

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU
31.03.2015

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER	1
A) GENEL BİLGİLER	2
B) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	5
C) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	5
D) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	5
E) FİNANSAL DURUM	7
F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	12
G) DİĞER HUSUSLAR	13
H) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.3) UYARINCA MEVZUATTA VE KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORUNA EK OLARAK FAALİYET RAPORLARINDA YER ALMASI ZORUNLU OLAN HUSUSLAR	13
EK1: KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI	18
EK2 –MALİ TABLOLAR	20

A) GENEL BİLGİLER

i) Raporun Dönemi

01.01.2015 - 31.03.2015

ii) Şirket Hakkında Bilgi

“Atlantis Yatırım Holding A.Ş.” 19.08.1994 tarihinde, “Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş.” unvanı ile kurulmuş, 12893-8 No ile İstanbul Ticaret Siciline tescil edilmiştir. Şirket yönetim kurulunun 20.12.2011 tarih ve 2011/17 sayılı kararı ile Menkul Kıymet Yatırım Ortaklığı statüsünden çıkarak Yatırım Holding’e dönüşmek üzere çalışmalar başlanmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu’nun 12.06.2012 tarih ve 6342 sayılı izni ile Şirketin amacı ve faaliyet konusu değiştirilerek, Şirket menkul kıymet yatırım ortaklığı statüsünden çıkarılmıştır. Şirketin statü ve unvan değişikliği 18.07.2012 tarihinde tescil ve 24.07.2012 tarihinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde ilan edilmiştir. Şirketimiz bu tarihten itibaren faaliyetlerine Atlantis Yatırım Holding A.Ş. unvanı ile devam etmektedir.

01.09.2014 tarihinde Aydın Ildız şirketimizin mevcut toplam 10.000 adet (100-TL nominal değerde) A grubu imtiyazlı paylarından 9.000 adet payı (90-TL nominal değerde) devir alarak yönetim hakimiyetini elde etmiştir.

Şirketimiz yatırım faaliyetlerini tarım alanında gerçekleştirmiştir. İzmir ili Torbalı ilçesinde faaliyette bulunan Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş’nin (Or-Na Tarım) % 100 oranında hisselerini almak sureti ile ilk sektörel yatırımını gerçekleştirmiştir. Or-Na Tarım kurutulmuş ve yaş meyve- sebzelerin işlenmesi, paketlenmesi ve satışına yönelik ticari faaliyetleri yürütmüştür. Or-Na Tarım yönetim kurulu 26.12.2014 tarihli toplantısında, halen kullanmakta olduğu tesislerin büyütülerek çikolata (spesiyal, dolgulu çikolata, madlen, adet ürünler), kuru meyve barları üretimi gerçekleştirmek üzere soğuk hava depoları yapmaya, gerekli makine ve ekipman tespiti için çalışma başlatmaya karar vermiştir. Yapılan çalışmalar sonrasında, Temmuz 2015’te tamamlanmak üzere yatırım yapılmasına karar verilmiştir.

Şirketimiz Or-Na Tarım’ın tüzel kişi yönetim kurulu başkanıdır. Şirketimizi Yönetim Kurulu Başkanımız Aydın Ildız temsil etmektedir.

01.09.2014 tarihinde gerçekleşen pay devrinden sonra seçilen yönetim kurulu, Şirketimizin yeni stratejisini Şirketimizi orta ölçekli bir holding kuruluşuna dönüştürmek olarak belirlemiştir.

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. genel merkezi İstanbul, Ataşehir’dedir. Şubesi yoktur.

Genel Merkez:

Örnek Mah. Ercüment Batanay Sok. İkon Zemin A No:16 Ataşehir, İstanbul

Tel: 0.216.266 82 12

Fax: 0.216.266 82 12

iii) Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirket kayıtlı sermaye sistemindedir. Kayıtlı sermayesi 40.000.000-TL, çıkarılmış sermayesi 8.000.000-TL. olup, 31.03.2015 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

Şirket'in Ortaklık Yapısına İlişkin Bilgiler			
Ortağın Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payların		
	Grubu	Tutarı (TL)	Oranı (%)
AYDIN ILDIZ	A	90	0,00
	B	400.000	5,00
FATMA KARAGÖZLÜ	A	10	0,00
	B	-	0,00
HAKAN ŞAHİN	A	-	0,00
	B	400.000	5,00
HALKA AÇIK KISIM – DİĞER	A	-	0,00
	B	7.199.900	90,00
	TOPLAM	8.000.000	100,00

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 7. maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, Şirketimiz hisse senetleri (A) ve (B) grubu olarak ikiye ayrılmaktadır.

Şirket'in 8.000.000.-(SekizMilyon) Türk Liralık çıkarılmış sermayesini temsil eden pay grupları, (A) Grubu nama yazılı 10.000 (On Bin) adet pay karşılığı 100-(Yüz) Türk Lirası'ndan ve (B) Grubu hamiline yazılı 799.990.000 (YediYüzDoksanDokuzMilyonDokuzYüzDoksanBin) adet pay karşılığı 7.999.900.- (YediMilyonDokuzYüzDoksanDokuzBinDokuzYüz) Türk Lirası'ndan oluşmaktadır.

(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

Şirket yönetim kurulu üyeleri Şirketi temsil ve ilzama yetkilidir. 31.03.2015 tarihi itibarıyla aylık ortalama çalışan sayısı 5 (beş) kişidir.

