



Etiler Marmaris 31.03.2021 Faaliyet Raporu

ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş. YÖNETİM
KURULU FAALİYET RAPORU

31.03.2021

İÇİNDEKİLER

1





A) GENEL BİLGİLER	3
B) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	6
C) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	6
D) FİNANSAL DURUM	11
E) DİĞER HUSUSLAR	16





A) GENEL BİLGİLER

i) Raporun Dönemi

01.01.2021 - 31.03.2021

ii) Şirket Hakkında Bilgi

"ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş." 25.05.2010 tarihinde, 500.000-TL sermaye ve "Etiler İnci Büfe Gıda Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş." unvanı ile kurulmuş, 736645 No ile İstanbul Ticaret Siciline tescil edilmiştir. Aynı yıl, 2004 yılında tescil edilmiş olan "Etiler Marmaris" markasını satın almış ve büfecilik faaliyetlerine başlamıştır.

16.07.2012 tarihinde halka arz çalışmalarını tamamlamış ve sermayesinin % 33,33 oranındaki 2.500.000-TL nominal payı BİAŞ-Gelişen İşletmeler Piyasası'nda (GİP) işlem görmeye başlamıştır.

31.12.2012 tarihinde borsada işlem görmeyen % 66,67 oranındaki 500.000- adedi (A) Grubu imtiyazlı paylar olmak üzere toplam 5.000.000-adet payı Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. tarafından satın alınmıştır.

27.06.2013 tarihinde yapılan 2012 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Şirket unvanı **"ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş."** olarak değişmiştir.

17.07.2013 tarih ve 101 sayılı yönetim kurulu kararı ile Şirketimiz çıkarılmış sermayesinin tamamı hisse senedi ihraç primlerinden karşılanmak suretiyle 4.125.000-TL tutarında bedelsiz artırılarak 11.625.000 TL'ye yükseltilmesine karar vermiştir. Tadil edilen Ana Sözleşmemizin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6'ncı maddesi 25.11.2013 tarihinde tescil edilerek 29.11.2013 tarih ve 8454 sayılı TTSG'nde yayınlanmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 18.01.2018 tarih, 3/54 sayılı kararına istinaden Şirket'in 50.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 11.625.000 TL olan çıkarılmış sermayesi, Yönetim Kurulu Başkanı Mehmed Nureddin Çevik'e 727.370 TL nominal değerinde tahsisli sermaye artırımını yapılarak 12.352.370 TL'ye yükseltilmiştir. Bu sermaye artırımını sonucunda 2.647.627 TL tutarında pay ihraç primi oluşmuştur.

Şirketimizin 15.06.2020 tarih, 2020/16 sayılı kararı ile, 50.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 12.352.370 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle %223,82 oranında 27.647.630 TL artırılarak 40.000.000 TL'sine çıkarılmasına karar verilmiş ve sermaye artırımına ilişkin izahname Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.08.2020 tarih, 52/1034 sayılı toplantısında onaylanmıştır.

Bu suretle başlatılan sermaye artırımını işlemlerinin incelenmesi sonucunda;

Nakit olarak artırılan 27.647.630.-TL'lik sermayeyi temsilen ihraç edilen payların 27.647.630.-TL'lik kısmının (tamamının) halka arza ilişkin izahnamede belirtilen koşullar çerçevesinde, bedellerinin nakden ve tamamen ödenmesi suretiyle satılmıştır.

Sermaye artırım işlemlerinin Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliği ile izahnamede belirtilen usul ve esaslara uygun olarak sonuçlanarak Sermaye Piyasası Kurulu'na bildirilmiş ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun 18.maddesinin 7.fıkrası kapsamında tescil ve ilan edilerek 40.000.000 TL çıkarılmış sermayemizi gösteren esas sözleşmenin sermayeye ilişkin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 6. Maddesi Sermaye Piyasası Kurulu'na sunulmuş onaylanmıştır.





