

YILLIK FAALİYET RAPORUNA DAİR UYGUNLUK RAPORU

Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.
Yönetim Kurulu'na,

1. Bağımsız denetim çalışmamızın bir parçası olarak, Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgilerin ve Yönetim Kurulu'nun değerlendirmelerinin ve açıklamalarının, bağımsız denetimden geçmiş aynı tarihli finansal tablolar ile uyumlu olup olmadığını değerlendirmiş bulunuyoruz.
2. Rapor konusu yıllık faaliyet raporunun Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesine İlişkin Yönetmeliğe uygun olarak hazırlanması Şirket yönetiminin sorumluluğundadır.
3. Bağımsız denetim kuruluşu olarak üzerimize düşen sorumluluk, yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, bağımsız denetimden geçmiş ve 12 Şubat 2014 tarihli bağımsız denetçi raporuna konu olan finansal tablolar ile uyumluluğuna ilişkin olarak görüş bildirmektir.

Değerlendirmemiz, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK") uyarınca yürürlüğe konulan yıllık faaliyet raporu hazırlanmasına ve yayımlanmasına ilişkin usul ve esaslara uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu düzenlemeler, denetimin yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolar ve bağımsız denetçinin denetim sırasında elde ettiği bilgiler ile uyumuna ilişkin önemli bir hatanın olup olmadığı konusunda makul güvence sağlamak üzere planlanmasını ve yürütülmesini öngörmektedir.

Değerlendirmelerimizin, uygunluk görüşümüzün oluşturulmasına makul ve yeterli bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

4. Değerlendirmemiz sonucunda, ilişikteki yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin ve Yönetim Kurulu'nun değerlendirmelerinin ve açıklamalarının, tüm önemli taraflarıyla, Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2013 tarihli finansal tablolar ile uyumlu olmadığına dair önemli herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

İstanbul, 12 Şubat 2014

AC İSTANBUL ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM VE SMMM A.Ş.
Member of ENTERPRISE WORLDWIDE



Cemal ÖZTÜRK
Sorumlu Ortak Baş Denetçi

**ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM
ORTAKLIĞI A.Ő.**

**31.12.2013 TARİHİNDE SONA
EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
FAALİYET RAPORU**

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

2013 YILI 12 AYLIK FAALİYET RAPORU

Raporun Dönemi : 01.01.2013 – 31.12.2013

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

Ticaret Sicil No : İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü 305025 sicil no

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

Telefon No : 0212 344 12 89

Faks No : 0212 344 12 86

İnternet Adresi : www.atlasyo.com.tr

Sirketin Yönetim ve Denetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu	Görevi	Göreve Başlangıç/Bitiş Tarihleri
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Başkan	29.06.2012 – 26.07.2013
Güray GÜNAY	Üye	29.06.2012 – 24.01.2013
Yahya Kemal HACIOĞLU	Üye	29.06.2012 – 23.01.2013
Mehmet ÖZMEN	Üye	29.06.2012 – 26.07.2013
Refref Gülsün MALKOÇ	Üye	29.06.2012 – 26.07.2013
Abdullah AKSOY	Üye	23.01.2013 – 26.07.2013
Dr.Erdoğan UĞURLU	Üye	24.01.2013 – 26.07.2013
Abdullah AKSOY	Üye	26.07.2013 – 03.12.2013
Levent GÜMÜŞ	Üye	26.07.2013 – 31.01.2014
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Başkan	26.07.2013 –
Tarık CENGİZ	Üye	26.07.2013 –
Dr.Erdoğan UĞURLU	Üye	26.07.2013 –
Ayşe Hümay YILDIRIM	Üye	26.07.2013 –
Memet ÖZMEN	Üye	31.01.2014 –

Yönetim Kurulu üyeleri 3 yıllık bir süre için seçilmişlerdir.

Denetim Kurulu

Tarık CENGİZ	Denetçi	29.06.2012 – 26.07.2013
Uğur ÖZTÜRK	Denetçi	29.06.2012 – 26.07.2013

Bağımsız Denetim Şirketi AC İstanbul Uluslararası Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.

Denetimden Sorumlu Komite

Memet ÖZMEN	Başkan
Ayşe Hümay YILDIRIM	Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi

Ayşe Hümay YILDIRIM	Başkan
Memet ÖZMEN	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Memet ÖZMEN Başkan
Ayşe Hümay YILDIRIM Üye

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı

Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Şirket esas sözleşmesinin 14'nci maddesinde belirtilen yetkilere sahiptir. Esas Sözleşmemizin 22.maddesi denetçilerin niteliklerini ve görevlerini belirtmektedir.

Sirketimiz Ortaklık Yapısı

31.12.2013 tarihinde Şirketimiz ortaklık yapısı aşağıdaki şekildedir;

Ortakların Adı Soyadı/Ünvanı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı
Galip ÖZTÜRK	0,00%	1,18
Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	0,00%	0,89
Diğer Ortaklar	100,00%	9.999.997,93
TOPLAM	100,00%	10.000.000,00

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

Şirket'in 31.12.2013 tarihi itibariyle kayıtlı sermaye tavanı 30.000.000 TL'dir.