31.03.2015 tarihi itibarıyla yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Adı, Soyadı	Unvanı	İcracı/İcracı Olmayan Üye
Aydın ILDIZ	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Üye
Altan ILDIZ	Yönetim Kurulu Bşk. Vekili	İcracı Üye
Pınar ILDIZ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Uğur ILDIZ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Şükran ERDENAY	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye
Emel EL-HALİL	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye

Namık Kemal KORKMAZ	Genel Koordinatör
---------------------	-------------------

Aydın İLDİZ, Yönetim Kurulu Başkanı

1968, Üsküdar doğumludur. Bağ Gıda Maddeleri San. ve Tic.A.Ş.-Yönetim Kurulu Başkanı; ISC Gıda İnşaat Taahhüt Oto Kiralama Turizm ve Sosyal Hizmetleri San. ve Tic. Ltd. Şti. - Müdür; İltaş İnşaat Taahhüt Lojistik ve Gıda Maddeleri İmalat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.-Müdür, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.-tüzel kişi yönetim kurulu başkanı Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş. Temsilcisi ve MRY Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. – tüzel kişi şirket müdürü Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. Temsilcisi olarak görev yapmaktadır.

Altan İLDİZ, Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1964, Üsküdar doğumludur. Bağ Gıda Maddeleri San. ve Tic. A.Ş.-YKÜ; 3A Oto Kiralama Turizm İnş. Gıda ve Sosyal Hizmetleri Ltd. Şti.-Müdür; ABM Gıda Pazarlama. İnşaat Taahhüt Ltd. Şti.- Müdür, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.- Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev almaktadır.

Pınar İLDİZ, Yönetim Kurulu Üyesi

1976, İstanbul doğumludur. ABM Gıda Pazarlama. İnşaat. Taahhüt Ltd. Şti.-Müdür ve Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Uğur İLDİZ, Yönetim Kurulu Üyesi

1989, Üsküdar doğumludur. Yeditepe Üniversitesi, Halkla İlişkiler Bölümü öğrencisidir. Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Şükran ERDENAY, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

1948 Bağdat doğumludur. İlk, orta, lise ve üniversite tahsilini Bağdat'ta tamamlamış ve 1971 yılında Bağdat Almüstansırıyyah Üniversitesi'nde İngiliz Filolojisi bölümünden mezun olmuştur. Kasım 1972-Ocak1974 tarihleri arasında İstanbul'da Bayer Tarım İlaçları firmasında Teknik Şube sekreterliği görevinde bulunmuş, 1973 yılında Dışişleri Bakanlığı'nın açmış olduğu Mahalli Katip sınavını kazanarak göreve başlamıştır. Şubat 1974-Haziran 1997 tarihleri arasında Almanya Mainz Başkonsolosluğu'nda Mahalli Katip, Temmuz 1997-Aralık 2000 tarihleri arasında Mısır Kahire Büyükelçiliği'nde Emlak İşleri Sorumlusu ve Ocak 2001-Mart 2012 tarihlerinde de Avusturya Bregenz Başkonsolosluğu'nda Mahalli Katip olarak görev yapmış ve Mayıs 2012'de emekli olmuştur. Arapça, İngilizce ve Almanca bilmektedir.

Emel El-Halil, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

1940 Bağdat doğumludur. Irak'ta radyo spikerliği yapmıştır. Arapça bilmektedir.

Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

Dönem içinde yönetim kurulunda değişiklik yapılmamıştır.

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

31.03.2015 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin hiçbirisi Şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

Aydın İldız, Bağ Gıda Maddeleri San. ve Tic.A.Ş.-Yönetim Kurulu Başkanı; ISC Gıda İnşaat Taahhüt Oto Kiralama Turizm ve Sosyal Hizmetleri San. ve Tic. Ltd. Şti. - Müdür; İltaş İnşaat Taahhüt Lojistik ve Gıda Maddeleri İmalat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.-Müdür, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de yönetim kurulu başkanı Atlantis Yatırım Holding A.Ş. temsilcisi, MRY Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti'de tüzel kişi şirket müdürü Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. temsilcisi olarak görev yapmaktadır.

Altan Ildız, Bağ Gıda Maddeleri San. ve Tic. A.Ş.-YKÜ; 3A Oto Kiralama Turizm İnş. Gıda ve Sosyal Hizmetleri Ltd. Şti.-Müdür; ABM Gıda Pazarlama. İnşaat Taahhüt Ltd. Şti.- Müdür ve Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de yönetim kurulu başkanı vekili olarak görev almaktadır.

Pınar Ildız, ABM Gıda Pazarlama. İnşaat. Taahhüt Ltd. Şti.-Müdür, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Uğur Ildız üniversite öğrencisidir.

Bağımsız üye Şükran Erdenay, emeklidir.

Bağımsız üye Emel El-Halil, çalışmamaktadır.

B) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

i) Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kar Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarı

51,139 -TL.

C) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları yoktur.

D) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

i) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. yönetim kurulu 26.12.2014 tarihli toplantısında, halen kullanmakta olduğu tesislerin büyütilerek çikolata (spesiyal, dolgulu çikolata, madlen, adet ürünler), kuru meyve barları üretimi gerçekleştirmek üzere soğuk hava depoları yapmaya, gerekli makine ve ekipman tespiti için çalışma başlatmaya karar vermiştir. Yapılan çalışmalar sonrasında, Mayıs 2015'te tamamlanmak üzere yatırım yapılmasına karar verilmiştir. 26.03.2015 tarihinde yapılan açıklama ile vergi ve SGK teşviklerinden yararlanmak üzere çalışmalar başlatılması nedeniyle yatırımın 2 aylık bir gecikmeyle Temmuz 2015 sonunda tamamlanacağı bildirilmiştir.

