**İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ ANONİM ŞİRKETİ**

**YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞI’NDAN**

**Sicil No: 349744**

İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ ANONİM ŞİRKETİ'nin Olağanüstü Genel Kurul toplantısı  **03 /04.2014 tarihinde Saat 13:30 ’da 29 Ekim Caddesi, Kuyumcukent Sitesi, Atölyeler Bloğu, No:7, Yenibosna-Bahçelievler-İSTANBUL** adresinde yapılacaktır.

Aşağıda yazılı bulunan gündem maddelerinin görüşüleceği toplantıya sayın pay sahiplerinin iştiraki, mazeretleri dolayısı ile toplantıya katılamayacak olanların aşağıda Ek-1’de örneği bulunan vekaletnameye uygun olarak düzenleyecekleri vekaletname ile kendilerini vekil vasıtası ile temsil ettirmeleri ilan olunur. Gündemde yer alan Ana Sözleşme Madde -6’ya ilişkin Tadil Metni Ek-2’de yer almaktadır.

**YÖNETİM KURULU**

**G Ü N D E M**

1-Açılış ve Toplantı Başkanlığının oluşturulması.

2- Ana sözleşmenin 6’ncı maddesinde yapılacak değişikliğin görüşülerek onaya sunulması,

3- Kapanış.

**VEKALETNAME**

Hissedarı Bulunduğum İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ ANONİM ŞİRKETİ'nin 03/04.2014 tarihinde 29 Ekim Caddesi, Kuyumcukent Sitesi, Atölyeler Bloğu, No:7 Yenibosna-Bahçelievler-İstanbul adresinde Saat 13:30 da yapılacak olan olağanüstü genel kurul toplantısında beni temsil etmeye ve gündemdeki maddelerin karara bağlanması için oy kullanmaya ………………......................... 'yı vekil tayin ettim.

Vekaleti Veren

Adı ve Soyadı

VEKALETİ VERENİN

Sermaye Miktarı : ..............-TL

Hisse Adedi : ….......... Adet

Oy Miktarı : ...............Adet

Adresi : ............................................

**NOT:** Vekaletnamelerin noter tasdikli olması gerekiyor. Vekaletnamelerin noter tasdiksiz olması halinde vekaleti veren kişinin Noter tasdikli imza sirküleri vekaletnameye eklenecektir.

**Ek-2**

**İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ A.Ş.**

**ANA SÖZLEŞMESİ MADDE 6 TADİL METNİ**

**ESKİ METİN:**

**MADDE 6**

**SERMAYE**

Şirketin sermayesi her biri 1 (Bir) TL Kıymetinde nama yazılı 2.250 Adedi de (A) Grubu 44.997.750 Adedi de (B) Grubu olmak üzere toplam 45.000.000.-(kırkbeş milyon) adet hisseye ayrılmış olup 45.000.000.-(kırkbeşmilyon)TL’ dir. Şirketin eski sermayesini teşkil eden 30.000.000.-(Onmilyon) TL’nin tamamı ödenmiştir. Bu kere arttırılan 15.000.000.-(Onbeşmilyon)TL sermayenin

a)10.252.146,59 tl lik kısmı Sermaye düzeltmesi olumlu farkalrından artırılmıştır. Sermaye düzeltmesi olumlu farklarından artırılmıştır. Sermaye düzeltmesi olumlu farklarından artırılan sermayeden hissedarlara hisseleri nispetinde bedelsiz pay verilmiştir.

b)2.747.853,41 TLlik kısmı şirketin geçmiş yıl karlarından artırılmıştır. Geçmiş yıl karlarından artırılan artırılan sermayeden hissedarlara hisseleri nispetinde bedelsiz pay verilmiştir.

c)2.000.000 TL lik kısmı ise nakit olarak artırılmıştır. Nakit olarak artırılan sermayenin tamamı taahhüt edilmiş ve bu tadil mukavelesinin tescilinden önce ödenmiştir. Kalanı ise yönetim kurulunun alacağı kararlar çerçevesinde 24 ay içinde ödenecektir.

Hisse senetleri nama yazılıdır. Yönetim Kurulu hisse senetlerini bir veya daha fazla hisseyi ihtiva eden küpürler halinde bastırmaya ve dağıtmaya yetkilidir. Yönetim Kurulu hisse senetleri bastırılıp dağıtılıncaya kadar geçerli olmak üzere muvakkat pay ilmuhaberi bastırabilir dağıtabilir ve dağıtabilir.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ ANONİM ŞİRKETİ HAZİRUN CETVELİ | | |
| **ORTAKLAR** | **HİSSE ORAN** | **HİSSE TUTARI** |
| GRAMALTIN SAN VE TİC A.Ş | 0,4500 | 20.250.000,00 |
| BORA HALAÇ | 0,0934 | 4.204.806,49 |
| İLKNUR HALAÇ | 0,0934 | 4.204.806,49 |
| CAN HALAÇ | 0,0934 | 4.204.806,49 |
| İLKER HALAÇ | 0,0934 | 4.204.806,49 |
| ÖZCAN HALAÇ | 0,0880 | 3.958.983,47 |
| FAZLI HALAÇ | 0,0867 | 3.899.443,06 |
| BORSA İSTANBUL A.Ş | 0,0001 | 2.343,24 |
| ŞEKERBANK T.A.Ş. | 0,0003 | 11.716,20 |
| VAKIF YAT. MEN. DEĞ. A.Ş | 0,0012 | 54.000,00 |
| İRFAN GÜNDÜZ | 0,0000 | 1.433,33 |
| ZEKERİYA ASLAN | 0,0000 | 1.433,33 |
| ODAK DÖVİZ | 0,0000 | 447,44 |
| AHMET KARBEYAZ | 0,0000 | 179,17 |
| DENGE DÖVİZ A.Ş | 0,0000 | 104,52 |
| DESTEK VADELİ İŞLEMLER A.Ş. | 0,0000 | 690,26 |
| **TOPLAM** | **100** | **45.000.000,00** |

**YENİ METİN:**

**MADDE 6**

**SERMAYE**

Şirket kayıtlı sermaye sistemine tabidir. Şirketin kayıtlı sermayesi 60.000.000 (Altmış milyon) TL’ dir. Bu sermayenin beheri 1 (Bir) TL olup 60.000.000 (Altmış milyon) adet hisseye ayrılmıştır.

Yönetim Kurulu 2014 - 2018 yılları arasında, Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar hamiline yazılı pay ihraç ederek, çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir.

Kayıtlı sermaye tavanı izni, 2014 - 2018 yılları (beş yıl) için geçerlidir. 2018 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, 2018 yılından sonra Yönetim Kurulu’nun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Gümrük ve Ticaret Bakanlığıİç Ticaret Müdürlüğü’nden izin almak suretiyle genel kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur.