Şirket 31.12.2013 tarihi itibariyle sermayesini 10.000.000 TL'ye yükseltmiş olup İstanbul Ticaret Sicilinde 21.11.2013 tarihinde tescil edilmiş olup, 27 Kasım 2013 tarih ve 8452 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

Şirket'in çıkarılmış sermayesi, her biri 0,01 TL (1 Kuruş) itibari değerinde ve tamamı hamiline yazılı olmak üzere 58 adedi A grubu ve 999.999.942 adedi B grubu olmak üzere toplam 1.000.000.000 adet paya ayrılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin seçiminde A grubu payların her biri 100.000.000 oy hakkına, B grubu payların her biri 1 oy hakkına sahiptir.

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

Yönetim Kurulu

Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU Başkan
Tarık CENGİZ Üye
Dr.Erdoğan UĞURLU Üye
Ayşe Hümay YILDIRIM Üye
Memet ÖZMEN Üye

Yönetim Kurulu üyeleri 26.07.2013 tarihindeki Olağan Genel Kurul 2.toplantısında seçilmiş olup son durum itibariyle gösterilmektedir. Dönem içerisinde Yönetim Kurulu Üyesi Abdullah AKSOY 03.12.2013 tarihinde yönetim kurulu üyeliği görevinden ayrılmıştır. Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi Levent GÜMÜŞ 31.01.2014 tarihinde görevinden ayrılmış olup boşalan Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliği görevine 31.01.2014 tarihinde Memet ÖZMEN atanmıştır.

İdari Faaliyetler ve Sonuç

Şirketimiz üst düzey yönetim kadrosu ve görevleri aşağıda gösterildiği gibidir.

Şirketimiz genel müdürlük görevini 08.02.2013 tarihinden itibaren İsmail MERCANKAYA yürütmektedir.

Çukurova Üniversitesi İşletme Fakültesi mezunu olan İsmail MERCANKAYA, Nisan 2006 - Aralık 2008 dönemi arasında Nurol Menkul Kıymetler A.Ş. bünyesinde Kurumsal Finansman-Araştırma Departmanında sırasıyla Uzman Yardımcısı ve Uzman olarak görev yapmıştır. Ekim 2009 - Ocak 2013 döneminde ise Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Araştırma Departmanında Uzman olarak çalışmış olup 08.02.2013 tarihinde Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de Genel Müdür olarak göreve başlamıştır.

31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 3 kişidir (31.12.2012: 3 kişi).

<u>Kilit Yönetici Personele Sağlanan Faydalar</u>	<u>01.01.-31.12.2013</u>	<u>01.01.-31.12.2012</u>
Çalışanlara Sağlanan Kısa Vadeli Faydalar	117.235.-TL	79.866.-TL
İşten Çıkarılma nedeniyle Sağlanan Faydalar	-	-
Diğer Uzun Vadeli Faydalar	-	-
<u>Toplam</u>	<u>117.235.-TL</u>	<u>79.866.-TL</u>

31.12.2013 tarihi itibarıyla, çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar içerisinde 54.031 TL huzur hakkı bulunmaktadır. (31.12.2012: 16.095 TL)

Prim, ikramiye veya kar payı gibi sağlanmış menfaat bulunmamaktadır.

Şirketimiz yönetim kurulu üyelerine 26/07/2013 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul 2.Toplantısında Yönetim Kurulu Üyelerine ve Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin her birisine aylık net 1.000.-TL huzur hakkı olarak verilmesine karar verilmiştir.

Şirketimiz çalışanlarına maaş+yemek ücreti ödenmektedir bunun dışında sağlanan herhangi bir imkan bulunmamaktadır.

Şirket İştiraklerimiz ve Bağlı Ortaklıklarımız

Şirketimiz İştiraki veya Bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

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

2013'ün yılının ilk yarısında görece olumlu performans gösteren BİST-100 endeksi, Mayıs ayındaki Gezi olayları ve Aralık ayında artan siyasi gerileme bağlı olarak yurtdışı piyasalardan görece daha kötü performans göstermiştir.

2013 yılında piyasaların seyri açısından en önemli gelişme FED'den gelen açıklamalardır. Buna göre dünya genelinde son 4 yıldır borsalarda yaşanan yükselişte FED'in piyasalara sunmuş olduğu bol likidite belirleyici rol oynadı. FED'in 2008 yılında aktiflerinin toplamı yaklaşık 800 milyar dolar seviyesindeyken, 2008 yılından bugüne kadar geçen sürede, piyasalara vermiş olduğu likiditeye bağlı olarak FED'in aktif toplamı 3,2 trilyon dolar artarak 4 trilyon dolar seviyesine yükseldi. Bu data ABD'de işsizlik oranının %7,3 olduğu bir dönemde borsaların yeni rekorlar kırmasındaki öncelikli etkidir. Buna göre FED'in piyasalara sunmuş olduğu bol likidite, ülkenin büyümesinden ziyade ağırlıklı olarak piyasalardaki yükselişleri destekleyecek şekilde yönlenmektedir. Burada FED'in en büyük avantajı ise piyasalara verilen büyük tutardaki likiditeye rağmen henüz enflasyonda bir kıpırdanma gözlenmemesidir.