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. Yönetim kurulu tüm gelişmeleri ve faaliyetleri yakından izlemekte ve yürütmektedir. Mevcut durumda tabi olduğumuz mevzuat gereği bağımsız dış denetim yaptırılmaktadır.

Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu'nun şirketler topluluğu hükümlerine de tabidir.

23.01.2013 tarihli ve 28537 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan 2012/4213 sayılı Bağımsız Denetime Tabi Olacak Şirketlerin Belirlenmesine İlişkin Bakanlar Kurulu Kararına göre, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. halka açık şirket olması ve payları Borsa İstanbul'da işlem görmesi nedeniyle bağımsız denetime tabidir. Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. ile onun bağlı ortaklığı MRY Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. ise bağımsız denetime tabi değildir.

Şirketimiz küçük ölçekli şirket kategorisinde yer almaktadır. Mevcut yapıda ana şirketimizin ortakları tüm bağlı şirketlerimizin yönetim kurulunda yer almakta ve icrasında aktif rol almaktadırlar. Türk Ticaret Kanunu'nda iç denetime yönelik getirilen düzenlemelere uyum sağlamak üzere Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komitesi çalışmaları ve bağımsız denetim bulguları mevcut yapımızda etkin bir denetim sağlanması için yeterlidir.

iii) Doğrudan veya Dolaylı İştirakler Hakkında Bilgi

a- Doğrudan Sahip Olduğumuz İştirakler

Konsolidasyona dahil edilen finansal duran varlıklar

Finansal DuranVarlığın Ticaret Unvanı	Ödenmiş Sermayesi (TL)	Sermayedeki Pay Tutarı (TL)	Sermayedeki Pay Oranı (%)
OR-NA TARIM ÜRÜNLERİ SAN. VE TİC. A.Ş.	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00

Konsolidasyona dahil edilmeyen finansal duran varlıklar

Konsolidasyona dahil edilmeyen finansal duran varlığımız yoktur.

b- Dolaylı Yoldan Sahip Olduğumuz İştirakler

Konsolidasyona dahil edilen finansal duran varlıklar

Finansal DuranVarlığın Ticaret Unvanı	Ödenmiş Sermayesi (TL)	Sermayedeki Pay Tutarı (TL)	Sermayedeki Pay Oranı (%)
MRY GIDA TARIM SANAYİ VE TİCARET LTD.ŞTİ.	800.000,00	800.000,00	100,00

Şirketimizin bağlı ortaklığı Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Or-Na Tarım) ile Or-Na Tarım'ın bağlı ortaklığı MR Y Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.'nin yönetim organları, Türk Ticaret Kanunu'nun 136 ila 158'inci madde ve Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20'nci maddeleri kapsamında, Türk Ticaret Kanunu'nun 155'inci maddesinin birinci fıkrasının (a) bendi uyarınca "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme" suretiyle birleşmeye karar vermiş olup çalışmalara başlamışlardır. Konu ile ilgili açıklama 16.04.2015 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) yapılmıştır.

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

Yoktur.

vi) Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket veya Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Yoktur.

vii) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelere İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Şirketimiz yönetim kurulu, 19.09.2014 tarihli KAP açıklamasında, Şirketimizin imtiyazlı paylarını 01.09.2014 tarihinde satın alan ve yönetim kurulu başkanlığını yürüten Aydın Ildız'ın sahip olduğu Bağ Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin % 51 payını, değerlendirme yaptırmak suretiyle, satın almayı planladığını duyurmuştur. 16.03.2015 tarihli KAP açıklamamızda bildirdiğimiz üzere yönetim kurulumuz 16.03.2015 tarih ve 2015/05 sayılı kararı ile Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin halen kullanmakta olduğu tesislerinin büyütülerek çikolata ve kuru meyve barları üretimi için yatırımlara başlanmış olması sebebiyle, % 51 payını satın alma çalışmalarını başlattığımız Bağ Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Bağ Gıda) satın alınmasından vazgeçilmesine karar vermiştir.

Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. yönetim kurulu 26.12.2014 tarihli toplantısında, halen kullanmakta olduğu tesislerin büyütülerek çikolata (spesiyal, dolgulu çikolata, madlen, adet ürünler), kuru meyve barları üretimi gerçekleştirmek üzere soğuk hava depoları yapmaya, gerekli makine ve ekipman tespiti için çalışma başlatmaya karar vermiştir. Yapılan çalışmalar sonrasında, Mayıs 2015'te tamamlanmak üzere yatırım yapılmasına karar verilmiştir. 26.03.2015 tarihinde yapılan açıklama ile vergi ve SGK teşviklerinden yararlanmak üzere çalışmalar başlatılması nedeniyle yatırımın 2 aylık bir gecikmeyle Temmuz 2015 sonunda tamamlanacağı bildirilmiştir.

viii) Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Dönem içinde Olağanüstü Genel Kurul yapılmamıştır.

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

Yoktur.

x) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler

Şirketimiz, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. Topluluk şirketlerinin hâkim şirketidir. 31.03.2015 tarihi itibarıyla Aydın Ildız A Grubu imtiyazlı payların %90'ına ve B Grubu imtiyazsız payların %5'ine sahip olan ana ortaktır. Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile MRY Gıda Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti. ile birlikte bir şirketler topluluğu oluşturmaktadır.