Şirketin çıkarılmış sermayesi tamamen ödenmiş 45.000.000 TL dir. Bu sermayenin beheri 1(Bir) TL olup 45.000.000 (Kırkbeş milyon) adet hisseye ayrılmıştır. Bu hisse senetlerinin 2.250 Adedi (A) grubu 44.997.750 adedi (B) grubudur.

Çıkarılmış sermayenin dağılımı aşağıdaki gibidir:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **HİSSE ADETİ** | | **TUTAR** |
| **ORTAK** | **A GRUBU** | **B GRUBU** |
| GRAMALTIN PAZ. SAN VE TİC A.Ş |  | 20.250.000,00 | 20.250.000,00 |
| BORA HALAÇ |  | 4.204.806,49 | 4.204.806,49 |
| İLKNUR HALAÇ |  | 4.204.806,49 | 4.204.806,49 |
| CAN HALAÇ |  | 4.204.806,49 | 4.204.806,49 |
| İLKER HALAÇ |  | 4.204.806,49 | 4.204.806,49 |
| ÖZCAN HALAÇ |  | 3.958.983,47 | 3.958.983,47 |
| FAZLI HALAÇ |  | 3.899.443,06 | 3.899.443,06 |
| BORSA İSTANBUL A.Ş. | 2.250,00 | 93,24 | 2.343,24 |
| ŞEKERBANK T.A.Ş. |  | 11.716,20 | 11.716,20 |
| VAKIF YAT. MEN. DEĞ. A.Ş |  | 54.000,00 | 54.000,00 |
| İRFAN GÜNDÜZ |  | 1.433,33 | 1.433,33 |
| ZEKERİYA ASLAN |  | 1.433,33 | 1.433,33 |
| DESTEK VADELİ İŞLEMLER A.Ş. |  | 690,26 | 690,26 |
| ODAK DÖVİZ |  | 447,44 | 447,44 |
| AHMET KARBEYAZ |  | 179,17 | 179,17 |
| DENGE DÖVİZ A.Ş |  | 104,52 | 104,52 |
| **TOPLAM** | **2.250,00** | **44.997.750,00** | **45.000.000,00** |

**YÖNETİM KURULU**

**İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ ANONİM ŞİRKETİ**

**YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞI’NDAN**

**Sicil No: 349744**

İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ ANONİM ŞİRKETİ'nin Olağanüstü Genel Kurul toplantısı  **03 /04.2014 tarihinde Saat 11:00 ’da 29 Ekim Caddesi, Kuyumcukent Sitesi, Atölyeler Bloğu, No:7, Yenibosna-Bahçelievler-İSTANBUL** adresinde yapılacaktır.

Aşağıda yazılı bulunan gündem maddelerinin görüşüleceği toplantıya sayın pay sahiplerinin iştiraki, mazeretleri dolayısı ile toplantıya katılamayacak olanların aşağıda Ek-1’de örneği bulunan vekaletnameye uygun olarak düzenleyecekleri vekaletname ile kendilerini vekil vasıtası ile temsil ettirmeleri ilan olunur. Gündemde yer alan Ana Sözleşme Madde -6’ya ilişkin Tadil Metni Ek-2’de yer almaktadır.

**YÖNETİM KURULU**

G Ü N D E M

1. AÇILIŞ VE TOPLANTI BAŞKANLIĞININ OLUŞTURULMASI
2. 2012 YILI FAALİYET VE DENETÇİ RAPORUNUN OKUNARAK OYLANMASI
3. 2012 YILI BİLANÇO, KAR-ZARAR CETVELİNİN OKUNARAK OYLANMASI
4. YÖNETİM KURULUNUN VE DENETÇİNİN İBRASI
5. KÂRIN KULLANIM ŞEKLİ VE DAĞITIMI KONUSUNUN GÖRÜŞÜLEREK KARARA BAĞLANMASI
6. YENİ TTK HÜKÜMLERİ GEREĞİNCE BAĞIMSIZ DENETİM ŞİRKETİNİN SEÇİMİ
7. YENİ TTK HÜKÜMLERİ GEREĞİNCE ANASÖZLEŞMENİN 9-10-13-14-16-19-22-23-24-25-26-27-28 MADDELERİNDE YAPILACAK DEĞİŞİKLİKLERİN GÖRÜŞÜLMESİ
8. YENİ TTK HÜKÜMLERİ GEREĞİNCE İÇ YÖNERGENİN GÖRÜŞÜLMESİ
9. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE TTK 395-396 MADDELERİNDE SAYILAN İZİNLERİN VERİLMESİ KONUSUNUN GÖRÜŞÜLMESİ
10. KAPANIŞ

**VEKALETNAME**

Hissedarı Bulunduğum İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ ANONİM ŞİRKETİ'nin 03/04.2014 tarihinde 29 Ekim Caddesi, Kuyumcukent Sitesi, Atölyeler Bloğu, No:7 Yenibosna-Bahçelievler-İstanbul adresinde Saat 11:00 da yapılacak olan olağanüstü genel kurul toplantısında beni temsil etmeye ve gündemdeki maddelerin karara bağlanması için oy kullanmaya ………………......................... 'yı vekil tayin ettim.

Vekaleti Veren

Adı ve Soyadı

VEKALETİ VERENİN

Sermaye Miktarı : ..............-TL

Hisse Adedi : ….......... Adet

Oy Miktarı : ...............Adet

Adresi : ............................................

**NOT:** Vekaletnamelerin noter tasdikli olması gerekiyor. Vekaletnamelerin noter tasdiksiz olması halinde vekaleti veren kişinin Noter tasdikli imza sirküleri vekaletnameye eklenecektir.

***İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ   
ANONİM ŞİRKETİ ANA SÖZLEŞMESİ TADİL METNİ***

***YENİ METİN:***

***YÖNETİM KURULU   
MADDE 9***

*a) Şirketin işleri ve yönetimi, Genel Kurul tarafından*  ***seçilen en az üç üye****den oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.*

*b) Yönetim Kurulu üyeleri üç yıl için seçilirler. Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu üyeleri yeniden atanabilir veya seçilebilirler.*

*c) A Grubu hisseyi temsil eden Borsa İstanbul Anonim Şirketi tarafından atanacak yönetim kurulu üyesinin haricinde, diğer yönetim kurulu üyeleri Genel kurul tarafından B Grubu hisseyi temsil eden ortaklar tarafından gösterilen adaylar arasından seçilir. Genel kurul ortaklık yapısı içinde yeni pay grupları ihdasına ve bu gruplardan Yönetim Kuruluna üye seçmeye de yetkilidir.*