Mevcut durumda ABD ekonomisindeki kırılmalıklar göz önünde bulundurulduğunda borsalardaki yükselişi destekleyebilecek tek unsur FED'in piyasalara sunmuş olduğu bol likiditedir. Çünkü ABD ekonomisinin henüz yeni istihdam oluşturabilecek hıza ve dinamizme ulaşamadığı gözlenmektedir. İşte tüm bu nedenler FED politikalarını önemli kılmaktadır. FED tarafında da iki durum takip edilmekteydi. Buna göre bir tarafta FED'in QE3 kapsamında piyasalara sunmuş olduğu 85 milyar dolarda kesintiye gidip gitmeyeceği, diğer tarafta yeni FED başkanının kim olacağına ilişkin beklentilerdi. Bu gelişmeler ağırlıklı olarak piyasalar üzerinde olumsuz etkiye neden olmuştu. Buna göre bir tarafta önceki aylarda gerçekleştirilen FOMC toplantılarında FED'in Eylül ayındaki toplantısında QE3 kapsamında piyasalara sunmuş olduğu 85 milyar dolarda azaltıma gidebileceğini belirtmesi, diğer tarafta FED Başkanlığı için şahin kanatta yer alan Larry Summers ile güvercin aday Janet Yellen'in eşit şansa sahip olması piyasalarda kafaları karıştırmaktaydı.

Eylül ayı ile birlikte şartlar bir miktar daha netleşti. Buna göre FED Başkanlığı için piyasaların istemediği Larry Summers adaylıktan çekilirken, bu durum yeni gelecek olan Başkan ile birlikte gelecek dönem FED politikalarına ilişkin sinyali vermiş oldu ve FED Eylül ayında herhangi bir kesintiye gitmedi. Ancak beklenen kesinti Aralık ayındaki FOMC toplantısında gerçekleşti. Buna göre FED QE3 kapsamında piyasalara vermiş olduğu 85 milyar dolar tutarındaki likiditeyi 10 milyar dolar azaltarak 75 milyar dolar seviyesine düşürdü. 2014 yılında da bu azaltımların devam etmesi beklenmektedir.

Yurtiçi tarafında ise piyasalar ağırlıklı olarak ABD’de yaşanan gelişmelere göre hareket etse de Mayıs ayındaki Gezi olayları ve Aralık ayında yaşanan siyasi gerilimler nedeniyle Türkiye piyasaları yurtdışı piyasalardan görece daha kötü performans gösterdi. FED’in beklenen parasal sıkılaştırma adımları ve yurtiçinde yaşanan siyasi gerilimler sonrasında faiz ve dövizde yaşanan yükseliş BİST-100 endeksinde satışların artmasına neden olmuştur.

2014 yılında yurtiçinde yerel ve Cumhurbaşkanlığı seçimlerinin yapılacak olması nedeniyle yıl genelinde siyasi gerilime bağlı olarak yurtiçinde piyasalarda sert dalgalanmalar gözlenebilir. ABD’de açıklanacak olan istihdam datalarına bağlı olarak FED’den daha temkinli parasal sıkılaştırma adımlarını gözlenebilir. Avrupa tarafında ise büyümede sınırlı toparlanma gözlene de ECB’den herhangi bir para politikası değişikliği beklenmemektedir.

Kar Dağıtım Politikası

Şirketin genel masrafları ile muhtelif amortisman bedelleri gibi genel muhasebe ilkeleri uyarınca Şirketçe 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 yıllık bilançoda görülen safi (net) kardan varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

- a) Kalanın % 5’i Türk Ticaret Kanunu’nun 466. maddesi uyarınca ödenmiş sermayenin %20’sini buluncaya kadar birinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır.
- b) Kalandan, Sermaye Piyasası Kurulunca saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.
- c) 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) Yeni Türk Ticaret Kanunu’nun 519. maddesinin 2-C 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 akçeye olarak ayrılır.

Olarak belirlenmiştir.

Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yıllık karın pay sahiplerine hangi tarihte verileceği Yönetim Kurulunun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından hükme bağlanır.

Şirketimiz kar dağıtım politikası mevcut olup aşağıda verilmektedir.;

- Şirketin mali yapısı, karlılık durumu ve genel ekonomik konjonktür göz önünde bulundurularak, her yıl oluşabilecek dağıtılabılır net karın, ortaklığın sermaye yapısını ve portföy değerini olumsuz yönde etkilemeyecek oranda en az %20’sinin nakit ve/veya bedelsiz hisse senedi şeklinde dağıtılması
- Birinci temettü tutarının Şirket ödenmiş/çıkarılmış sermayesinin %5’inden az olması durumunda söz konusu tutarın dağıtılmadan ortaklık bünyesinde bırakılabileceği hususunun da dikkate alınmasına.

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 özsermayesidir.

Riskin dağıtılması ilkesi sayesinde yatırım ortaklıklarının, bireylerin kendi imkanları ile sağlayamayacakları ölçüde riski dağıtmaları mümkündür. Mal varlığının korunması ilkesi ile de Ortaklık portföyünde yer alan menkul kıymetler, kurucu ortaklar ile portföy yöneticilerinden ayrı bir yerde muhafaza edilmek zorundadır. Söz konusu menkul kıymetler, ortaklık ile İstanbul Takas ve Saklama bankası A.Ş. (Takasbank) arasında imzalanan bir saklama sözleşmesi çerçevesinde Takasbank'ta saklanır.

Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlar

Yoktur

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

Yoktur

İşletmenin gelişimi hakkında yapılan öngörüler

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

Yapılan Araştırma ve geliştirme faaliyetleri

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

Dönem İçinde Yapılan Ana Sözleşme Değişiklik ve nedenleri

Şirket, 28.12.2012 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile mevcut kayıtlı sermaye tavanının 10.000.000.-TL'den 30.000.000.-TL'ye artırılmasına, bu çerçevede Şirket ana sözleşmesinin Sermaye ve Paylar başlıklı 11.maddesinin tadil edilmesine karar verilmiş ve gerekli izinler alınmıştır 26.07.2013 tarihinde yapılan olağan genel kurul 2.toplantısında 11.maddenin tadili onaylanmıştır.