Dönem içinde, hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet döneminde hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan önlem yoktur.

xi) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; (x) Bendinde Bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı veya Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendilerince Bilinen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşleminde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğratıp Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği

Yoktur.

E) FİNANSAL DURUM

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

Şirketimiz temel stratejisini karlı olabileceğini değerlendirdiği şirketlerin satın alınması ve izleyen dönemlerde ya halka arz ederek ya da bir başka sermaye grubuna devrederek elden çıkarılması olarak belirlemiştir. Şirket satın almaları için gerekli fonu da Şirketin öz kaynaklarıyla veya elden çıkardığı şirketlerin satım bedelleriyle sağlamayı planlamaktadır.

2014 yılı içinde Or-Na Tarım'ın Karsusan'dan borçların tahsili için aldığı çek ve senetlerin bir kısmının karşılıksız çıkması geçmiş dönemde zararın artmasına neden olan bir etmen olmuştur. Karşılıksız çıkan çeklerden 250.000-TL'si 15.04.2015 tarihinde tahsil edilmiştir.

Aydın Ildız, Şirketimizin yönetim kuruluna aday göstermede imtiyazı bulunan 100-TL nominal değerdeki (A) Grubu paylarından 90-TL nominal değerde payını 01.09.2014 tarihinde satın almıştır. Oluşturulan yeni yönetim kurulu Şirketimizin yeni hedefini orta büyüklükte bir yatırım holding şirketine dönüşmek olarak belirlemiş ve bu amaçla Bağ Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin % 51 payını, değerleme yaptırmak suretiyle, satın almayı planlamış ve 19.09.2014 tarihinde KAP'ta duyurmuştur. 16.03.2015 tarihli KAP açıklamamızda bildirdiğimiz üzere yönetim kurulumuz 16.03.2015 tarih ve 2015/05 sayılı kararı ile Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin halen kullanmakta olduğu tesislerinin büyütülerek çikolata ve kuru meyve barları üretimi için yatırımlara başlanmış olması sebebiyle, % 51 payını satın alma çalışmalarını başlattığımız Bağ Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Bağ Gıda) satın alınmasından vazgeçilmesine karar vermiştir.

Sorunun çözümü ve ticari faaliyetlerinin devamı için yapılan çalışmalar sonrasında, bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım'ın, hakim ortak Aydın Ildız'ın ve yönetim kurulu üyelerinin 25 yılı aşkın tecrübeleri doğrultusunda, çikolata ve kuru meyve üretimi yapmasına karar verilmiştir. Bu amaçla, Or-Na Tarım yönetim kurulu, 26.12.2014 tarihli toplantısında, halen kullanmakta olduğumuz tesislerimizin büyütülerek çikolata (spesiyal, dolgu çikolata, madlen, adet ürünler), kuru meyve barları üretimi gerçekleştirmek üzere soğuk hava depoları yapmaya, gerekli makine ve ekipman tespiti için çalışma başlatmaya karar vermiştir. Ürettiği ürünlerin ihracatı için mevcut tesislerindeki paketleme birimleri ile ambalajlı ürün üretimi imkanlarını tespit etmek ve geliştirmek üzere bir çalışma yaptırmıştır. Yapılan çalışmalar sonrasında, Or-Na Tarım'ın yapacağı yatırım aşağıdaki şekilde planlanmıştır.

Mevcut 2.000 m2 kapalı alan, asma kat ve dış kapamalarla beraber 5.000-6.000 m2 'ye çıkarılacak olup, fabrikada yönetim merkezi oluşturulacak ve elektronik kontrol sistemleri kurulacaktır. Makina ve teçhizatların bir bölümü ikinci el, bir kısmı ise yeni makina alımı şeklinde tedarik edilecektir. Üretim sürecini yönetmek ve kontrol etmek üzere nitelikli personel istihdam edilecektir. Üreteceğimiz ürünlerin toptan satışı için satış ve pazarlama çalışmalarına da başlanmıştır. Temmuz 2015 ayı sonunda üretime başlanması planmaktadır. Kapasite, planlanan üretim ve satış rakamları hakkında çalışmalar devam etmektedir. Toplam yatırım bedeli henüz kesinleşmemiş olmakla birlikte, 2.750.000-3.250.000 TL arası bir yatırım harcaması yapılması planlanmaktadır. Yatırımın önemli bir bölümü, Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding'in ve bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım'ın özkaynakları ile finanse edilecek olup kredi kullanılması da söz konusu olabilecektir.