*d) Yönetim Kuruluna seçilen üyeler arasında bir üyelik açılır ise Yönetim Kurulu, boşalan üyeliğin temsil ettiği grubun teklifi ile kanuni şartları haiz bir kimseyi ilk toplanacak Genel Kurulun onayına sunmak üzere geçici olarak seçer.*

***YENİ METİN:***

***YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI   
MADDE 10***

*Yönetim Kurulu Şirketin işleri lüzum gösterdikçe toplanır.*

*Yönetim Kurulu ilk toplantısında üyeleri arasından bir Başkan ve bir Başkan Vekili seçer. Toplantılar Şirket merkezinde veya Yönetim Kurulu Başkanı’nın uygun göreceği başka yerde yapılabilir. Yönetim Kurulunu toplantıya çağırmak ve toplantı gündemini hazırlamak, görüşmeleri idare etmek ve alınan kararların takibini sağlamak Yönetim Kurulu Başkanı’nın veya yokluğunda Başkan Vekilinin görevidir. Her Yönetim Kurulu Üyesi, Yönetim Kurulu’nun toplantıya davet edilmesini, Yönetim Kurulu Başkanından veya yokluğunda Başkan Vekilinden nelerin görüşülmesini istediğini belirten bir yazı ile isteyebilir. Gündeme alınması istenen tekliflerden, Başkan tarafından uygun görülenler toplantı gündemine dâhil edilerek görüşülürler.*

*Yönetim Kurulu tarafından üyelerden hiç birisinin müzakere talebinde bulunmamış olması kaydı ile yapılan teklif hakkınca diğer üyelerin yazılı muvafakatleri sağlanmak suretiyle karar verilmesi de caizdir. Yönetim Kurulu TTK hükümlerince aranan nisaplarda toplanır ve karar alır. Yönetim Kurulu kararlarının geçerliliği Karar defteri’ne yazılıp imza edilmiş olmasına bağlıdır.   
Yönetim Kurulunca izinli sayılmaksızın veya haklı bir sebebe dayanmaksızın arka arkaya üç toplantıya katılmayan üye istifa etmiş sayılır.*

***YENİ METİN***

***ORGANİZASYON YAPISI***

***MADDE 13***

*Şirketin organizasyon yapısı, personelin istihdam şartları, ücret, ikramiye, sosyal yardım, atama, terfi ve nakil esasları Yönetim Kurulunca belirlenir.*

*Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcıları, Müdürler ve Müdür- Yardımcıları Yönetim Kurulu tarafından aranacak nitelikler, atanmaları, ücretleri ve diğer çalışma şartları, görev, yetkileri ve görev süreleri Yönetim Kurulu tarafından belirlenir. Yönetim Kurulu bu yetkilerini de kısmen veya tamamen başkalarına devredebilir.*

***YENİ METİN:***

***GENEL KURUL’A DAVET***

***MADDE 16***

*Genel Kurula davette TTK Kanunun ilgili hükümleri uygulanır*

***YENİ METİN:***

***GENEL KURUL TOPLANTILARININ YÖNETİMİ VE TUTANAKLARI***

***MADDE 19***

*Genel Kurul toplantı nisabının bulunduğu saptandıktan sonra, Yönetim Kurulu Başkanı veya yokluğunda Başkan Vekili tarafından açılır.*

*İç yönergede belirlenen esaslara göre genel kurul toplantısı yapılır.*

*Genel Kurul’da yapılan müzakereler veya özetleri, alınan kararlar toplantı tutanağına yazılır. Genel Kurul toplantı tutanağının Divan tarafından imzalanmasını kararlaştırabilir. Kararlara muhalif olan hissedarların veya vekillerinin muhalefet şerhleri toplantı tutanağına yazılarak kendilerine imza ettirilir.*

*Genel Kurul kararları, toplantıda hazır bulunan veya bulunamayan, karara katılan veya muhalif ya da çekimser kalan bütün hissedarları, Şirketi ve Şirket organlarını bağlar.*

***YENİ METİN:***

***İLAN***

***MADDE 22***

*Şirkete ait ilanlar, Türk Ticaret Kanunu’nun 35 inci maddesinin dördüncü fıkrası hükmü saklı kalmak kaydıyla şirket merkezinin bulunduğu yerde çıkan bir gazete ile en az on beş gün önce yapılır. Mahallinde gazete yayımlanmadığı takdirde ilan en yakın yerdeki gazete ile yapılır.*

*Genel kurulun toplantıya çağırılmasına ait ilanlar Türk Ticaret Kanununun 414 üncü maddesi hükmü gereğince ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere en az iki hafta önce TTSG’ de yapılması zorunludur.*

***YENİ METİN***

***HESAP DÖNEMİ***

***MADDE 23***

*Şirketin hesap dönemi Ocak ayının birinci günü başlar ve Aralık ayının sonuncu günü sona erer.*

***YENİ METİN***

***KAR’IN TESPİTİ VE DAĞITIMI***

***MADDE 24***

*Şirketin ödenen ve tahakkuk eden her türlü giderleri, amortismanlar, çeşitli karşılıklar, Yönetim Kurulu giderleri, personel giderleri, diğer işletme masrafları, ödenmesi veya ayrılması zorunlu diğer giderler hesap yılı sonunda tespit edilen gelirden indirildikten sonra geriye kalan miktar safi karı teşkil eder. Bu suretle meydana gelecek kardan,*

*a) Ödenmiş sermayenin beşte birini buluncaya kadar safi karın yüzde beşi kanuni yedek akçe olarak ayrılır,*

*b) Kalanından sermayenin % 5’i oranında birinci kar payı ayrılır ve ödenmiş sermaye içindeki payları nispetinde ortaklara dağıtılır,*

*c) Safi karın yukarıdaki şekilde dağıtılmasından sonra kalanın ortaklara, Yönetim Kurulu Üyelerine, Denetçilere, diğer ücretli çalışanlara dağıtılmasına, yahut kısmen veya tamamen yedek akçe olarak ayrılmasına Yönetim Kurulu’nun teklifi üzerine Genel Kurul’ca karar verilir.*

*d) Bu maddenin (e) fıkrası uyarınca dağıtılması kararlaştırılan kar paylarının onda biri TTK.m.519’maddenin 2.fıkrasının ( c ) bendi gereği kanuni yedek akçeye eklenir.*

*e) Bu maddenin (c) fıkrası uyarınca Yönetim Kurulu ve diğer ücretli çalışanlara dağıtılmasına karar verilen kar payının ilgililere ne şekilde tahsis olunacağı hususu Yönetim Kurulunca kararlaştırılır.*

***YENİ METİN:***

***İHTİYAT AKÇESİ***

***MADDE 26***

*Şirket tarafından ayrılan ihtiyat akçeleri hakkında Türk Ticaret Kanununun 519 ila 523. maddeleri hükümleri uygulanır.*

1. Yeni TTK hükümleri uyarınca ekli (ek-1) “*İstanbul Altın Rafinerisi A.Ş. Genel Kurulu’nun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge”*nin Şirket Genel Kurulu’na sunulmak üzere onaylanmasına karar verilmiştir.
2. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28/08/2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan “*Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik*” hükümlerine uygun olarak, 2012 yılı hesap dönemine ait finansal bilgiler, 29/06/1956 tarihli ve 6762 sayılı Türk Ticaret Kanunu uyarınca düzenlenen mali tablolara dayanılarak ekteki şekilde (ek-2) hazırlanmış olup, aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim organı tarafından imzalanarak onaylanmış ve genel kurulun onayına sunulmasına karar verilmiştir.