Yeni Türk Ticaret Kanunu ve Yeni Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine esas sözleşmemizin uyumlaştırılması adına esas sözleşmenin 3, 9, 12, 16, 17, 18, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 33, 35, 36, Geçici Madde 1, Geçici Madde 2, Geçici Madde 3, Geçici Madde 4 maddelerinin aşağıdaki şekilde tadil edilmesine ve Ek Madde 1'in eklenmesine karar verilmiş olup gerekli izin için Sermaye Piyasası Kuruluna ve TC Gümrük ve Ticaret Bakanlığına başvurulmuş ve tadil onayları alınmıştır

Varsa, çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı

Şirketimizce bu dönem içinde 3.432.000 TL olan sermayesini 10.000.000 TL'ye arttırmıştır.

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 yirmibeş şirketten biri olan Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. 10.000.000.-TL sermayesi ve 8.717.841.-TL değerindeki portföyü ile sektör içerisinde yer almaktadır.

Yatırımlardaki gelişmeler, teşviklerden yararlanma durumu, yararlanılmışsa ne ölçüde gerçekleştirildiği

Şirketimizin teşvikten yararlanma durumu bulunmamaktadır.

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

Şirketin üretim birimi bulunmamaktadır.

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

İşletmemiz Yatırım Ortaklığı olması sebebiyle bu bölüme konu husus bulunmamaktadır.

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

Cari Oran	: 42,0350
Toplam Borç / Aktif	: 0,0240
Kısa Vadeli Borç / Pasif	: 0,0238
Uzun Vadeli Borç / Pasif	: 0,0002
Kısa Vadeli Borç / Toplam Borç	: 0,9928
Dönen Varlık / Aktif Toplamı	: 0,9996
Net Dönem Zararı / Aktif Toplamı	: (0,0861)
Net Dönem Zararı / Özsermaye	: (0,0882)

İşletmenin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler

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

**ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI ANONİM ŞİRKETİ
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31 ARALIK 2013 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmiş	
	Cari Dönem 31.12.2013	Önceki Dönem 31.12.2012
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar	8.886.627	3.015.642
Nakit ve Nakit Benzerleri	1.301.019	2.235.859
Finansal Yatırımlar	7.256.483	779.323
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	-	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	328.700	-
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	-	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	30	30
Peşin Ödenmiş Giderler	351	386
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	44	44
Duran Varlıklar	3.504	4.389
Maddi Duran Varlıklar	3.504	4.389
TOPLAM VARLIKLAR	8.890.131	3.020.031

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIğI ANONİM ŞİRKETİ
BAğIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31 ARALIK 2013 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmiş	
	Cari Dönem	Önceki Dönem
	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler	211.410	114.893
Ticari Borçlar		
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.627	3.885
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	156.200	414
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamındaki Borçlar	4.869	3.684
Diğer Borçlar		
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	-	2.488
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	43.714	104.422
Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.535	33.564
Diğer Borçlar		
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	-	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	-	29.624
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	1.535	3.940
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	-	-
ÖZKAYNAKLAR	8.677.186	2.871.574
Ödenmiş Sermaye	10.000.000	3.432.000
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	62	22.775
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / Kayıpları	1.450	(1.292)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	-	201.343
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	(559.134)	(854.805)
Net Dönem Karı/(Zararı)	(765.192)	71.553
TOPLAM KAYNAKLAR	8.890.131	3.020.031

ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIğI ANONİM ŞİRKETİ
BAğIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
01.01.2013 - 31.12.2013 DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR TABLOSU
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden	
	Geçmiőt	
	Cari Dönem	Önceki Dönem
	01.01.-	01.01.-
	31.12.2013	31.12.2012
<u>KAR VEYA ZARAR KISMI</u>		
Hasılat	59.206.165	256.681.144
Satışların Maliyeti (-)	(59.335.436)	(256.149.404)
BRÜT KAR/(ZARAR)	(129.271)	531.740
Genel Yönetim Giderleri (-)	(651.056)	(555.441)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15.135	95.254
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-	-
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)	(765.192)	71.553
Finansman Gelirleri	-	-
Finansman Giderleri (-)	-	-
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/(ZARARI)	(765.192)	71.553
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir / gideri		
- Dönem vergi gelir / (gideri)	-	-
- Ertelenmiş vergi gelir / (gideri)	-	-
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)	(765.192)	71.553
DÖNEM KARI/(ZARARI)	(765.192)	71.553
Pay Başına Kazanç		
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazançları / Kayıpları	(0,00126)	0,00021
ATLAS MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIğI ANONİM ŞİRKETİ BAğIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 01.01.2013 - 31.12.2013 DÖNEMİNE AİT DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU (Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir.)		
DÖNEM KARI/(ZARARI)	(765.192)	71.553
<u>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</u>		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / Kayıpları	2.742	(438)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / Kayıplarına İlişkin Vergiler	-	-
- Dönem Vergi (Gideri) / Geliri	-	-
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri	-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar	-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR	2.742	(438)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	(762.450)	71.115