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

Özet Bilanço (TL) - KONSOLİDE

	31/03/2015	31/12/2014
Dönen Varlıklar	2,075,427	2,320,679
Duran Varlıklar	4,712,400	4,752,028
Toplam Varlıklar	6,787,827	7,072,707
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1,485,981	1,809,312
Uzun Vadeli Yükümlülükler	193,662	16,382
Toplam Yükümlülükler	1,679,643	1,825,694
Özkaynaklar	5,108,184	5,247,013
Toplam Kaynaklar	6,787,827	7,072,707

Özet Gelir Tablosu (TL) - KONSOLİDE

	31/03/2015	31/03/2014
Faaliyet Karı	(176,692)	(493,182)
Vergi Öncesi Kar	(120,699)	(293,794)
Net Dönem Karı	(147,579)	(296,834)
Hisse Başına Kazanç	(0.01845)	(0.04947)

Likidite Analizi

	31/03/2015	31/12/2014
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	139.67	128.26
Likidite Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	110.32	104.16
Nakit Oranı (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1.72	0.20

Finansal Yapı Analizi

	31/03/2015	31/12/2014
Borç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	24.74	25.81
Özsermaye Oranı (Özkaynaklar/Toplam Varlıklar)	75.26	74.19
Özsermayenin Borçlar Toplamına Oranı (Özkaynaklar/Toplam Yükümlülükler)	304.12	287.40
Kısa Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	21.89	25.58
Uzun Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	2.85	0.23
Sabit Varlıkların Özkaynaklara Oranı (Duran Varlıklar/Özkaynaklar)	92.25	90.57
Faizleri Karşılama Oranı (Faiz Giderleri+Vergi Öncesi Kar/Faiz Giderleri)	431.14	-

Karlılık Oranları

	31/03/2015	31/03/2014
Özsermaye Karlılık Oranı (Net Kar/Özkaynaklar)	(2.89)	(5.66)

Büyüme Oranları

	31/03/2015
Net Satışlar	(100.00)
Net Kar	(50.28)
Özvarlık	(2.65)

iii) Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri

Şirketin sermayesi karşılıksız kalmamıştır, ancak 2014 yılında bağlı ortaklığı Or-Na Tarım'ın zararının artması nedeniyle özvarlıkları ödenmiş sermayesinin altına inmiştir. 31.03.2015 tarihi itibarıyla özkaynakları, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne (tebliğ) göre düzenlenen konsolide finansal tablolarında 5,11 milyon TL'dir.

Bununla birlikte, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" çerçevesinde hazırlanan yıllık finansal durum tablosunda (bilanço) "sermaye ve kanuni yedek akçeler toplamının yarısından fazlasının korunduğu" ve Türk Ticaret Kanunu 376'ncı madde hükümleri uyarınca sermayesinin karşılıksız kalmadığı ve borca batık olmadığı görülmüştür.

31.03.2015 tarihi itibarıyla de "sermaye ve kanuni yedek akçeler toplamının yarısından fazlasının korunduğu" görülmektedir.

Şirketimiz, %100 konsolidasyona tabi tuttuğu bağlı ortaklığı Or-Na Tarım'ın zarar etmesi nedeniyle zararı artmaktadır. Mevcut yönetim kurulu önceki dönemlerden kaynaklanan bu zararları kontrol altına almış ve faaliyet zararının büyümesinin önüne geçmiştir. Ayrılan karşılıklar nedeniyle zarar büyümüştür. Teminat olarak verilen ve karşılıksız kalan cirolu müşteri çekleri için ilgili taraflarla görüşülmektedir. 15.04.2015 tarihinde karşılıksız çeklerden 250.000-TL'si tahsil edilmiştir. Görüşmeler devam etmekte olup kalan alacakların tahsil edilmesi yolunda olumlu sonuç alınması beklenmektedir.

iv) Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Mevcut durumda Şirketin finansal yapısını iyileştirme ihtiyacı ortaya çıkmaktadır.

Sorunun çözümü ve ticari faaliyetlerinin devamı için yapılan çalışmalar sonrasında, bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım'ın, hakim ortak Aydın Ildız'ın ve yönetim kurulu üyelerinin 25 yılı aşkın tecrübeleri doğrultusunda, çikolata ve kuru meyve üretimi yapmasına karar verilmiştir. Bu amaçla, Or-Na Tarım yönetim kurulu, 26.12.2014 tarihli toplantısında, halen kullanmakta olduğumuz tesislerimizin büyütülerek çikolata (spesiyal, dolgu çikolata, madlen, adet ürünler), kuru meyve barları üretimi gerçekleştirmek üzere soğuk hava depoları yapmaya, gerekli makine ve ekipman tespiti için çalışma başlatmaya karar vermiştir. Ürettiği ürünlerin ihracatı için mevcut tesislerindeki paketleme birimleri ile ambalajlı ürün üretimi imkanlarını tespit etmek ve geliştirmek üzere bir çalışma yaptırmıştır. Yapılan çalışmalar sonrasında, Or-Na Tarım'ın yapacağı yatırım aşağıdaki şekilde planlanmıştır.

Mevcut 2.000 m2 kapalı alan, asma kat ve dış kapamalarla beraber 5.000-6.000 m2 'ye çıkarılacak olup, fabrikada yönetim merkezi oluşturulacak ve elektronik kontrol sistemleri kurulacaktır. Makina ve teçhizatların bir bölümü ikinci el, bir kısmı ise yeni makina alımı şeklinde tedarik edilecektir. Üretim sürecini yönetmek ve kontrol etmek üzere nitelikli personel istihdam edilecektir. Üreteceğimiz ürünlerin toptan satışı için satış ve pazarlama çalışmalarına da başlanmıştır. Temmuz 2015 ayı sonunda üretime başlanması planlanmıştır. Kapasite, planlanan üretim ve satış rakamları hakkında çalışmalar devam etmektedir. Toplam yatırım bedeli henüz kesinleşmemiş olmakla birlikte, 2.750.000-3.250.000 TL arası bir yatırım harcaması yapılması planlanmaktadır. Yatırımın önemli bir bölümü, Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding'in ve bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım'ın özkaynakları ile finanse edilecek olup kredi kullanılması da söz konusu olabilecektir.

