

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIğI A.ř.'NİN

*31 ARALIK 2013 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN
BİLGİLERE İLİşKİN RAPOR*

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ'NİN

31 Aralık 2013 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor

Yönetim Kurulu'na;

Giriş

Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi'nin 01 Ocak 2013 – 31 Aralık 2013 dönemine ait ekteki performans sunuş raporunu Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:V, No:60 sayılı "Bireysel ve Kurumsal Portföylerin Performans Sunumuna, Performansa Dayalı Ücretlendirme ve Sıralama Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği'nde" (Tebliğ) yer alan performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde incelemiş bulunuyoruz.

İncelemenin Kapsamı

İncelememiz sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

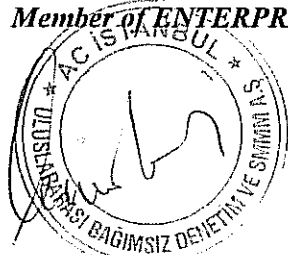
Görüş

Görüşümüze göre 01 Ocak 2013 - 31 Aralık 2013 dönemine ait performans sunuş raporu, Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi'nin performansını ilgili Tebliğ'in performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

İstanbul, 31 Ocak 2014

AC İSTANBUL ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM VE SMMM A.Ş.

Member of ENTERPRISE WORLDWIDE



Cemal ÖZTÜRK

Sorumlu Ortak Baş Denetçi

01 OCAK – 31 ARALIK 2013 HESAP DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

A.TANITICI BİLGİLER

PORTFÖYE BAKIŞ Halka Arz Tarihi : 25.01.1994		YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER	
31 Aralık 2013 Tarihi İtibariyle		Yatırım Amacı	Portföy Yöneticisi
Toplam Değer (TL)	8.717.841	Şirketin amacı, ilgili mevzuatla belirlenmiş ilke ve kurallar çerçevesinde menkul kıymetlerini satın aldığı ortaklıkların sermayesine ve yönetimine hakim olmamak kaydıyla, sermaye piyasası araçları portföyü işletmektir.	Şirket portföyünü kendisi yönetmektedir.
Birim Pay Değeri (TL)	0,871784		
Yatırımcı Sayısı	-		
Halka Açıklık Oranı (%)	99,99		
Portföy Dağılımı (%)		Yatırım Stratejisi	
- Hisse Senetleri	84,87	Şirket portföyü en az %25'i hisse senedinden oluşmak şartıyla sermaye piyasası araçlarından oluşur.	
-Devlet tahvili/Hazine Bonosu	0,00		
-Ters Repo	15,13		
-Vob Nakit Teminat	0,00		
		En az alınabilir pay adedi: 1 adet pay	
Hisse Senetlerinin Sektörel Dağılımı	%84,87	Yatırım Riskleri	
-Bankalar ve Özel Finans Kurumları	%26,43	<u>Faiz riski:</u> Yatırım yapılan kıymetin fiyatının piyasadaki faiz oranlarından olumsuz olarak etkilenmesi durumunda oluşan risktir.	
-Dokuma, Giyim Eşyası ve Deri	%2,45		
-Diğer İmalat Sanayi	%6,70	<u>Enflasyon riski:</u> Enflasyon nedeniyle yatırımcı tarafından arzulanmayan bir reel getiri oranının gerçekleşme olasılığını ifade eder.	
-Finansal Kiralama Faktoring	%4,42		
-Gayrimenkul Yatırım Ortaklıkları	%11,37	<u>Piyasa riski:</u> Yatırımcıların beklentilerindeki değişimlerden dolayı menkul kıymetlerin fiyatlarında değişimlerin ortaya çıkması ile zarar oluşmasıdır.	
-Holdingler ve Yatırım Şirketleri	%21,17		
-Kimya, Petrol, Kauçuk ve Plastik Ürünleri	%3,17	<u>Likidite riski:</u> Portföyde alış veya satış yapılmak istendiğinde piyasanın derinliğinin az olması nedeniyle yeterli alıcı ve satıcının bulunamaması riskidir.	
-Taş Toprağa Dayalı	%9,16		