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

Şirketin Yönetim ve Denetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu	Görevi	
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Başkan	29.06.2012 – 26.07.2013
Güray GÜNAY	Üye	29.06.2012 – 24.01.2013
Yahya Kemal HACIOĞLU	Üye	29.06.2012 – 23.01.2013
Mehmet ÖZMEN	Üye	29.06.2012 – 26.07.2013
Refref Gülsün MALKOÇ	Üye	29.06.2012 – 26.07.2013
Abdullah AKSOY	Üye	23.01.2013 – 26.07.2013
Dr.Erdoğan UĞURLU	Üye	24.01.2013 – 26.07.2013
Abdullah AKSOY	Üye	26.07.2013 – 03.12.2013
Levent GÜMÜŞ	Üye	26.07.2013 – 31.01.2014
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Başkan	26.07.2013 –
Tanık CENGİZ	Üye	26.07.2013 –
Dr.Erdoğan UĞURLU	Üye	26.07.2013 –
Ayşe Hümay YILDIRIM	Üye	26.07.2013 –
Memet ÖZMEN	Üye	31.01.2014 –

Üst Yönetim

Şirketimiz genel müdürlük görevini 08.02.2013 tarihinden itibaren İsmail MERCANKAYA yürütmektedir.

Çukurova Üniversitesi İşletme Fakültesi mezunu olan İsmail MERCANKAYA, Nisan 2006 - Aralık 2008 dönemi arasında Nuro Menkul Kıymetler A.Ş. bünyesinde Kurumsal Finansman-Araştırma Departmanında sırasıyla Uzman Yardımcısı ve Uzman olarak görev yapmıştır. Ekim 2009 - Ocak 2013 döneminde ise Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Araştırma Departmanında Uzman olarak çalışmış olup 08.02.2013 tarihinde Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de Genel Müdür olarak göreve başlamıştır.

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

Şirkette personel ve işçi hareketleri ile toplu sözleşme uygulaması yoktur.

Şirketin 31.12.2013 tarihi itibariyle 3 personeli mevcuttur. Personele maaş + yemek ücreti verilmekte olup, iş kanununda yer alan sosyal haklardan doğum izni, ölüm izni, evlilik izni ve yıllık izin verilmektedir. Bunun dışında sağlanan herhangi bir hak bulunmamaktadır.

Yıl içinde yapılan bağışlar hakkında bilgiler

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

Merkez dışı örgütlerinin olup olmadığı hakkında bilgi

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

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum

1.KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinin belirlenmesine ve Uygulanmasına ilişkin tebliğ ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanması zorunlu olanların tümüne uygunluk sağlamış, zorunlu olmayanların uygulanması konusunda azami gayret sarfetmektedir.

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 ile ilişkiler Birimi

Şirketimiz Pay Sahipleri ile ilişkiler birimi sorumlumuz Yasemin HAKAN olup,

Pay Sahipleri ile ilişkiler birimi irtibat numaraları;

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

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

Pay Sahipleriyle ilişkiler biriminin başlıca görevleri;

- Pay Sahiplerine ilişkin kayıtların güvenli ve güncel olarak tutulması,
- Şirketin kamuya açıklanmamış, gizle ve ticari sır niteliğindeki bilgileri hariç olmak üzere pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Genel Kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dökümanları hazırlamak,
- Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,
- Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak,
- Mevzuat ve Şirketin bilgilendirme politikası dahil kamuoyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve ilgilenmek olarak belirlenmiştir.

Dönem içerisinde otuz pay sahibi telefonla, Genel Kurul tarihi, sermaye artırımını ile ilgili bilgi talebinde bulunmuştur. Pay sahipleri, şirketin Kamuyu Aydınlatma Platformuna yapmış olduğu açıklamalar çerçevesinde bu konularda bilgilendirilmiştir.

3.Pay Sahiplerinin bilgi edinme haklarının kullanımı

Pay sahipleri bilgi taleplerini telefon, e-posta yada faks yoluyla iletebilmektedirler.Talep edilen bilgiler şirketin Kamuyu Aydınlatma Platformuna yapmış olduğu açıklamalar çerçevesinde pay sahipleri ile paylaşılmaktadır.

Pay sahiplerinin Şirket hakkında bilgi alması, bilgileneceği Kamuyu Aydınlatma Platformu ve web sitesi yoluyla sağlanmaktadır. Web sayfamızda şirketimize ait her türlü bilgi güncel olarak takip edilebilmektedir. Pay sahiplerinin eşit bilgilendirilmesi için her türlü bilgi Özel Durum Açıklaması şeklinde Kamuyu aydınlatma Platformunda yayınlanmakta ve www.atlasyo.com.tr adresinde pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır. Pay sahiplerinin faaliyet raporu talepleri de karşılanmaktadır. Ana sözleşmemizde özel denetçi atanmasına ilişkin özel bir düzenleme bulunmamaktadır. Dönem içerisinde pay sahipleri özel denetçi tayini talebinde bulunmamıştır.

4.Genel Kurul Bilgileri

Şirketimiz 01.01.2013 – 31.12.2013 dönemi içerisinde genel kurul toplantısı yapılmıştır

Şirketimiz 2013 yılı içinde Olağan genel kurul toplantısı yapmıştır. Olağan Genel Kurul 1.Toplantısı 28.06.2013 tarihinde toplanmış ancak yeterli nisap sağlanamadığından ertelenmiştir. Olağan genel kurul ikinci toplantısı 26.07.2013 tarihinde asgari katılım ile gerçekleştirilmiştir.