Karşılıksız çıkan çek ve senetlerin tahsili için görüşmeler devam etmektedir. 15.04.2015 tarihinde karşılıksız çeklerden 250.000-TL'si tahsil edilmiştir. Görüşmeler devam etmekte olup kalan alacakların tahsil edilmesi yolunda olumlu sonuç alınması beklenmektedir.

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

Şirketin kar payı dağıtım politikası aşağıdadır. Ana sözleşmemizin “Kar Dağıtımı” başlıklı 23. maddesi 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu’na uyum sağlamak amacıyla 17.06.2013 tarihinde yapılan 2012 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında genel kurulun onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.

31.03.2015 tarihi itibarıyla yürürlükte olan kar payı dağıtım politikamız aşağıdaki gibidir.

Kar Dağıtım Politikası

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.

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, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına temettü avansı dağıtabilir.

2014 yılı zararlar kapatıldığı için kar payı dağıtılmayacaktır.

F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

i) Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

2013 yılında risk yönetimi politikasının oluşturulması, risk yönetimi faaliyetlerinin sistematik hale getirilmesi için çalışmalar başlatılmıştır. TTK'nun 378. maddesi uyarınca Riskin Erken Saptanması Komitesi, 27.03.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile oluşturulmuş ve "Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları" kabul edilmiştir.

Şirketimiz tüm ekonomik birimler gibi finansal, operasyonel, stratejik ve yasal risklere maruz kalmaktadır.

Şirket yönetim kurulu üyeleri bağlı ortaklıklarda da yönetim kurulunda yer almakta ve tüm iş akışlarını kontrol etmektedir.

Yönetim Kurulu, risk yönetimine ilişkin faaliyetleri esas itibarıyla denetimden sorumlu komite vasıtasıyla gözetir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetimden Sorumlu Komite söz konusu fonksiyonu yerine getirirken, bağımsız denetim ve yeminli mali müşavirlik kapsamında tasdik işlemlerini gerçekleştiren kuruluşların bulgularından faydalanır.

Operasyona yönelik riskler bağlı ortaklıklarımız bünyesinde oluşturduğumuz birimler tarafından kontrol ve takip edilmektedir.

ii) Oluşturulmuşsa Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Şirket pay senetleri borsada işlem gördüğü için TTK'nun 378. maddesi uyarınca Riskin Erken Saptanması Komitesi, 27.03.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile oluşturulmuş ve "Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları" kabul edilmiştir.

Komite ilk raporunu 17.04.2013 tarihinde yazmış ve düzenli olarak raporlama sürecini başlatmıştır.

Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi Emel El-Halil (başkan) ve Pınar Ildız'dan (üye) oluşmaktadır.

Komite tarafından en son 19.03.2015 tarih ve 2015/2 sayılı rapor düzenlenmiş ve Şirketin mevcut durum itibarıyla maruz kaldığı risklerin Şirketin devamlılığı ve mali yapısı açısından önemli bir risk ve tehdit oluşturmadığı değerlendirilmiştir.

iii) Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Öz Kaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

Şirketimiz bir holding kuruluşu olduğu için satış etkinliği yoktur. Temel önceliğimiz iştirak ettiğimiz şirketlerin karlılığını ve verimliliklerini artırmak, halka açık olmayan iştiraklerimizi halka açık hale dönüştürmek ve piyasa değerlerini yükseltmektir.

Temettü gelirleri öncelikli amacımız değildir. Temettü gelirlerine bağlı olarak geliştirilen bir politikamız söz konusu değildir. Şirket büyümesini iştiraklerinin karlılığını artırmak ve piyasa değerlerini yükselterek ya borsada satış ya da bir sermaye grubuna hisse devri yoluyla gerçekleştirmeyi hedeflemektedir.

2015/03 dönemi mali tabloları incelendiğinde borç/toplam kaynaklar oranının % 24,74 olduğu görülmektedir. Şirket ve iştiraklerinin büyümesi öncelikle öz kaynak kullanımı yoluyla gerçekleştirilecektir.

G) DİĞER HUSUSLAR

i) Faaliyet Döneminin Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar

- 1- Halka arz başvurusunu geri çekmesi ve halka arz sürecini sona erdirmesi nedeniyle, Sermaye Piyasası Kanunu ve mevzuatına artık tabi olmayan Or-Na Tarım'ın ana sözleşmesindeki Sermaye Piyasası Kanunu ve mevzuatına uygun düzenlenen madde hükümlerinden arındırılarak Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olarak tadil edilen ve 04.02.2015 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilen ana sözleşme değişiklikleri 17.02.2015 tarihinde tescil edilmiştir. Ana sözleşme tescili ile birlikte Or-Na Tarım kayıtlı sermaye sisteminden çıkarak esas sermaye sistemine geçmiştir.
- 2- Şirketimizin bağlı ortaklığı Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Or-Na Tarım) ile Or-Na Tarım'ın bağlı ortaklığı MRY Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.'nin yönetim organları, Türk Ticaret Kanunu'nun 136 ila 158'inci madde ve Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20'nci maddeleri kapsamında, Türk Ticaret Kanunu'nun 155'inci maddesinin birinci fıkrasının (a) bendi uyarınca "Kolaylaştırılmış Usulde Birleşme" suretiyle birleşmeye karar vermiş olup çalışmalara başlamışlardır. Konu ile ilgili açıklama 16.04.2015 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) yapılmıştır.
- 3- Merkez adresimizin bulunduğu ve kiracısı olduğumuz Örnek Mah. Ercüment Batanay Sok. İkon Zemin A No:16 Ataşehir, İstanbul adresinde bulunan taşınmaz, Yönetim kurulumuzun kararı ile satın alınmış ve konu ile ilgili açıklama, aynı gün, 01.04.2015 tarihinde KAP'ta yapılmıştır.

H) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.2) UYARINCA MEVZUATTA VE KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORUNA EK OLARAK FAALİYET RAPORLARINDA YER ALMASI ZORUNLU OLAN HUSUSLAR

a) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin şirket dışında yürüttükleri görevler ve yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlığına ilişkin beyanları,

31.03.2015 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin Şirket dışında yürüttüğü görevler aşağıda gösterilmiştir.

Aydın Ildız, Bağ Gıda Maddeleri San. ve Tic.A.Ş.-Yönetim Kurulu Başkanı; ISC Gıda İnşaat Taahhüt Oto Kiralama Turizm ve Sosyal Hizmetleri San. ve Tic. Ltd. Şti. - Müdür; İltaş İnşaat Taahhüt Lojistik ve Gıda Maddeleri İmalat Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti.-Müdür, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de yönetim kurulu başkanı Atlantis Yatırım Holding A.Ş. temsilcisi, MRY Gıda Tarım Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti'de tüzel kişi şirket müdürü Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. temsilcisi olarak görev yapmaktadır.

Altan Ildız, Bağ Gıda Maddeleri San. ve Tic. A.Ş.-Yönetim Kurulu Üyesi; 3A Oto Kiralama Turizm İnş. Gıda ve Sosyal Hizmetleri Ltd. Şti.-Müdür; ABM Gıda Pazarlama. İnşaat Taahhüt Ltd. Şti.- Müdür ve Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de yönetim kurulu başkanı vekili olarak görev almaktadır.

Pınar Ildız, ABM Gıda Pazarlama. İnşaat. Taahhüt Ltd. Şti.-Müdür, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır.

Uğur Ildız üniversite öğrencisidir.

Bağımsız üye Şükran Erdenay, emeklidir.

Bağımsız üye Emel El-Halil, çalışmamaktadır.

Şükran ERDENAY, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu'na;

Şirketinizin 17 Ekim 2014 tarihinde yapılacak olan Yönetim Kurulu Toplantısı'nda Yönetim Kurulu Üyelğine "Bağımsız Üye" sıfatı ile aday olduğumu, bu kapsamda Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

a) ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. (Şirket), Şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurmamış olduğumu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç, bağımsız üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkıda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirketin veya Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

beyan ederim.

ŞÜKRAN ERDENAY
17.10.2014

Emel EL-HALİL, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu'na;

Şirketinizin 24 Aralık 2014 tarihinde yapılacak olan Yönetim Kurulu Toplantısı'nda Yönetim Kurulu Üyeliğine "Bağımsız Üye" sıfatı ile aday olduğumu, bu kapsamda Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

a) ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. (Şirket), Şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hissimlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticarî ilişki kurmamış olduğumu,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek meslekî eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç, bağımsız üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkıda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, meslekî itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirketin veya Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

beyan ederim.

EMEL EL-HALİL
24.12.2014

b) Yönetim kurulu komitelerinin komite üyeleri, toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde çalışma esaslarına ve komitelerin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi,

Denetimden Sorumlu Komite, 30.01.2003 tarih ve 2003/01sayılı karar ile kurulmuş, “Çalışma ve Görev Esasları” 24.05.2012 tarih ve 2012/07 sayılı karar ile güncellenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi 13.03.2012 tarih ve 2012/03 sayılı karar ile kurulmuş ve “Çalışma ve Görev Esasları” belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Aday Gösterme Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Ücret Komitesi’nin görevlerini de yerine getirmek üzere yetkilendirilmiştir.

2013 yılında 27.03.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş ve “Çalışma ve Görev Esasları” belirlenmiştir.

31.03.2015 tarihi komiteler aşağıdaki üyelere oluşmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite:

Şükran Erdenay, Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Emel El-Halil, Üye, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Şükran Erdenay, Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Namık Kemal Korkmaz, Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Emel El-Halil, Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Pınar Ildız, Üye, Yönetim Kurulu Üyesi

Denetimden Sorumlu Komite ve Kurumsal Yönetim Komitesi her 3 ayda bir olmak üzere yılda en az 4 kez, Riskin Erken Saptanması Komitesi ise her 2 ayda bir olmak üzere yılda 6 kez toplanmaktadır.

Dönem içinde gerçekleşen değişiklikler:

Dönem içinde değişiklik olmamıştır.

c) Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısına ve yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumu,

Yönetim kurulu dönem içinde 10 kez toplanmıştır. Toplantılara katılım konusunda tüm üyeler özen göstermiş ve tüm kararlar katılanların oy birliği ile alınmıştır.

c) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri

Yoktur.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından gerçekleştirilen ikincil düzenlemeler Şirketimizi etkilemektedir.

d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları,

Şirket aleyhine açılan dava yoktur.

e) Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurumlarla arasında çıkan çıkar çatışmaları ve bu çıkar çatışmalarını önlemek için şirketçe alınan tedbirler,

Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet aldığı kurum yoktur.

f) %5'i aşan karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgi,

Karşılıklı iştirak yoktur.

g) Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgi

Çalışanların sosyal hakları şirketimizin tabi olduğu iş kanunları ve mevzuatı çerçevesinde verilmektedir. Mesleki eğitimi için yönetimin uygun gördüğü eğitim ve seminerlere katılım sağlanmaktadır.