EK-1

İÇ YÖNERGE

İstanbul Altın Rafinerisi Anonim Şirketi Genel Kurulunun

Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönerge

BİRİNCİ BÖLÜM

Amaç, Kapsam, Dayanak ve Tanımlar

Amaç ve kapsam

MADDE 1- (1) Bu İç Yönergenin amacı; İstanbul Altın Rafinerisi Anonim Şirketi genel kurulunun çalışma esas ve usullerinin, Kanun, ilgili mevzuat ve esas sözleşme hükümleri çerçevesinde belirlenmesidir. Bu İç Yönerge, İstanbul Altın Rafinerisi Anonim Şirketinin tüm olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarını kapsar.

Dayanak

MADDE 2- (1) Bu İç Yönerge, Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul Ve Esasları İle Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmelik hükümlerine uygun olarak yönetim kurulunca hazırlanmıştır.

Tanımlar

MADDE 3- (1) Bu İç Yönergede geçen;

a) Birleşim : Genel kurulun bir günlük toplantısını,

b) Kanun: 13/1/2011 tarihli ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununu,

c)Oturum: Her birleşimin dinlenme, yemek arası ve benzeri nedenlerle kesilen bölümlerinden her birini,

ç) Toplantı: Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarını,

d) Toplantı başkanlığı: Kanunun 419 uncu maddesinin birinci fıkrasına uygun olarak genel kurul tarafından toplantıyı yönetmek üzere seçilen toplantı başkanından, gereğinde genel kurulca seçilen toplantı başkan yardımcısından, toplantı başkanınca belirlenen tutanak yazmanından ve toplantı başkanının gerekli görmesi halinde oy toplama memurundan oluşan kurulu,

ifade eder.

İKİNCİ BÖLÜM

Genel Kurulun Çalışma Usul ve Esasları

Uyulacak hükümler

MADDE 4 – (1) Toplantı, Kanunun, ilgili mevzuatın ve esas sözleşmenin genel kurula ilişkin hükümlerine uygun olarak yapılır.

Toplantı yerine giriş ve hazırlıklar

MADDE 5 – (1) Toplantı yerine, yönetim kurulu tarafından düzenlenen hazır bulunanlar listesine kayıtlı pay sahipleri veya bunların temsilcileri, yönetim kurulu üyeleri, var ise denetçi, görevlendirilmiş ise Bakanlık temsilcisi ve toplantı başkanlığına seçilecek veya görevlendirilecek kişiler girebilir.

(2) Toplantı yerine girişte, gerçek kişi pay sahipleri ile Kanunun 1527 nci maddesi uyarınca kurulan elektronik genel kurul sisteminden tayin edilen temsilcilerin kimlik göstermeleri, gerçek kişi pay sahiplerinin temsilcilerinin temsil belgeleri ile birlikte kimliklerini göstermeleri, tüzel kişi pay sahiplerinin temsilcilerinin de yetki belgelerini ibraz etmeleri ve bu suretle hazır bulunanlar listesinde kendileri için gösterilmiş yerleri imzalamaları şarttır. Söz konusu kontrol işlemleri, yönetim kurulunca veya yönetim kurulunca görevlendirilen bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesince yahut yönetim kurulunca görevlendirilen kişi veya kişiler tarafından yapılır.

(3) Tüm pay sahiplerini alacak şekilde toplantı yerinin hazırlanmasına, toplantı sırasında ihtiyaç duyulacak kırtasiyenin, dokümanların, araç ve gereçlerin toplantı yerinde hazır bulundurulmasına ilişkin görevler yönetim kurulunca yerine getirilir.

**Toplantının açılması**

MADDE 6 – (1) Toplantı şirket merkezinin bulunduğu önceden ilan edilmiş zamanda yönetim kurulu başkanı ya da başkan yardımcısı veya yönetim kurulu üyelerinden birisi tarafından, Kanunun 418 inci ve 421 inci maddelerinde belirtilen nisapların sağlandığının bir tutanakla tespiti üzerine açılır.

**Toplantı başkanlığının oluşturulması**

MADDE 7- (1) Bu İç Yönergenin 6 ncı maddesi hükmü uyarınca toplantıyı açan kişinin yönetiminde öncelikle önerilen adaylar arasından genel kurulun yönetiminden sorumlu olacak pay sahibi olma zorunluluğu da bulunmayan bir başkan ve gerek görülürse başkan yardımcısı seçilir.

(2) Başkan tarafından en az bir tutanak yazmanı ve gerekli görülürse yeteri kadar oy toplama memuru görevlendirilir.

(3) Toplantı başkanlığı, toplantı tutanağını ve bu tutanağa dayanak oluşturan diğer evrakı imzalama hususunda yetkilidir.

(4) Toplantı başkanı genel kurul toplantısını yönetirken Kanuna, esas sözleşmeye ve bu İç Yönerge hükümlerine uygun hareket eder.

**Toplantı başkanlığının görev ve yetkileri**

MADDE 8 – (1) Toplantı başkanlığı, başkanın yönetiminde aşağıda belirtilen görevleri yerine getirir:

a) Toplantının ilanda gösterilen adreste yapılıp yapılmadığını ve esas sözleşmede belirtilmişse toplantı yerinin buna uygun olup olmadığını incelemek.

b) Genel kurulun toplantıya, esas sözleşmede gösterilen şekilde, internet sitesi açmakla yükümlü olan şirketlerin internet sitesinde ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayımlanan ilanla çağrılıp çağrılmadığını, bu çağrının, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az iki hafta önce yapılıp yapılmadığını, pay defterinde yazılı pay sahiplerine, önceden şirkete pay senedi veya pay sahipliğini ispatlayıcı belge vererek adreslerini bildiren pay sahiplerine, toplantı günü ile gündem ve ilanın çıktığı veya çıkacağı gazetelerin iadeli taahhütlü mektupla bildirilip bildirilmediğini incelemek ve bu durumu toplantı tutanağına geçirmek.

c) Toplantı yerine giriş yetkisi olmayanların, toplantıya girip girmediklerini ve toplantı yerine girişle ilgili olarak bu İç Yönergenin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasında hüküm altına alınan görevlerin yönetim kurulunca yerine getirilip getirilmediğini kontrol etmek.

