulundurmak zorunda olup, likidite oranı dönen varlıkların kısa vadeli borçlara bölünmesi suretiyle elde edilir. Anılan oran 1'den küçük olamaz.

**5) Asgari Ödenmiş Sermaye:** Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 nci maddesi uyarınca aracı kurumların asgari özsermaye tutarının en az %25'i kadar ödenmiş veya çıkarılmış sermayeye sahip olmaları zorunluluğunu ifade eder.

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.

MERSİS NO: 080920-0411-3100013

SERMAYESİ: 90.951.056

DİKİLİTAŞ MAH. EMİRHAN CAD. NO:109

A-BLOK ATA KULE/BAĞCILIMUĞU-İST.

TEL : (0212) 310 62 00


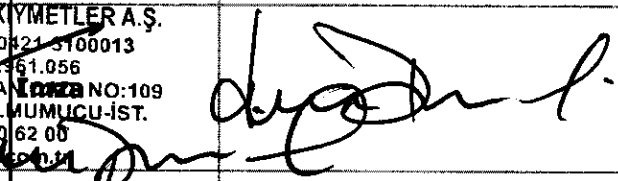
www.atayatirim.com.tr

**D. Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR**

Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. 'nin iştiraki olan Ata Online Menkul Kıymetler A.Ş. ile devralma yoluyla Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. bünyesinde birleşme başvurusu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09/12/2016 tarih, 34 sayılı toplantısında olumlu karşılanmıştır. 29/12/2016 tarihinde birleşme başvurumuz İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde tescil edilerek Ata Online Menkul Kıymetler A.Ş. ile şirketimizin birleşme işlemi tamamlanmıştır.

  
ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.  
MERSİS NO : 08-0920-0421-3100013  
SERMAYESİ : 30.961.056  
DİKİLİTAŞ MAH. EMİRAN CAID. NO:109  
A-BLOK ATAKULE/BEŞİKTÜRK-İST.  
TEL : (0212) 310 62 00  
www.atayatirim.com.tr

MEVZUATTAN KAYNAKLANAN SORUMLULUKLARIMIZ DAHİLİNDE BU FORMDA YER ALAN BİLGİLERİN GERÇEĞE UYGUN OLDUĞUNU VE FORMUN ŞİRKETİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI BEYAN EDERİZ.

Yetkili İmzalar			
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.		Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	
Yönetim Kurulu Üyesi		Genel Müdürü	
Adı Soyadı	Elmas Melih ARAZ	Adı Soyadı	Ziya Murat DEMİREL
Görevi	Yön.Kur.Üyesi	Görevi	Yön.Kur.Üyesi
İmza	 ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş. MERSİS NO : 0-0920-0421-3100013 SERMAYESİ: 30.361.056 DİKİLİTAŞ MAHALLESİ EMİRHAN CAD. NO:109 A-BLOK ATAKÜLE/BALIKMUMUCU-İST. TEL : (0212) 310 62 00 www.atayatirim.com.tr		
Ünvan	Yön.Kur.Üyesi	Ünvan	Yön.Kur.Üyesi
Adres	Emirhan Cad.No.109 A Blok Atakule Dikilitaş/Beşiktaş/İSTANBUL	Adres	Emirhan Cad.No.109 A Blok Atakule Dikilitaş/Beşiktaş/İSTANBUL