28/06/2013 tarihinde yapılması planlanan Olağan Genel Kurul 1.Toplantısı 31.05.2013 tarihinde yapılan özel durum açıklaması ile Kamuyu Aydınlatma Platformunda, 04.06.2013 tarih ve 3338 sayılı Birgün Gazetesi, 04.06.2013 tarih ve 12533 sayılı Hürses gazetesinde ve 05 Haziran 2013 tarih 8335 sayılı TTSG duyurulmak sureti ile genel kurul çağrıları yapılmıştır.

26/07/2013 tarihinde yapılması planlanan Olağan Genel Kurul 2.Toplantısı 28.06.2013 tarihinde yapılan özel durum açıklaması ile Kamuyu Aydınlatma Platformunda, 03.07.2013 tarih 3367 sayılı Birgün Gazetesi, 03.07.2013 tarih 12562 sayılı Hürses Gazetesinde ve 03 Temmuz 2013 tarih 8355 sayılı TTSG duyurulmak sureti ile genel kurul çağrıları yapılmıştır.

A Grubu imtiyazlı pay sahibine Toplantı yeri ve saati, Toplantı Gündemi ve Vekâletname örneği iadeli taahhütlü olarak posta yoluyla gönderilmiş, ayrıca elden de teslim edilmiştir. Şirket hamiline pay sahiplerine ise yukarıda belirtilen şekilde 3 hafta öncesinden bildirim yapılmıştır.2012 yılına ait Faaliyet Raporu ve Mali Tablolar Olağan Genel Kurul Tarihinde 3 hafta öncesinden itibaren şirket merkezinde şirket ortaklarının incelemesine sunulmuştur.

2012 yılı mali tablosu ve Faaliyet raporları kamuyu aydınlatma platformunda süresi içerisinde açıklanmıştır.2012 yılına ait Faaliyet Raporu ve Mali Tablolar Olağan Genel Kurul Tarihinde 3 hafta öncesinden itibaren şirket merkezinde şirket ortaklarının incelemesine sunulmuştur.

Pay sahipleri tarafından gündem önerisi gelmemiştir. Genel Kurul toplantısında pay sahipleri tarafından verilen öneri bulunmamaktadır. Toplantıya menfaat sahipleri ve medya katılımı olmamıştır. Dönem içerisinde yapılan bir bağış yada yardım bulunmamaktadır.

5.Oy Hakları ve Azınlık 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. Karşılıklı iştirak içinde bulunan şirketler oy kullanmamıştır. Ana Sözleşmemizde birikimli oy kullanımı ile ilgili herhangi bir düzenleme bulunmamaktadır. Azınlık payları yönetimde temsil edilmemektedir, toplantıya katılmayan 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. Şirketimizin kar dağıtım politikası mevcut olup, kar dağıtım politikası koşullar değişmediğinden gözden geçirilmeksizin 26.07.2013 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul 2'nci toplantısında pay sahiplerine bilgi verilmiştir.

Şirketimiz kar dağıtım politikası;

“Şirketimiz büyüme politikası ve pay sahiplerinin beklentileri dikkate alınarak 2006 yılı ve izleyen yıllara ilişkin kar dağıtım politikalarının belirlenmesine karar verilmiş olup, Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatlar çerçevesinde, 2006 ve izleyen yıllara ilişkin kar dağıtım politikasının;

- Şirketin mali yapısı, karlılık durumu ve genel ekonomik konjonktür göz önünde bulundurularak, her yıl oluşabilecek dağıtılabilir net karın, ortaklığın sermaye yapısını ve portföy değerini olumsuz yönde etkilemeyecek oranda en az %20'sinin nakit ve/veya bedelsiz hisse senedi şeklinde dağıtılması
- Birinci temettü tutarının Şirket ödenmiş/çıkarılmış sermayesinin %5'inden az olması durumunda söz konusu tutarın dağıtılmadan ortaklık bünyesinde bırakılabileceği hususunun da dikkate alınmasına.

şeklinde oluşturulmasına, şirketimiz kar dağıtım politikasının değişen koşullara uygun olarak gözden geçirilebilmesine” şeklindedir.

Şirketin Geçmiş Yıl Zararlarında bulunan tutarın azaltılması amacıyla sırası ile Geçmiş yıllar zararlarında bulunan 2.556.473 TL’den (Yasal Kayıtlarda 2.568.665,69 TL) , Olağanüstü Yedeklerde bulunan 1.701.668,00 TL’nin, Hisse Senedi Emisyon Primi hesabında bulunan 22.775,00 TL’nin ve Yasal Yedek Akçeler hesabında bulunan 201.343,00 TL düşüldükten sonra kalan tutardan 2012 yılı dönem karı olan 71.553,00 TL(Yasal Kayıtlarda 76.348,05 TL)’nin düşülmesine karar verilmiştir.

2012 yılına ait kar dağıtımı yapılmamıştır.

7.Payların Devri

Şirket Esas Sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

8.Şirket Bilgilendirme Politikası

Şirketimiz Bilgilendirme politikası 10/05/2012 tarihli yönetim kurulu toplantısında güncellenmiştir, Şirketimiz bilgilendirme politikası www.atlasyo.com.tr adresinde ilan edilmektedir. Hazırlanmasından Pay sahipleriyle ilişkiler birimi ve kurumsal yönetim komitesi, yürütülmesinden yönetim kurulu sorumludur.