ç) Genel kurulun, Kanunun 416 ncı maddesi uyarınca çağrısız toplanması halinde pay sahiplerinin veya temsilcilerinin tümünün hazır bulunup bulunmadığını, toplantının bu şekilde yapılmasına itiraz olup olmadığını ve nisabın toplantı sonuna kadar korunup korunmadığını incelemek.

d) Değişikliğe gidilmiş ise değişiklikleri de içeren esas sözleşmenin, pay defterinin, yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunun, denetçi raporlarının, finansal tabloların, gündemin, gündemde esas sözleşme değişikliği varsa yönetim kurulunca hazırlanmış değişiklik tasarısının, esas sözleşme değişikliği Gümrük ve Ticaret Bakanlığının iznine tabi olması durumunda ise Bakanlıktan alınan izin yazısı ve eki değişiklik tasarısının, yönetim kurulu tarafından düzenlenmiş hazır bulunanlar listesinin, genel kurul erteleme üzerine toplantıya çağrılmışsa bir önceki toplantıya

ilişkin erteleme tutanağının ve toplantıya ilişkin diğer gerekli belgelerin eksiksiz bir biçimde toplantı yerinde bulunup bulunmadığını tespit etmek ve bu durumu toplantı tutanağında belirtmek.

e) Hazır bulunanlar listesini imzalamak suretiyle asaleten veya temsilen genel kurula katılanların kimlik kontrolünü itiraz veya lüzum üzerine yapmak ve temsil belgelerinin doğruluğunu kontrol etmek.

f) Murahhas üyeler ile en az bir yönetim kurulu üyesinin ve denetime tabi şirketlerde denetçinin toplantıda hazır olup olmadığını tespit etmek ve bu durumu toplantı tutanağında belirtmek.

g) Gündem çerçevesinde genel kurul çalışmalarını yönetmek, Kanunda belirtilen istisnalar haricinde gündem dışına çıkılmasını önlemek, toplantı düzenini sağlamak, bunun için gerekli tedbirleri almak.

ğ) Birleşimleri ve oturumları açmak, kapatmak ve toplantıyı kapatmak.

h) Müzakere edilen hususlara ilişkin karar, tasarı, tutanak, rapor, öneri ve benzeri belgeleri genel kurula okumak ya da okutmak ve bunlarla ilgili konuşmak isteyenlere söz vermek.

ı) Genel kurulca verilecek kararlara ilişkin oylama yaptırmak ve sonuçlarını bildirmek.

i) Toplantı için asgari nisabın toplantının başında, devamında ve sonunda muhafaza edilip edilmediğini, kararların Kanun ve esas sözleşmede öngörülen nisaplara uygun olarak alınıp alınmadığını gözetmek.

j) Kanunun 428 inci maddesinde belirtilen temsilciler tarafından yapılan bildirimleri genel kurula açıklamak.

k) Kanunun 436 ncı maddesi uyarınca, oy hakkından yoksun olanların anılan maddede belirtilen kararlarda oy kullanmalarını önlemek, oy hakkına ve imtiyazlı oy kullanımına Kanun ve esas sözleşme uyarınca getirilen her türlü sınırlamayı gözetmek.

l) Sermayenin onda birine (halka açık şirketlerde yirmide birine) sahip pay sahiplerinin istemi üzerine finansal tabloların müzakeresi ve buna bağlı konuların görüşülmesini, genel kurulun bu konuda karar almasına gerek olmaksızın bir ay sonra yapılacak toplantıda görüşülmek üzere ertelemek.

m) Genel kurul çalışmalarına ait tutanakların düzenlenmesini sağlamak, itirazları tutanağa geçirmek, karar ve tutanakları imzalamak, toplantıda alınan kararlara ilişkin lehte ve aleyhte kullanılan oyları hiçbir tereddüde yer vermeyecek şekilde toplantı tutanağında belirtmek.

n) Toplantı tutanağını, yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunu, denetime tabi şirketlerde denetçi raporlarını, finansal tabloları, hazır bulunanlar listesini, gündemi, önergeleri, varsa seçimlerin oy kâğıtlarını ve tutanaklarını ve toplantıyla ilgili tüm belgeleri toplantı bitiminde bir tutanakla hazır bulunan yönetim kurulu üyelerinden birine teslim etmek.

**Gündemin görüşülmesine geçilmeden önce yapılacak işlemler**

MADDE 9 – (1) Toplantı başkanı, genel kurula toplantı gündemini okur veya okutur. Başkan tarafından gündem maddelerinin görüşülme sırasına ilişkin bir değişiklik önerisi olup olmadığı sorulur, eğer bir öneri varsa bu durum genel kurulun onayına sunulur. Toplantıda hazır bulunan oyların çoğunluğunun kararıyla gündem maddelerinin görüşülme sırası değiştirilebilir.

Gündem ve gündem maddelerinin görüşülmesi

MADDE 10 – (1) Olağan genel kurul gündeminde aşağıdaki hususların yer alması zorunludur:

a) Açılış ve toplantı başkanlığının oluşturulması.

b) Yönetim kurulu yıllık faaliyet raporunun, denetime tabi şirketlerde denetçi raporlarının ve finansal tabloların görüşülmesi.

c) Yönetim kurulu üyeleri ile varsa denetçilerin ibraları.

ç) Süresi dolan yönetim kurulu üyeleri ile denetime tabi şirketlerde denetçinin seçimi.

d) Yönetim kurulu üyelerinin ücretleri ile huzur hakkı, ikramiye ve prim gibi haklarının belirlenmesi.

e) Kârın kullanım şeklinin, dağıtımının ve kazanç payları oranlarının belirlenmesi.

f) Varsa esas sözleşme değişikliklerinin görüşülmesi.

g) Gerekli görülen diğer konular.

(2) Olağanüstü genel kurul toplantısının gündemini, toplantı yapılmasını gerektiren sebepler oluşturur.

(3)Aşağıda belirtilen istisnalar dışında, toplantı gündeminde yer almayan konular görüşülemez ve karara bağlanamaz:

a)Ortakların tamamının hazır bulunması halinde, gündeme oybirliği ile konu ilave edilebilir.

b) Kanunun 438 inci maddesi uyarınca, herhangi bir pay sahibinin özel denetim talebi, gündemde yer alıp almadığına bakılmaksızın genel kurulca karara bağlanır.

c)Yönetim kurulu üyelerinin görevden alınmaları ve yenilerinin seçimi hususları, yıl sonu finansal tabloların müzakeresi maddesiyle ilgili sayılır ve gündemde konuya ilişkin madde bulunup bulunmadığına bakılmaksızın istem halinde doğrudan görüşülerek karar verilir.