Genel Merkez: Cevizli Mh. Yeşil Sk. No:4 K:17 D:88 Adakule Residence 34846 Maltepe İstanbul

Tel: 0216 407 27 27 pbx

Fax: 0216 290 79 63

Şubeler:

Şirketimizin 31.03.2021 tarihi itibarıyla, 38 adet aktif franchise şubesi, 1 adet operasyonel şubesi bulunmakta olup, 3 adet imzalanmış yeni franchise sözleşmesi, 3 adet imzalanmış yurtdışı master franchise sözleşmesi, 3 adet imzalanmış yurtiçi master franchise sözleşmesi bulunmaktadır.

iii) Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirket kayıtlı sermaye sistemindedir. Kayıtlı sermayesi 50.000.000-TL, çıkarılmış sermayesi 40.000.000-TL olup 31.03.2021 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

Ortağın Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payların		
	Grubu	Tutarı (TL)	Oranı (%)
ALTINYAĞ KOMBİNALARI AŞ	B	6.476.489,80	16,19
GÜRTAŞ TARIM ENERJİ YATIRIMLARI SAN.VE TİC.A.Ş.	A	2.136.432,08	5,34
	B	6.971.131,75	17,43
ŞERİF HÜSEYİN YALTIRIK	A	373.207,72	0,93
HALKA AÇIK KISIM-DİĞER	B	24.042.738,65	60,11
	TOPLAM	40.000.000	100,00

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 18.01.2018 tarih, 3/54 sayılı kararına istinaden Şirket'in 50.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 11.625.000 TL olan çıkarılmış sermayesi, Yönetim Kurulu Başkanı Mehmed Nureddin Çevik'e 727.370 TL nominal değerinde tahsisli sermaye artırımını yapılarak 12.352.370 TL'ye yükseltilmiştir.

Şirketimizin 15.06.2020 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile 50.000.000 Türk Lirası kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 12.352.370 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle %223,82 oranında 27.647.630 Türk Lirası artırılarak 40.000.000 Türk Lirası'na çıkarılmasına ilişkin başvuru Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.08.2020 tarih ve 2020/51 sayılı SPK Bülteninde onaylanmıştır. Sermaye artırım işlemleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliğleri ile izahnamede belirtilen usul ve esaslara uygun olarak sonuçlandırılarak tescil ve ilan edilmiş ve çıkarılmış sermayemiz 40.000.000 TL'ye yükseltilmiştir.





Şirket'in bağlı ortaklığının detayı aşağıdaki gibidir:

			<u>Şirket'in sermayedeki pay oranı (%)</u>	
<u>Bağlı Ortaklık</u>	<u>Ana faaliyeti</u>	<u>Kuruluş ve faaliyet yeri</u>	<u>31 Mart 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
('Dudu Büfe')	Hazır Yiyecek	Türkiye	100	100

Şirket'in bağlı ortaklığı Dudu Büfe faaliyet konusu yurt içinde ve yurt dışında restaurant, lokanta ,büfe, bar kafeterya gibi yerleri işletmek ve ana sözleşmesinde yazılı olan diğer işleri yürütmektir.

Şirket'in eski ticaret ünvanı Şükrü Dudu Dudu Gıda olup 23 Ağustos 2019 tarihinde yeni ünvanı Dudu Büfe İşletmeciliği Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi olmuştur. Şirket'in, merkezi Levazım Mh. Kuru Sk No:2/158 Beşiktaş/ İstanbul adresinde kayıtlıdır.

iv) İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Esas sözleşmemizin pay grupları ve bu gruplara tanınan imtiyaz ve kısıtlamalara ilişkin hükümler "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 6. maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirketimiz hisse senetleri (A) ve (B) grubu olarak ikiye ayrılmaktadır.

Şirket'in 31.12.2020 tarihi itibarı ile sermaye tutarı 40.000.000 TL olup her biri 1 TL kıymetinde 40.000.000 adet hisseye ayrılmıştır. Hisse senetlerinin 2.509.639,80 adedi (A) Grubu nama yazılı, 37.490.360,20 adedi (B) Grubu hamiline yazılıdır (31.12.2019: 12.352.370 Pay).