Sorumluluğu olan kişiler;

Ayşe Hümay YILDIRIM
Memet ÖZMEN

Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı
Kurumsal Yönetim Komite Üyesi

9.Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimize ait bir internet sitesi bulunmakta olup adresi www.atlasyo.com.tr’dir. Sitemizde İngilizce dil seçeneği bulunmakta olup, tüm bilgileri kapsamamaktadır. Tüm bilgilerin İngilizceye çevrilmesi için çalışmalarımız devam etmektedir.

İnternet sitesinde

- Ticaret sicil bilgileri
- Son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı
- İmtiyazlı paylar hakkında detaylı bilgi
- Esas Sözleşmesinin son hali
- Özel durum açıklamaları
- Faaliyet Raporları
- Periyodik mali tablo ve raporlar
- İzahnameler ve halka arz sirküleri
- Genel Kurul toplantılarının gündemleri
- Hazır cetveli ve toplantı tutanakları
- Vekaleten oy kullanma formu
- Sermaye piyasası araçlarının değerine etki edebilecek önemli Yönetim Kurulu kararlarının toplantı tutanakları

bilgileri sitede mevcuttur.

10.Faaliyet Raporu

Şirketimiz faaliyet raporlarında, Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmektedir. Kurumsal Yönetim Uyum Raporumuz, Faaliyet raporumuz içinde ayrıca sunulmaktadır.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

11. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

- 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 Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi tarafından Kurumsal Yönetim Komitesine iletilir.

12. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı hakkında herhangi bir model oluşturulmamıştır.

13. İnsan Kaynakları politikası

Şirketimizde herhangi bir insan kaynakları yönetimi oluşturulmamıştır ancak personel işlerinin takibi amaçlı bir kişi tarafından bu görev yürütülmektedir. Buradaki amaç şirketin giderlerini azaltarak karlılığını artırmak olarak belirlenmiştir. Şirketimiz insan kaynakları yetkilisi olarak Yasemin HAKAN atanmıştır. Çalışanlarımızdan ayrımcılık konusundan gelen bir şikayet yoktur.

14. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirket etik kuralları internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmamıştır. Kamuya yönelik herhangi bir faaliyetimiz bulunmamaktadır.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

15. Yönetim Kurulu Yapısı ve Oluşumu

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

Adı Soyadı	Ünvanı	İcracı Olup Olmadığı	Görev Süresi
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı	3 Yıl
Dr.Erdoğan UĞURLU	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı	3 Yıl
Tarık CENGİZ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı	3 Yıl
Memet ÖZMEN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	3 Yıl
Ayşe Hümay YILDIRIM	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	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.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelik Beyanı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV No:56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ ve eklerindeki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği şartlarına haiz olduğumu kabul ve beyan ederim.

Saygılarımla,
Memet ÖZMEN

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelik Beyanı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV No:56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ ve eklerindeki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği şartlarına haiz olduğumu kabul ve beyan ederim.

Saygılarımla,
Ayşe Hümay YILDIRIM

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri:

Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU – Yönetim Kurulu Başkanı

Fatih Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi mezunu olan Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU mesleki kariyerine 2005 yılında Metro Turizm Seyahat Organizasyon ve Tic.A.Ş.'de staj yaparak başlamıştır. Takip eden yıllarda metro grubu bünyesinde farklı şirketlerde hissedar ve yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmıştır. Halen Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. ve Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmektedir.

Dr.Erdoğan UĞURLU – Yönetim Kurulu Üyesi

Mimar Sinan Üniversitesi , Fen-Edebiyat Fakültesi Sosyoloji bölümünden mezun olan Dr.Erdoğan UĞURLU, Yüksek Lisansını aynı üniversitenin Sosyal Bilimler Enstitüsü Sosyometri Bölümünde,Borsa Yatırımcılarının sosyo-psikolojik davranışsal yapısı konulu tezini yazmış ve Doktorasını Marmara Üniversitesi, Sosyal Bilimler Enstitüsü Basın Ekonomisi ve İşletmeciliği Bölümünde Yazılı Basının Hisse Senetleri Piyasası Üzerindeki etkisi konulu tezi ile tamamlamıştır. Mesleki kariyerine 1994 ve 1997 yılları arasında Özhan Oral Menkul Kıymet Ticareti A.Ş.'de Yatırım Danışmanı ve Dealer olarak başlamıştır. 1997-1998 yılında kısa bir süre EastBrokers Securities A.Ş.'de Acente müdürü olarak görev yapmış 1998 yılının Mart Ayından Sümer Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de 2001 yılına kadar stratejist – Yönetmen olarak çalışmıştır. Kısa süreli bir aradan sonra 2002 yılı içinde Sümer Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Yatırım Danışmanlığı ve Portföy Yönetimi-Yönetmen olarak çalışmıştır. 2003 Aralık'da Kalkınma Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de göreve başlamış ve Ocak 2010'a kadar sırası ile Stratejist-Portföy Yönetimi-Yönetmen, Vadeli İşlemler Piyasası Sorumlusu-Yönetmen ve Vadeli İşlemleri Piyasası-Müdür olarak görev yapmıştır. Nisan 2010 ile Aralık 2010 tarihleri arasında Avrasya Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de Genel Müdür olarak görev yapmış, Merkez B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de Genel Müdür vekilliği yapmıştır. Nisan 2010'da Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Genel Müdür Yardımcısı olarak göreve başlamış olup, halen bu görevine devam etmektedir. 24.01.2013 tarihinde Atlas Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi Olarak seçilmiştir.