ç) Gündemde madde bulunmasa bile yolsuzluk, yetersizlik, bağlılık yükümünün ihlali, birçok şirkette üyelik sebebiyle görevin ifasında güçlük, geçimsizlik, nüfuzun kötüye kullanılması gibi haklı sebeplerin varlığı halinde, yönetim kurulu üyelerinin görevden alınması ve yerine yenilerinin seçilmesi hususları genel kurulda hazır bulunanların oy çokluğuyla gündeme alınır.

(4) Genel kurulda müzakere edilerek karara bağlanmış gündem maddesi, hazır bulunanların oy birliği ile karar

verilmedikçe yeniden görüşülüp karara bağlanamaz.

(5) Yapılan denetim sonucunda veya herhangi bir sebeple Bakanlıkça, şirket genel kurulunda görüşülmesi istenen konular gündeme konulur.

(6) Gündem, genel kurulu toplantıya çağıran tarafından belirlenir.

Toplantıda söz alma

MADDE 11 – (1) Görüşülmekte olan gündem maddesi üzerinde söz almak isteyen pay sahipleri veya diğer ilgililer durumu toplantı başkanlığına bildirirler. Başkanlık söz alacak kişileri genel kurula açıklar ve başvuru sırasına göre bu kişilere söz hakkı verir. Kendisine söz sırası gelen kişi, toplantı yerinde bulunmuyor ise söz hakkını kaybeder. Konuşmalar, bunun için ayrılan yerden, genel kurula hitaben yapılır. Kişiler kendi aralarında konuşma sıralarını değiştirebilirler. Konuşma süresinin sınırlandırılması halinde, sırası gelip konuşmasını yapan bir kişi, konuşma süresi dolduğu zaman, ancak kendinden sonra konuşacak ilk kişi konuşma hakkını verdiği takdirde konuşmasını, o kişinin konuşma süresi içinde tamamlamak koşuluyla sürdürebilir. Diğer bir biçimde konuşma süresi uzatılamaz.

(2) Toplantı başkanınca, görüşülen konular hakkında açıklamada bulunmak isteyen yönetim kurulu üyeleri ile denetçiye sıraya bakılmaksızın söz verilebilir.

(3) Konuşmaların süresi, başkanın veya pay sahiplerinin önerisi üzerine, gündemin yoğunluğu, görüşülmesi gerekli konuların çokluğu, önemi ve söz almak isteyenlerin sayısına göre genel kurulca kararlaştırılır. Bu gibi durumlarda, genel kurul, önce konuşma süresinin sınırlanmasının gerekip gerekmeyeceğini ve sonra da sürenin ne olacağı konularında, ayrı ayrı oylamayla karar verir.

(4) Kanunun 1527 nci maddesi uyarınca genel kurula elektronik ortamda katılan pay sahiplerinin veya temsilcilerinin görüş ve önerilerini iletmelerine ilişkin olarak anılan madde ve alt düzenlemelerde belirlenmiş usul ve esaslar uygulanır.

Oylama ve oy kullanma usulü

MADDE 12 – (1) Oylamaya başlamadan önce, toplantı başkanı, oylanacak konuyu genel kurula açıklar. Bir karar taslağının oylaması yapılacak ise, bu yazılı olarak saptanıp okunduktan sonra, oylamaya geçilir. Oylamaya geçileceği açıklandıktan sonra, ancak usul hakkında söz istenebilir. Bu sırada, talep etmesine rağmen kendisine söz verilmemiş pay sahibi varsa, hatırlatması ve Başkanca doğrulanması koşuluyla konuşma hakkını kullanır. Oylamaya geçildikten sonra söz verilmez.

(2) Toplantıda görüşülen konulara ilişkin oylar, el kaldırmak veya ayağa kalkmak ya da ayrı ayrı kabul veya ret denilmek suretiyle kullanılır. Bu oylar toplantı başkanlığınca sayılır. Gerektiğinde, başkanlık, oy sayımında yardımcı olmak üzere yeter sayıda kişiyi görevlendirebilir. El kaldırmayanlar, ayağa kalkmayanlar veya herhangi bir şekilde beyanda bulunmayanlar “ret” oyu vermiş sayılır ve bu oylar değerlendirmede ilgili kararın aleyhinde verilmiş kabul edilir.

(3) Kanunun 1527 nci maddesi uyarınca genel kurula elektronik ortamda katılan pay sahiplerinin veya temsilcilerinin oy kullanmalarına ilişkin olarak anılan madde ve alt düzenlemelerde belirlenmiş usul ve esaslar uygulanır.

Toplantı tutanağının düzenlenmesi

MADDE 13 – (1) Toplantı başkanınca, pay sahiplerini veya temsilcilerini, bunların sahip oldukları payları, grupları, sayıları ve itibari değerlerini gösteren hazır bulunanlar listesi imzalanır, genel kurulda sorulan soruların ve verilen cevapların özet olarak, alınan kararların ve her bir karar için kullanılan olumlu ve olumsuz oyların sayılarının tutanakta açık bir şekilde gösterilmesi ile tutanağın Kanun ve ilgili mevzuatta belirtilen esaslara uygun olarak düzenlenmesi sağlanır.

(2) Genel kurul tutanağı toplantı yerinde ve toplantı sırasında daktiloyla, bilgisayarla veya okunaklı şekilde mürekkepli kalem kullanılmak suretiyle el yazısıyla düzenlenir. Tutanağın bilgisayarda yazılabilmesi için toplantı yerinde çıktıların alınmasına imkân sağlayacak bir yazıcının olması şarttır.

(3) Tutanak en az iki nüsha halinde düzenlenir ve tutanağın her sayfası, toplantı başkanlığı ile katılmış olması halinde Bakanlık temsilcisi tarafından imzalanır.

(4) Tutanakta; şirketin ticaret unvanı, toplantı tarihi ve yeri, şirketin paylarının toplam itibari değeri ve pay adedi, toplantıda asaleten ve temsilen olmak üzere temsil edilen toplam pay adedi, katılmışsa Bakanlık temsilcisinin adı ve soyadı ile görevlendirme yazısının tarih ve sayısı, toplantı ilanlı yapılıyorsa davetin ne surette yapıldığı, ilansız yapılıyorsa bunun belirtilmesi zorunludur.

(5) Toplantıda alınan kararlara ilişkin oy miktarları, hiçbir tereddütte yer vermeyecek şekilde rakamla ve yazıyla tutanakta belirtilir.