- (A) Grubu payların Yönetim Kuruluna aday göstermede imtiyazı mevcut olup, (B) grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır. Bunun dışında bir imtiyaz tanınmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin üçü (A) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından, diğer üçü ise (B) grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yapılacak sermaye artırımlarında A grubu pay karşılığında A grubu yeni pay ve B grubu pay karşılığında B grubu yeni pay ihraç edilir. Sermaye artırımında rüçhan haklarının kısıtlanması durumunda (A) Grubu pay ihdas edilemez, sadece (B) Grubu hamiline yazılı paylar ihraç edilir.

v) Yönetim Organı, Üst Düzey Yöneticileri ve Personel Sayısı ile İlgili Bilgiler

Şirketimiz bünyesinde 31.03.2021 tarihi itibarı ile 9 personel görev yapmaktadır.

Bağlı ortaklığımız Dudu Büfe İşletmeciliği Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketinde

ise 5 personel görev yapmaktadır.





vi) Yönetim Kurulu

Şirket yönetim kurulu üyeleri Şirketi temsil ve ilzama yetkilidir. 31.03.2021 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Mehmed Nureddin ÇEVİK	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Üye
Esra ÇEVİK	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Birol Yenal PEHLİVAN	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Üye
Esin Bellek	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye

vii. Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

Dönem içerisinde Yönetim kurulunda herhangi bir değişiklik gerçekleşmemiş ve şirket yönetimi dört kişi ile faaliyetlerini sürdürmektedir.

viii) Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

31.03.2021 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin hiçbiri Şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

31.03.2021 tarihi itibarıyla, Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerinden;

Yönetim Kurulu Başkanı Gürtaş Tarım Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş. temsilcisi Mehmed Nureddin Çevik, Altınyaz Kombinaları. A.Ş.Yönetim Kurulu Başkanı, Gürtaş Tarım Enerji Yat. San.ve Tic.A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Altınyaz Biodizel Petrol Ür.En.Üretim A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Biz AG- Yönetim Kurulu Başkanı.

Yönetim Kurulu Üyesi Birol Yenal Pehlivan, Altınyaz Kombinaları. A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Altınyaz Biodizel Petrol Ürünleri Enerji Üretim A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Gürtaş Tarım Enerji Yat.San.ve Tic.A.Ş.-Yönetim Kurulu Üyesi.

Yönetim Kurulu Üyesi Esra Çevik.

Yönetim Kurulu Üyesi Esin Bellek .

ix. Yönetim Organı Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleriyle Genel Müdür, Genel Koordinatör, Genel Müdür Yardımcıları gibi üst yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 75.570 TL'dir. (31 Mart 2020: 72.150 TL ücret ve benzeri menfaat).





B) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları yoktur.

C) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

i) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Şirketimizin 31.03.2021 tarihi itibarıyla, 38 adet aktif franchise şubesi, 1 adet operasyonel şubesi bulunmakta olup, 3 adet imzalanmış yeni franchise sözleşmesi, 3 adet imzalanmış yurtdışı master franchise sözleşmesi, 3 adet imzalanmış yurtiçi master franchise sözleşmesi bulunmaktadır.

Şirketimizin 04.09.2019 tarihli Kap açıklamasında görüldüğü üzere yukarıda belirtilen operasyonel şubelerimizden birinin sahibi konumunda bulunan Dudu Büfe İşletmeciliği Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi hisse senetleri şirketimiz tarafından satın alınmıştır.