Tarık CENGİZ – Yönetim Kurulu Üyesi

Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi mezunu olan Tarık CENGİZ, 1989 – 1991 yılları arasında Akbank T.A.Ş.Teftiş kurulunda müfettiş olarak görev yapmış, 1991 – 1993 yılları arasında Vakıfbank Menkul Kıymetler Yatırım Danışmanı olarak çalışmıştır. 1993 – 1999 yılları arasında Bayındır Menkul Kıymetler Ankara Şubesi Müdürü olarak görev yapmış. 1999- 2002 yılları arasında 21.dönem Samsun Milletvekili olarak Plan Bütçe Komisyonu Üyesi olarak görev yapmıştır. Halen Metro Ticari ve Mali Yatırımlar Holding A.Ş. bünyesindeki şirketlerde yönetim kurulu üyesi, Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi ve Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır.

Memet ÖZMEN – Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

İTÜ İşletme Fakültesi Endüstri Mühendisliği Bölümü mezunu olan Memet ÖZMEN, mesleki kariyerine 1967 yılında başladı, 1990 yılında BAB Menkul Değerler A.Ş.'de Şirket ortağı, Yönetim Kurulu Üyesi – Borsa İşlemler Müdürü olarak 1993 yılına kadar görev yaptı. 1993 – 1996 yılları arasında Tür Menkul Değerler A.Ş.'de Genel Müdür ve Şube Müdürü olarak çalıştı. 1996 – 2008 yılları arasında BAB Menkul Değerler A.Ş. de Şube Müdürü, AR-GE Müdürü ve Yönetim kurulu üyeliği yaptı. 2008 – 2011 yıllarında Memko Gayrimenkul Yatırım'da Portföy Yöneticisi olarak çalıştı. 2011 yılında Cosmos Yatırım Ortaklığı A.Ş.'de Kurumsal Yönetim ve Pay Sahipleri İlişkiler Müdürü olarak çalıştı.

Ayşe Hümay YILDIRIM – Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

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

16.Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Şirketimiz Yönetim Kurulunun faaliyet esasları ana sözleşmesinin aşağıda belirtilen 16.maddesinin c) bendinde açıklanmıştır;

Yönetim Kurulu, Şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Ancak en az ayda bir defa toplanması mecburidir. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır.

Yönetim Kurulunun toplantı gündemi Yönetim Kurulu Başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim Kurulu Kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir.

Fevkalade durumlarda üyelere birisinin yazılı isteği üzerine, Başkan, Yönetim Kurulunu toplantıya çağırmasa, üyeler de re'sen çağrı yetkisini haiz olurlar.

Toplantı yeri, Şirket merkezidir. Ancak Yönetim Kurulu, karar almak şartı ile, başka bir yerde de toplanabilir.

Yönetim Kurulu, üye tam sayısının yarısından fazlası çoğunlukla toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğuyla alır. Oylarda eşitlik olması halinde teklif reddedilmiş sayılır.

Yönetim Kurulunda oylar kabul veya red olarak kullanılır. Red oyu veren, kararın altında red gerekçesini yazarak imzalar. Yönetim Kurulu üyelerine ağırlıklı oy hakkı veya olumsuz veto hakkı tanınmamıştır.

Toplantıya katılmayan üyeler yazılı olarak veya vekil tayin etmek suretiyle oy kullanamazlar.

17.Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapı ve Bağımsızlığı

Denetimden Sorumlu Komite

Memet ÖZMEN	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı
Ayşe Hümay YILDIRIM	Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite

Ayşe Hümay YILDIRIM	Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Başkanı
Memet ÖZMEN	Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Üyesi

Kurumsal Yönetim İlkelerine göre, oluşturulan komitelerin başkanlarının bağımsız üye olması, Denetimden sorumlu komite'nin en az iki üyesinin bağımsız üye olması zorunluluğu nedeniyle Sn.Memet ÖZMEN Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığının yanı sıra Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite üyesi olarak görev almış ve Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı görevini yürütmektedir.Sn.Ayşe Hümay YILDIRIM'ın bilgi ve tecrübesinden faydalanmak amacıyla kendisi Kurumsal Yönetimden Sorumlu Komite Başkanı olarak seçilmiştir, Denetimden sorumlu komite'nin en az iki üyesinin bağımsız üye olması zorunluluğu nedeniyle Denetimden sorumlu komite üyesi olarak görev almış, Riskin erken saptanması komitesinde üye olarak görev yapmaktadır.

18. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulu risk yönetimine ve iç denetime ilişkin faaliyetleri esas itibariyle 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 oluşturulacak Riskin Erken Tespiti Komitesine ilişkin görevler Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yürütülmektedir. Yeni yasa ve tebliğ doğrultusunda oluşturulacak riskin erken tespiti komitesi genel kurulun onayına sunulacaktır. Ortaklığımızda 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.

Şirketimiz, Yönetim Kurulu tarafından günlük ve dönemsel raporlar ile şirketimizde bir iç kontrol mekanizması oluşturularak düzenli kontrol yapılması sağlanmaktadır. Ayrıca ana sözleşmemizin 12.maddesinde belirtilen Portföy oluşturulması ve riskin dağıtılmasına ilişkin esaslar takip edilmektedir.

19.Şirketin Stratejik Hedefleri

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

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

20. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine verilecek Huzur hakkı genel kurulca belirlenmektedir.

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