(6) Toplantıda alınan kararlara olumsuz oy veren ve bu muhalefetini tutanağa geçirtmek isteyenlerin adı, soyadı ve muhalefet gerekçeleri tutanağa yazılır.

(7) Muhalefet gerekçesinin yazılı olarak verilmesi halinde, bu yazı tutanağa eklenir. Tutanakta, muhalefetini belirten ortağın veya temsilcisinin adı, soyadı yazılır ve muhalefet yazısının ekte olduğu belirtilir. Tutanağa eklenen muhalefet yazısı toplantı başkanlığı ve katılmışsa Bakanlık temsilcisi tarafından imzalanır.

Toplantı sonunda yapılacak işlemler

MADDE 14- (1) Toplantı başkanı, toplantı sonunda tutanağının bir nüshasını ve genel kurulla ilgili diğer tüm evrakı toplantıda hazır bulunan yönetim kurulu üyelerinden birine teslim eder. Taraflar arasında düzenlenecek ayrı bir tutanakla bu durum tespit edilir.

(2) Yönetim Kurulu, toplantı tarihinden itibaren en geç on beş gün içerisinde, tutanağın noterce onaylanmış bir suretini ticaret sicili müdürlüğüne vermek ve bu tutanakta yer alan tescil ve ilana tabi hususları tescil ve ilan ettirmekle yükümlüdür.

(3) Tutanak, internet sitesi açmakla yükümlü olan şirketlerce genel kurul tarihinden itibaren en geç beş gün içerisinde internet sitesine de konulur.

(4) Toplantı başkanı ayrıca, hazır bulunanlar listesinin, gündemin ve genel kurul toplantı tutanağının bir nüshasını katılmış olması halinde Bakanlık temsilcisine teslim eder.

Toplantıya elektronik ortamda katılma

MADDE 15- (1) Genel kurul toplantısına Kanunun 1527 nci maddesi uyarınca elektronik ortamda katılma imkânı tanındığı durumda yönetim kurulunca ve toplantı başkanlığınca yerine getirilecek işlemler Kanunun 1527 nci maddesi ve ilgili mevzuat dikkate alınarak ifa edilir.

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

Çeşitli Hükümler

Bakanlık temsilcisinin katılımı ve genel kurul toplantısına ilişkin belgeler

MADDE 16 – (1) Bakanlık temsilcisinin katılımı zorunlu olan toplantılar için temsilcinin istenmesine ve bu temsilcinin görev ve yetkilerine ilişkin Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Temsilcileri Hakkında Yönetmelik hükümleri saklıdır.

(2)Genel kurula katılabilecekler ve hazır bulunanlar listesinin hazırlanmasında, genel kurulda kullanılacak temsil belgeleri ile toplantı tutanağının düzenlenmesinde birinci fıkrada belirtilen Yönetmelik hükümlerine uyulması zorunludur.

İç Yönergede öngörülmemiş durumlar

MADDE 17 – (1) Toplantılarda, bu İç Yönergede öngörülmemiş bir durumla karşılaşılması halinde genel kurulca verilecek karar doğrultusunda hareket edilir.

İç Yönergenin kabulü ve değişiklikler

MADDE 18 – (1) Bu İç Yönerge, İstanbul Altın Rafinerisi Anonim Şirketi genel kurulunun onayı ile yönetim kurulu tarafından yürürlüğe konulur, tescil ve ilan edilir. İç Yönergede yapılacak değişiklikler de aynı usule tabidir.

İç Yönergenin yürürlüğü

MADDE 19 – (1) Bu İç Yönerge, İstanbul Altın Rafinerisi Anonim Şirketinin tarihli genel kurul toplantısında kabul edilmiş olup, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilanı tarihinde yürürlüğe girer.

İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ 2012 YILI FAALİYET RAPORU

İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ A.Ş

1. **Genel Bilgiler**
2. Raporun İlgili olduğu Hesap Dönemi : 01.01.2012 – 31.12.2012
3. Ticaret Unvanı : İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ.A.Ş.

Ticaret Sicil Numarası : 349744

Merkez Adresi :Kuyumcukent sit. Fabrikalar bloğu 7 nolu fab. Bahçelievler/İST / İstanbul

Şube Adresi: Aynacılar sk. No: 18 Kapalıçarşı/Fatih/İST

Erişim Bilgileri: Telefon No: 0 (212)603 01 01 Fax No: 0 (212)6030110

Web Adresi: www.iar.com.tr E -posta Adresi: info @iar.com.tr

1. Şirketin Yönetim Organizasyonu:

Sermayesi: 45 000 000 TL

Ortaklık Yapısı:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ORTAĞINADI, SOYADI/ÜNVANI | ÖNCEKİ DÖNEM | CARİ DÖNEM SERMAYE TUTARI (TL) |
|  | HİSSE ADEDİ |
| GRAMALTIN PAZ. SAN VE TİC A.Ş | - | 20.250.000,00 |
| ÖZCAN HALAÇ | 15.497.122,96 | 3.958.983,47 |
| İLKNUR HALAÇ | 2.933.585,93 | 4.204.806,49 |
| CAN HALAÇ | 2.933.585,93 | 4.204.806,49 |
| İLKER HALAÇ | 2.933.585,93 | 4.204.806,49 |
| BORA HALAÇ | 2.933.585,93 | 4.204.806,49 |
| FAZLI HALAÇ | 2.720.541,67 | 3.899.443,06 |
| BORSA İSTANBUL A.Ş | 1.500,00 | 2.343,24 |
| ŞEKERBANK T.A.Ş. | 7.500,00 | 11.716,20 |
| VAKIF YAT. MEN. DEĞ. A.Ş | 36.000,00 | 54.000,00 |
| İRFAN GÜNDÜZ | 1.000,00 | 1.433,33 |
| ZEKERİYA ASLAN | 1.000,00 | 1.433,33 |
| ODAK DÖVİZ | 312,17 | 447,44 |
| AHMET KARBEYAZ | 125,00 | 179,17 |
| DENGE DÖVİZ A.Ş | 72,92 | 104,52 |
| DESTEK VADELİ İŞLEMLER A.Ş. | 481,58 | 690,26 |
| **TOPLAM** | **30.000.000,00** | **45.000.000,00** |

d) İmtiyazlı pay (varsa) miktarı : 2.250 adet

İmtiyazlı payların oy haklarına ilişkin açıklama: Borsa İstanbul A.Ş’nın sahip olduğu A grubu hisse senetleri Yönetim Kuruluna bir temsilci ile temsil edilme hakkı sağlamaktadır.