- Franchise şube modeli ; Bir ürün veya hizmetin imtiyaz hakkına sahip olan tarafın belli şartlar ve sınırlamalar dahilinde biri veya bir firmaya bu hakları vermesiyle doğan iş ilişkilerinin bütünüdür.
- Master franchise şube modeli ; Bir firmanın Türkiye içinde Bölgesel olarak (Marmara , Trakya vb) faaliyetlerini o firma adına yapmak ve isim hakkını alarak bayilik verme faaliyetlerini gerçekleştirmek anlamı taşımaktadır.
- Yurt dışı master franchise şube modeli ; Bir firmanın yabancı bir ülkedeki faaliyetlerini o firma adına yapmak ve isim hakkını alarak bayilik verme faaliyetlerini gerçekleştirmek anlamı taşımaktadır.
- Operasyonel şube modeli ; Bir markanın merkezi olarak kar gütmeye amacı ile , reklam , eğitim , ürün ve sistem geliştirme adına ticari olarak işletilmekte olan şubesidir.

Bu dönemde başlıca hedefimiz faaliyet zararımızı azaltmak olmuş, bu doğrultuda şirket giderleri yeniden planlanmış ve bu amaca erişilmiştir. Önümüzdeki dönemde amacımız franchise sayısını artırmak ve tedarik konusunda daha etkin rol almak olmuştur. Firmanın hedeflenen franchise şube sayıları toplamı 121 olarak belirlenmiştir.

- 2021 yılının sonuna dek, yurtdışı hedef pazarlarda büyüklük ve bilinirlik konusunda var olan müşterilerle sözleşme imzalayarak yeni pazarlara girilmesi planlanmaktadır. Yurt dışı pazarlara hizmet verebilmek amacıyla, kaynaklarımız, hedef pazar ihtiyaçlarına göre geliştirilecektir. Nakliye konusunda firmalarla uzun süreli taşıronluk sözleşmesi imzalanacaktır.

ii) İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ve Yönetim Kurulu Görüşü

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve mevzuatı çerçevesinde iç kontrol sistemi kurulacaktır. Mevcut büyüklüğümüz dikkate alındığında tüm işlemler yönetim kurulunun kontrolünde gerçekleştirilmektedir. Şirketimizde yeniden yapılanma çalışmalarını süröelmektedir. Yönetim kurulu tüm gelişmeleri ve faaliyetleri yakından izlemektedir.

Mevcut durumda tabi olduğumuz mevzuat gereği bağımsız dış denetim yaptırılmaktadır.





iii) Doğrudan veya Dolaylı İştirakler Hakkında Bilgi

a- Doğrudan Sahip Olduğumuz İştirakler

Yönetim Kurulumuz 08.09.2020 tarihinde yaptığı toplantıda;

04.09.2020 tarih, 2020/20 sayılı yönetim kurulu kararımızın aşağıdaki şekilde güncellenmesine;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.08.2020 tarih, 52/1034 sayılı toplantısında alınan kararlar doğrultusunda, Şirketimizin sahip olduğu, iştirakimiz Altınyaz Madencilik ve Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş.'nin 105.000.000.-TL tutarındaki ödenmiş sermayesinin %5,68'sini temsil eden 596.235.675 adet, 5.962.356,75.-TL nominal değerindeki borsada işlem görmeyen paylarının tamamının SPK'nın II.22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği'nin 19.maddesi gereğince Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Satışlar Pazarı kuruluş ve işleyiş esasları genelgesi kapsamında belirlenen (1 Lot=100 Adet Hisse için) 1,27 TL olarak belirlenen baz fiyattan olmak üzere yönetim kurulu başkanımız Mehmed Nureddin Çevik'e devredilmesine,

Altınyaz Madencilik ve Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş.'ne ait ve şirketimizin sahip olduğu 596.235.675 adet, 5.962.356,75.-TL nominal değerindeki paylarının devri için, her bir 0,01.-TL (1 Kuruş) nominal hisse karşılığında belirlenen fiyat olan 0,0127 TL (1 Lot=100 Adet Hisse için 1,27 TL) toplamda 7.572.193,08 TL tutar üzerinden devredilmesine,oy birliği ile karar verilmiştir.

