

ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.

2014 YILI İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİNE İLİŞKİN RAPOR

Genel Bilgiler

Bu rapor Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) 10. maddesi kapsamında hazırlanmıştır. Anılan madde uyarınca, payları halka arz edilmiş şirketler ile ilişkili tarafları arasındaki yaygın ve süreklilik arz eden alış işlemlerinin kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan satışların maliyetine olan oranının %10'dan, Satış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına olan oranının %10'dan fazla bir orana ulaşacağına öngörülmesi durumunda Şirket Yönetim Kurulu tarafından işlemlerin şartlarına ve piyasa koşulları ile karşılaştırılmasına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması zorunlu kılınmıştır.

Bu Rapor'un amacı Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.'nin (Şirketimiz) SPK mevzuatı çerçevesinde 24 numaralı Uluslararası Muhasebe Standardı'nda (UMS 24) tanımlanan ilişkili kişiler ile gerçekleştirdiği işlemlerin, ticari sır kapsamına girmemek kaydıyla şartlarının açıklanması ve piyasa koşulları ile karşılaştırıldığında Şirketimiz aleyhine bir sonuç doğmadığının gösterilmesidir.

2013 yılı içerisinde Şirketimizin ilişkili taraflarla gerçekleştirmiş olduğu işlemler hakkında detaylı bilgiler, 2013 yılı faaliyetlerimize ilişkin kamuya açıklanan finansal tablolarımızın 32 nolu dipnotunda açıklanmış olup, bu Rapor'da alış işleminde %10 sınırını aşan Önem Gıda San. Ve Tic. A.Ş. ile satış işleminde %10 sınırını aşan Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Tic. A.Ş. ve Horizon Hızlı Tük. Ür. Paz. Sat. ve Tic. A.Ş. ile yapılan işlemlerin piyasa koşullarına uygunluğu değerlendirilmiştir.

Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.'ne İlişkin Bilgiler

Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş. 1944 yılında kurulmuştur. Şirketin ana faaliyet konusu özellikle bisküvi, çikolata, çikolata kaplamalı bisküvi, gofret ve kek imalatıdır. Ülker Bisküvi Sanayi A.Ş.'nin merkezi Kısıklı Mah. Ferah Cad. No:1 Büyük Çamlıca Üsküdar İstanbul'dadır. Grup'un ana ortağı ve aynı zamanda kontrolü elinde tutan taraf Yıldız Holding A.Ş.'dir. Yıldız Holding A.Ş. Ülker Ailesi tarafından yönetilmektedir.

Şirketimizin sermayesi 342.000.000 TL olup ortaklık yapısına ilişkin tabloya aşağıda yer verilmiştir.

Ortaklığın Ünvanı	2013		2012	
	Pay Tutarı	Pay Oranı	Pay Tutarı	Pay Oranı
Yıldız Holding A.Ş.	166.967.458	%48,82	151.778.531	%44,38
Dynamic Growth Fund (*)	-	-	73.308.031	%21,44
Yıldız Holding A.Ş. İştirakleri ve Ülker Aile Bireyleri	38.888.808	%11,37	48.220.722	%14,10
Diğer	136.143.734	%39,81	68.692.716	%20,08
	342.000.000	%100,00	342.000.000	%100,00

Önem Gıda San. ve Tic. A.Ş. 'ne İlişkin Bilgiler

Önem Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket"), 2003 yılında Topkapı'da çikolata hamuru, kakao ve fıstık, Giresun Kesap şubesinde ise Fındık üretimiyle beraber faaliyete başlamıştır. Yıldız Holding grubunun hammadde tedarikçisi olarak grubun büyümesiyle birlikte gelişimini sürdürerek 2012 yılından itibaren Ankara Akyurt Şubesinde bisküvilik un üretimine başlamıştır. Şirket'in iş merkezi Topkapı Davutpaşa Cad. No:18 Zeytinburnu/İstanbul adresidir. Şirket'in 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla toplam çalışan sayısı 435'tir. Önem Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. hisseleri halka açık değildir.