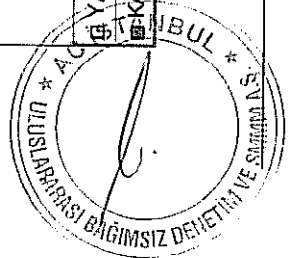
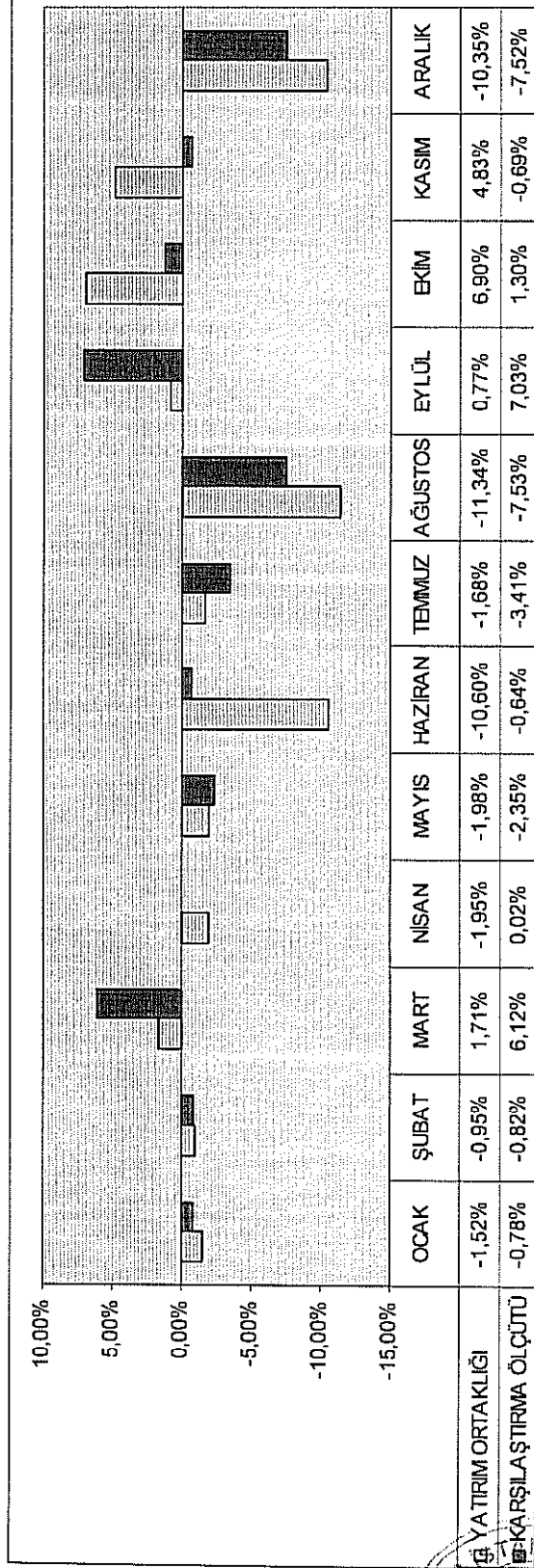
ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

01 OCAK – 31 ARALIK 2013 HESAP DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

B.PERFORMANS BİLGİSİ

PERFORMANS BİLGİSİ									
YILLAR	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi (%)	Enflasyon Oranı (TÜFE)	Portföy Sayısı	Portföyün veya Portföy Grubunun Zaman İçinde Standart Sapması(%)	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması (%)	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföy veya portföy grubunun Net Varlık Değeri (TL)	Sunuma Dahil Portföy veya Portföy Grubunun Yönetilen Portföyler İçindeki Oranı %	Yönetilen Tüm Portföyler tutarı (TL)
1 Ocak -31 Aralık 2012	2,90	36,14	6,16	1	0,62	0,62	2.869.782	-	-
1 Ocak -31 Aralık 2013	-24,77	-9,87	7,40	1	1,34	1,52	8.717.841	-	-

KARŞILAŞTIRMA ÖLÇÜTÜ İLE PORTFÖY GETİRİSİNİN
KARŞILAŞTIRILMASI (2013)



**01 OCAK – 31 ARALIK 2013 HESAP DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUŞ RAPORU**

B.PERFORMANS BİLGİSİ (devamı)

Portföy getirisi hesaplanırken, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:V No:60 sayılı Tebliği'nin "**Portföy Getiri Oranının Belirlenmesi**" başlıklı 5.maddesinde belirtildiği üzere, Şirket kurumsal yatırımcı sıfatında olması sebebiyle birim pay değeri esas alınmıştır.

C.DİPNOTLAR

C.1. Nispi Getiri oranı hesaplamasına aşağıda yer verilmektedir, Şirket dönem içinde karşılaştırma ölçütünü değiştirmemiştir.

Gerçekleşen getiri; Şirket'in ilgili dönemdeki birim pay değerindeki nakit çıkışı dikkate alınarak hesaplanan yüzdesel değişimi, yani Şirket'in portföy getirisini ifade etmektedir.

Nispi getiri ise; performans dönemi sonu itibariyle hesaplanan portföy getiri oranının karşılaştırma ölçütünün getiri oranı ile karşılaştırılması sonucu elde edilecek pozitif yada negatif yüzdesel getiri olup, 31 Aralık 2013 tarihi itibariyle nispi getiri % -14,9'dır.

C.2. Şirketin faaliyet kapsamı Sermaye Piyasası Mevzuatı ve ana sözleşmesi çerçevesinde portföy işletmeciliği faaliyetinde bulunmaktadır. Şirket portföyü, Yönetim kurulunca belirlenen karşılaştırma ölçütü ve yatırım stratejisi çerçevesinde yönetilir.

C.3. Şirket portföyünün karşılaşılabileceği risklere, şirketin yatırım stratejisi ve yatırım amacına "Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde yer verilmiştir.

C.4. Şirket' in 31 Aralık 2013 tarihi itibariyle sona eren performans döneminde net dönemsel getirisi **%-24,77** olarak gerçekleşmiştir.

C.5.2013 yılında yapılan genel yönetim ve portföy giderleri toplam 651.056 TL'dir. Genel yönetim ve Portföy giderlerinin 31/12/2013 tarihli portföyü oranı %7,47'dir.

C.6. Şirket yatırım stratejisini dönem içinde değiştirmemiştir.

C.7. Şirket portföyü genel olarak karşılaştırma ölçütünün üzerinde performans göstermiştir.

C.8. Yatırım Ortaklıklarının kazançları kurumlar vergisi ve stopajdan istisnadır.

C.9. Portföy grubu geçerli değildir.

C.10. Portföy sayısı geçerli değildir.