Şirketimizin 04.09.2019 tarihli Kap açıklamasında görüldüğü üzere operasyonel şubelerimizden birinin sahibi konumunda bulunan Dudu Büfe İşletmeciliği Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi hisse senetlerinin tamamı (%100) şirketimiz tarafından satın alınmıştır.

b- Dolaylı Yoldan Sahip Olduğumuz İştirakler

Yoktur.

iv) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Payları

Yoktur.

v) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikte Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla şirketimi tarafından açılan 425.195 TL tutarında marka ve alacak davası bulunmakta olup (31.12.2020 : 426.695 TL) Şirketimiz aleyhine açılan 1.977.987 TL tutarında iş ve alacak davası bulunmaktadır(31.12.2020 1.674.888).





vi) Geçmiş

vi) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşlamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelere İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Şirketimiz stratejileri doğrultusunda daha verimli ve etkin bir yapıya kavuşmak için çalışmalarını sürdürmektedir.

vii) Yıl İçerisinde Yapılan Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul Toplantılarının, Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere İlişkin Bilgiler

Şirketimiz tarafından 2021 yılı içerisinde Olağan veya Olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmamıştır.

ix) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler

Yoktur.

D) FİNANSAL DURUM

i) Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına ilişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Şirketimizin 31.03.2021 tarihi itibarıyla, 38 adet aktif franchise şubesi, 1 adet operasyonel şubesi bulunmakta olup, 3 adet imzalanmış yeni franchise sözleşmesi, 3 adet imzalanmış yurtdışı master franchise sözleşmesi, 3 adet imzalanmış yurtiçi master franchise sözleşmesi bulunmaktadır.

Şirketimizin 04.09.2019 tarihli Kap açıklamasında görüldüğü üzere yukarıda belirtilen operasyonel şubelerimizden birinin sahibi konumunda bulunan Dudu Büfe İşletmeciliği Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi hisse senetleri şirketimiz tarafından satın alınmıştır.

Yeni yönetim öncelikle şirketin yapısını düzenlemek ve daha kurumsal bir hale getirmek üzere yola çıkmış. Mali tablolar gözden geçirilmiş, stok kalemleri, alacak kalemleri, şirketin davaları için güncel ve gerçekçi bir tablo elde edilebilmesi için detaylı bir inceleme süreci yaşanmıştır.

2021 yılında başlıca hedefimiz tüm franchiselerin altyapı sistemlerini merkezi hale getirecek yatırımları yapmak, böylelikle etkin bir stok, üretim ve satış yapısına kavuşmak olmuş ve bu hedeflere ulaşılmıştır. Tedarik merkezden kontrol edilmekte, franchiselerin tüm ihtiyaçları standardize edilmiş bir şekilde giderilmekte, satışlar kalem kalem izlenerek pazarlama çalışmaları yapılarak ve gelir tablosunda iyileşme sağlanmaktadır. Şirketimiz büyümesini sağlam ve ihtiyatlı adımlar atarak gerçekleştirmeyi hedeflemektedir.

Şirketimizin 15.06.2020 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile 50.000.000 Türk Lirası kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 12.352.370 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle %223,82 oranında 27.647.630 Türk Lirası artırılarak 40.000.000 Türk Lirası'na çıkarılmasına ilişkin başvurumuz Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.08.2020 tarih ve 2020/51 sayılı SPK Bülteninde onaylanmıştır. Sermaye artırım işlemleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliği ile izahnamede belirtilen usul ve esaslara uygun olarak sonuçlandırılarak tescil ve ilan edilmiş ve çıkarılmış sermayemiz 40.000.000 TL'ye yükseltilmiştir.