2013 Özet Finansal Göstergeler

Hasılat (TL)	Özkaynaklar	Toplam Varlıklar
872.893.975	134.675.837	775.017.786

Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Tic. A.Ş. 'ne İlişkin Bilgiler

Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Ticaret A.Ş. 2007 yılında kurulmuştur. Şirketin ana faaliyet konusu ulusal ve yerel zincir mağazalara yönelik her nevi gıda, temizlik ve ihtiyaç maddelerinin toptan satışını yapmaktır. Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Ticaret A.Ş.'nin merkezi Büyük Çamlıca, Kısıklı Mahallesi Ferah Caddesi No:1 Üsküdar/İstanbul olup 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla toplam çalışan sayısı 212'dir. Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Ticaret A.Ş.hisseleri halka açık değildir.

2013 Özet Finansal Göstergeler

Hasılat (TL)	Özkaynaklar	Toplam Varlıklar
1.232.645.348	21.085.061	308.166.235

Horizon Hızlı Tük. Ür. Paz. Sat. ve Tic. A.Ş. 'ne İlişkin Bilgiler

Horizon Hızlı Tüketim Ürünleri Üretim Pazarlama Satış ve Tic. A.Ş. 510186 ticaret sicil numarası ile Kısıklı Mah. Ferah Cad. No:1 Büyük Çamlıca Üsküdar / İstanbul adresinde faaliyetini sürdürmekte olup, ana faaliyet konusu geleneksel kanala yönelik her nevi gıda, temizlik ve ihtiyaç maddelerinin toptan satışını yapmaktır. 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla toplam çalışan sayısı 545 olan Horizon Hızlı Tüketim Ürünleri Üretim Pazarlama Satış ve Tic. A.Ş..hisseleri halka açık değildir.

2013 Özet Finansal Göstergeler

Hasılat (TL)	Özkaynaklar	Toplam Varlıklar
2.236.129.664	118.217.101	722.323.167

İlişkili Kişiler Arasında Gerçekleştirilen İşlemlerin Şartları ve Piyasa Koşullarına Uygunluğuna İlişkin Bilgiler

01.01.2013-31.12.2013 tarihleri arasında Şirketimizin %10 sınırını aşan alımları Önem Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'den yapılmış, %10 sınırını aşan satışlar ise Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Ticaret A.Ş. ve Horizon Hızlı Tüketim Ürünleri Üretim Pazarlama Satış ve Tic. A.Ş. üzerinden yapılmış olup, bu işlemlere ilişkin detaylar aşağıdaki tablodaki gibidir.

%10 Sınırını Aşan Alım İşlemleri				
01.01.2013-31.12.2013	Yapılan İşlem Tutarı (TL)	Ülker Bisküvi Maliyet İçindeki Payı	İşlem Niteliği	Fiyatlama Yöntemi
Önem Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	734.588.256	34.7%	Hammadde Tedariki	Karşılaştırılabilir Fiyat

%10 Sınırını Aşan Satış İşlemleri				
01.01.2013-31.12.2013	Yapılan İşlem Tutarı (TL)	Ülker Bisküvi Brüt Hasılat İçindeki Payı	İşlem Niteliği	Fiyatlama Yöntemi
Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Ticaret A.Ş.	542.515.493	17.7%	Satış	Maliyet Artı
Horizon Hızlı Tüketim Ürünleri Üretim Pazarlama Satış ve Tic. A.Ş.	1.194.744.992	39.1%	Satış	Maliyet Artı

Sonuç

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Seri II.17.1 sayılı tebliğine istinaden Şirketimizin Önem Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Ticaret A.Ş. ve Horizon Hızlı Tüketim Ürünleri Üretim Pazarlama Satış ve Tic. A.Ş. ile yaygın ve süreklilik arz eden hammadde alım işlemlerinin 2013 hesap dönemi içerisindeki tutarının, kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan satışların maliyetine olan oranının, satış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına olan oranının %10'dan fazlasına ulaşması ve 2014 hesap döneminde de aynı nitelikteki işlemlerin belirlenen esaslara uygun olarak devam etmesinin öngörülmesi dolayısıyla işbu raporda; Önem Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Pasifik Tüketim Ürünleri Satış ve Ticaret A.Ş. ve Horizon Hızlı Tüketim Ürünleri Üretim Pazarlama Satış ve Tic. A.Ş. ile fiyat belirleme yöntemi hakkında bilgi sunulmuştur.