Yönetim kurulu üyeleri:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ÜYE** | **UNVAN** | **TEMSİL** |
| ÖZCAN HALAÇ | YÖNETİM KURULU BAŞKANI | KENDİSİ |
| YAŞAR OKTAY BALTALI | YÖNETİM KURULU BAŞKAN YARDIMCISI | KENDİSİ |
| SEYİT AHMET IŞKIN | ÜYE | BORSA İSTANBUL A.Ş |
| ADLAN ÖZEN | ÜYE | HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI |
| İRFAN GÜNDÜZ | ÜYE | KENDİSİ |

Üst düzey yöneticileri:

1- Fazlı HALAÇ Genel Müdür,

Personel sayısı: Şirket ortalama 240 personel sayısı ile çalışmaktadır.

1. **Yönetim organı üyeleri ile üst düzey yöneticilere sağlanan mali haklar:**
2. Yönetim Kurulu Üyeleri aylık 1.200 TL Huzur Hakkı almaktadır.

**3- Şirket faaliyetleri ve faaliyetlere ilişkin önemli gelişmeler:**

a) Şirket 2012 yılında yurtdışındaki şirketler ile dahilde ve hariçte işleme rejimleri kapsamında yoğun çalışmalar yapmıştır.

b) Şirketin etkin bir iç kontrol sistemi bulunmaktadır. Şirket bünyesindeki her işlem iç denetimin kontrolünden geçmektedir.

1. Şirketin ABD Halach Gold ile faaliyetleri devam etmektedir.

1. Şirket 2012 yılları finansal tabloları Kurumsal Vizyon Bağımsız Denetim A.Ş tarafından denetlenmiştir.
2. Şirket Bankacılık sektörü ile ticari faaliyetler başlatarak, banka şubelerinde hurda altın toplama faaliyeti ile ilgili yeni bankalar ile görüşmüş ve anlaşma sağlanmıştır.
3. Şirket 2012 yılında 1.730.275.308,20 TL ciro yapmış ve bu cironun 454.939.656,11 Tl si yurtdışı faaliyetlerinden kaynaklanmaktadır. 2012 Yılı vergi öncesi kar 2.282.353,17 TL olarak gerçekleşmiştir. Şirketin cirosu ve karlılığı her geçen gün yükselmekte olduğu görülmektedir.. Şirket 2012 Yılında yılında 64.954,26 kg gümüş 52.559,77 kg altın hurda rafine etmiştir.

g) Şirket 2011 yılında LBMA üyesi olmuştur.

**Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları:**

**D- Şirket faaliyetleri ve faaliyetlere ilişkin önemli gelişmeler:**

1. Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| İŞTİRAK | HİSSE ORANI ( % ) | HİSSE TUTARI ( TL) |
| HALACH GOLD | 99 | 250 000 |
| COMMERCEAL DE METALS | 100 | 2 700 |
| İSTANBUL KIYMETLİ MADENLER | 49 | 490 000 |

**E- Finansal durum**

Şirket yönetim kurulu olarak geçen yıl ile karşılaştırdığımızda bu sene gerçekleşen ciro ve karlılık geçmiş yıllardan yüksek olduğu görülecektir. Şirket yurtiçi ve yurtdışında faaliyet konuların her yıl yenilerini artırarak karlılığı arttırmış ve piyasa hakimiyetini yükseltmektedir.

Şirket her geçen yıl karlılık oranını yükseltmektedir. Ancak Türkiye uluslar arası altın ve diğer finansal araçların işlem gördüğü piyasalara göre son derece geride kalmış bir ülkedir, Türk şirketlerinin bu piyasalarda kabul görmesi yüksek sermaye ve işlem hacmi gerektirmektedir. Şirketimiz bu sermaye yapısını oluşturmak amacıyla geçmiş yıllarda kar dağıtımı yapmayarak bu karları sermayeye ekleyerek ortakların sermayelerini yükseltmiş(tutar bazında) ve şirketin sermaye yapısını ihtiyaç duyulan düzeylere yaklaştırmıştır. Son zamanlarda döviz kurlarında yaşanan hareketlilik sonucu olarak sermaye yükseltme zorunluluğunu geçmiş yıl karlarından sağlayarak gerçekleştirmesi düşünülmektedir.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.Ağustos.2012 tarihi ve 28395 sayılı resmi gazetede yayınlanan “Şirketlerin yıllık faaliyet raporunun asgari içeriğinin belirlenmesi hakkında yönetmelik” hükümlerine uygun olarak, 2012 yılı hesap dönemine ait finansal bilgilerin 29/6/1956 tarihli ve 6762 sayılı Türk Ticaret Kanunu uyarınca düzenlenen mali tablolara dayanılarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim organı tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

YÖNETİM KURULU

**İSTANBUL ALTIN RAFİNERİSİ**

**2012 HESAP FÖNEMİNE AİT**

**DENETİM KURULU RAPORU**

İstanbul Altın Rafinerisi A.Ş. nin 01.01.2012-31.12.2012 tarihleri arasında düzenlenmiş mali tablolarını incelemesi sonucunda tabloların şirketin gerçek mali durumunu yansıttığı görülmüştür. Yapılan inceleme genel kabul görmüş denetim standartlarına uygun olarak yapılmıştır. İncelenen evraklar ve kayıtlar sonucunda kayıtların düzgün ve kayda konu olan resmi evrakların gerçek olduğu görülmüştür.

Bilanço ve gelir tablosunun genel kabul görmüş muhasebe standartlarına uygun olduğu tespit edilmiştir. Ayrıca tasdiki zorunlu olan defterlerin kanunda öngörülen süre içerisinde kapanış tasdiklerinin yapıldığı tespit edilmiştir.

DEFTER TASDİK BİLGİLERİ:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DEFTER YILI** | **DEFTER TÜRÜ** | **SAYFA** | **YEVMİYE NO** | **AÇILIŞ TARİHİ** | **NOTER** |
| 2012 | YEVMİYE | 2000 TEK | 86198 | 30 Aralık 2011 | BAKIRKÖY 33. NOTERİ YILMAZ HÜSREV |
| 2012 | YEVMİYE | 2001-4000 EK | 48593 | 14 Ağustos 2012 | BAKIRKÖY 33. NOTERİ YILMAZ HÜSREV |
| 2012 | DEFTER-İ KEBİR | 2000 TEK | 86200 | 30 Aralık 2011 | BAKIRKÖY 33. NOTERİ YILMAZ HÜSREV |
| 2012 | DEFTER-İ KEBİR | 2001-4000 EK | 66402 | 22 Kasım 2012 | BAKIRKÖY 33. NOTERİ YILMAZ HÜSREV |
| 2012 | DAMGA | 10 TEK | 86202 | 30 Aralık 2011 | BAKIRKÖY 33. NOTERİ YILMAZ HÜSREV |
| 2012 | EVMANTER | 30 TEK | 86199 | 30 Aralık 2011 | BAKIRKÖY 33. NOTERİ YILMAZ HÜSREV |

DENETİM KURULU