VARLIKLAR	Dipnot Referansları	Denetimden geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2021	Denetimden geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2020
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	36.796.516	36.714.088
Ticari Alacaklar	9	395.108	336.373
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6	4.504	4.313
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		390.604	332.060
Diğer Alacaklar	11	651.570	81.486
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	11	651.570	81.486
Stoklar	13	40.330	32.095
Peşin Ödenmiş Giderler	15	231.216	186.291
Diğer Dönen Varlıklar	17	172.516	157.094
ARA TOPLAM		38.287.256	37.507.427
Dönen Varlıklar		38.287.256	37.507.427
Ticari Alacaklar	8	49.646	--
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		49.646	--
Maddi Duran Varlıklar	21	223.029	254.276
Kullanım Hakkı Varlıklar	20	962.981	1.059.653
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.761.376	1.765.475
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	22	1.324.903	1.329.002
<i>Şerefiye</i>	3,37	436.473	436.473
Ertelenmiş Vergi Varlığı	55	616.820	717.320
Duran Varlıklar		3.613.852	3.796.724
TOPLAM VARLIKLAR		41.901.108	41.304.151

İlişikteki dipnotlar bu mali tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.





		Denetimden geçmemiş Cari Dönem 31 Mart 2021	Denetimden geçmiş Geçmiş Dönem 31 Aralık 2020
KAYNAKLAR	Dipnot Referansları		
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		278.296	409.205
<i>Banka Kredileri</i>	23	499	-
<i>Kiralama İşlemlerinden borçlanmalar</i>	23	277.797	409.205
Ticari Borçlar		297.184	244.542
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	9	297.184	244.542
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	170.565	260.258
Diğer Borçlar		12.000	-
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	6	12.000	-
Ertelenmiş Gelirler	29	403.164	320.245
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30	279.448	642.736
Kısa Vadeli Karşılıklar		647.148	647.148
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	31	647.148	647.148
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	33	143.395	203.135
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.231.200	2.727.269
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	26	789.809	791.984
<i>- Kiralama İşlemlerinden borçlanmalar</i>		789.809	791.984
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	31	173.535	169.465
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	33	-	7.207
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		963.344	968.656
Toplam Yükümlülükler		3.194.544	3.695.925
ÖZKAYNAKLAR		38.706.564	37.608.226
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		38.706.564	37.608.226
Ödenmiş Sermaye	34	40.000.000	40.000.000
Pay ihraç Primleri/ İskontoları	34	2.894.365	2.647.627
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(99.768)	(128.258)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları</i>	34	(99.768)	(128.258)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	34	2.864.600	2.864.600
Geçmiş Yıllar Karları	34	(8.022.481)	(16.443.736)
Net Dönem Karı	57	1.069.848	8.667.993
TOPLAM KAYNAKLAR		41.901.108	41.304.151





	Dipnot	Denetimden Geçmemiş	Denetimden Geçmemiş
	Referansları	01.01.- 31.03.2021	01.01.- 31.03.2020
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	45	480.393	530.165
Satışların Maliyeti (-)	46	(166.682)	(637.835)
Ticari faaliyetlerden brüt kar		313.711	(107.670)
Genel Yönetim Giderleri (-)	48	(617.590)	(730.405)
Pazarlama Giderleri (-)	48	(7.547)	(1.450)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	50	200.508	421.481
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	50	(13.739)	(67.804)
ESAS FAALİYET ZARARI		(124.657)	(485.848)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	51	1.668.410	174.310
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/(ZARARI)		1.543.753	(311.538)
Finansman Giderleri (-)	52	(84.290)	(242.354)
VERGİ ÖNCESİ KARI/(ZARARI)		1.459.463	(553.892)
Vergi Gelir / (Gideri)		(389.615)	13.621
-Dönem Vergi Geliri/(Gideri)	55	(284.367)	-
-Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	55	(105.248)	13.621
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM ZARARI		1.069.848	(540.271)
DÖNEM KARI/(ZARARI)		1.069.848	(540.271)
Dönem Karının /(Zararının) Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		1.069.848	(540.271)
Pay Başına Kazanç		0,0267	(0,0439)
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	57	0,0267	(0,0439)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		28.490	57.191
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		28.490	57.191
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/(Kayıpları)	53	35.612	73.321
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	53	(7.122)	(16.130)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)		1.098.338	(483.080)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Giderin) Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		1.098.338	(483.080)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/(GİDER)		1.098.338	(483.080)





ii) Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı İle Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler

Likidite Oranları	31.03.2021	31.12.2020
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	17,16	13,75
Likide Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	17,14	13,74

Finansal Yapı	31.03.2021	31.12.2020
Borç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,08	0,09
Özsermaye Oranı (Özkaynaklar/Toplam Varlıklar)	0,92	0,91

iii) Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketimizin 15.06.2020 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile 50.000.000 Türk Lirası kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 12.352.370 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle %223,82 oranında 27.647.630 Türk Lirası artırılarak 40.000.000 Türk Lirası'na çıkarılmasına ilişkin başvurumuz Sermaye Piyasası Kurulu'nun 20.08.2020 tarih ve 2020/51 sayılı SPK Bülteninde onaylanmıştır. Sermaye artırım işlemleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili Tebliği ile izahnamede belirtilen usul ve esaslara uygun olarak sonuçlandırılarak tescil ve ilan edilmiş ve çıkarılmış sermayemiz 40.000.000 TL'ye yükseltilmiştir.

iv) Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtım Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirketin Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum zorunluluğu olmamakla birlikte, Ana sözleşmemizin "Karın Tespiti ve Dağıtım" başlıklı 17. maddesi 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na uyum sağlamak amacıyla 25.06.2013 tarihinde yapılan 2012 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında genel kurulun onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.

31.03.2021 tarihi itibarıyla yürürlükte olan esas sözleşmemize göre karın tespiti ve dağıtım aşağıdaki gibidir.

Karın Tespiti ve Dağıtım:

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci temettü ayrılır.





c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Şirket, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen yetki, ilgili yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları mahsup edilmediği sürece, ek bir temettü avansı verilmesine ve/veya temettü dağıtılmasına karar verilemez.





DİĞER HUSUSLAR

Şirketimizin 29.04.2021 tarihli Kap açıklaması şu şekildedir: İstanbul Sarayları - Halkalı şubesi olarak faaliyete geçmek üzere yeni bir franchise sözleşmesi imzalanmıştır. Kamuoyuna saygılarımızla arz ederiz.

Şirketimizin 30.04.2021 tarihli Kap açıklaması şu şekildedir: Edirne/Keşan Franchise şubemizin kapanması ve şube işletmecisinin mevcut haklarının 30.04.2022 tarihine kadar dondurulması, bu tarihe kadar işletmecinin talebi Şirketimizin de onayı olması halinde sözleşmenin kaldığı yerden devamı hususunda şube işletmecisi ile karşılıklı mutabakata varılmış ve imza altına alınmıştır. Kamuoyuna saygılarımızla arz ederiz.

Şirketimizin Ortaklarından Altınyağ Madencilik ve Enerji Yatırımları Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından 04.05.2021 tarihinde yapılan Kap açıklaması şu şekildedir: Şirketimizin ve bağlı ortaklığımız Gürtaş Tarım Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş.'nin sahip olduğu, iştirakimiz Etiler Gıda ve Ticari Yatırımlar San. ve Tic. A.Ş.'nin 40.000.000 TL tutarındaki ödenmiş sermayesinin % 38,96'sını temsil eden toplam 15.584.053,63 TL nominal değerdeki paylarından 10.285.475,393 adet payın 33.990.000 TL bedelle Mehmet Hilmi Soylu'ya ve 5.298.578,233 adet payın ise 17.510.000 TL bedelle İzzettin Kaplan'a olmak üzere toplamda 51.500.000 TL bedel üzerinden satışı ile ilgili görüşmelere başlanmıştır. Kamuoyunun bilgisine arz ederiz, Saygılarımızla.

Şirketimizin 07.05.2021 tarihli Kap açıklaması şu şekildedir: Yönetim Kurulumuz 07.05.2021 tarihinde yaptığı toplantıda; Şirketimizin 2021 yılı hesap dönemine ilişkin, Bağımsız Denetim Kuruluşu olarak "Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş."nin seçilmesine ve Genel Kurulun onayına sunulmasına, oy birliği ile karar verilmiştir.