EK1: KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından Temmuz 2003'te yayınlanan ve Şubat 2005'te ve Aralık 2011'de revize edilen ve son olarak 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) ile düzenlenen "Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri" (İlkeler)'ne uyum sağlamıştır.

3 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği"ne önemli ölçüde uyum sağlanmıştır.

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. yönetimi ve hissedarları, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin, gerek pay sahiplerinin haklarının korunması, gerek çalışanlar ve müşteriler ile ilişkiler bakımından şirketin uzun vadeli çıkarlarının gözetilmesini sağlayacağını bilinciyle, şirket yönetiminde uygulamaya alınması konusunda tam irade beyan etmiştir. Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin önemli bir kısmı günümüz itibarıyla uygulanmaktadır.

Şirketimiz, Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulamaya alınması ile ilgili önemli oranda mesafe kaydetmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin düzenlenmesi ve uygulanması aşamalarının ciddi anlamda bir teknik alt yapı, insan kaynağı, konusunda bilgili danışma ekibi ve günlük faaliyet dışında ek çalışma süreci gerektirmekle birlikte Şirketimiz yılların birikimi ile uyum sürecini önemli ölçüde tamamlamıştır. Zorunlu tüm ilkelere uyulmaktadır. Zorunlu olmayan ilkelere de önemli ölçüde uyulmuş, ancak ilkelere tam uyum seviyesine henüz ulaşamamıştır. Şirket yönetiminin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum konusunda tamamlanması gereken eksikliklerin tamamlanması konusundaki kararlılığı sürmektedir.

30.01.2003 tarih ve 2003/01 sayılı yönetim kurulu kararı ile Denetimden Sorumlu Komite kurulmuş, "Görev ve Çalışma Esasları" 24.05.2012 tarih ve 2012/07 sayılı yönetim kurulu kararı ile güncellenmiştir.

13.03.2012 tarih ve 2012/03 sayılı yönetim kurulu kararı ile Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturulmuş, "Görev ve Çalışma Esasları" belirlenmiştir. Aynı karar ile Riskin Erken Saptanması Komitesi, Aday Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini de yerine getirmek üzere yetkilendirilmiştir. 27.03.2013 tarih ve 2013/14 sayılı yönetim kurulu kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi bağımsız olarak oluşturulmuş ve "Görev ve Çalışma Esasları" belirlenmiştir.

Kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde, günümüz itibarıyla, bilgilendirme politikası oluşturulmuş, etik kurallar belirlenmiş, pay sahipliği haklarının kullanımı ve bilgi edinim hakları düzenlenmiştir. Personel tazminat politikası, yönetim kurulu ve üst düzey yöneticiler için ücret politikası, kar dağıtım politikası, bağış ve yardım politikası oluşturulmuş ve uygulanmaktadır. Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve şirket internet sitesi gibi kamuyu aydınlatma ortamları etkin bir şekilde kullanılmaktadır.

31.03.2015 tarihinde sona eren faaliyet dönemi itibarıyla, Şirketimiz, SPK II-7.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 5'inci maddesinde sayılan ve uymakla yükümlü olduğu tüm zorunlu ilkelere uymaktadır.

Uygulanması zorunlu olmayan ilkelere: aşağıda belirtilen ilkelere tam uyum sağlanmamıştır.

1.4.2 (A) Grubu paylar, yönetim kurulu üye seçiminde imtiyazlıdır. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir.

1.5.2 Azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış ve azlık haklarının kapsamı genişletilmemiştir.

2.1.3 Özel durum ve dipnotlar hariç finansal tablo bildirimleri Türkçe'nin yanı sıra eş anlamlı olarak İngilizce olarak KAP'ta açıklanmamaktadır.

2.1.4 İnternet sitemizin İngilizce bölümü de vardır ancak tüm içerik İngilizce'ye çevrilmemiştir.

3.3.2 Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmemiştir. Mevcut yapı itibarıyla böyle bir ihtiyaç yoktur.

4.2.5 Yönetim kurulu başkanı ile icra başkanı/genel müdürün yetkileri net bir biçimde ayrıştırılarak esas sözleşmede yazılı olarak ifade edilmemiştir. Ancak, şirkette hiç kimse tek başına sınırsız karar verme yetkisine sahip değildir.

4.2.8 Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edilmemiştir.

4.3.9 Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için % 25'ten az olmamak kaydıyla bir oran belirlememiş ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturmamıştır. Ancak, yönetim kurulumuzda üç kadın üye (%50,00) görev yapmaktadır.

4.5.5 Bağımsız üye sayısı 2, komite sayısı 3 olduğu için, bağımsız üyeler aynı anda 2 ayrı komitede görev almaktadır.

4.6.1 Yönetim kurulu performans hedeflerini belirleyip kamuya duyurmamakta ve kurul ve/veya yöneticiler hakkında yazılı performans değerlendirmesi yapmamaktadır.

4.6.5 Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve sağlanan diğer tüm menfaatler, yıllık ve ara dönem faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır. Ancak, kişi bazında açıklama yapılmamaktadır.

Şirketimiz, 31.03.2015 tarihinde sona eren faaliyet dönemi itibarıyla, genel olarak İlgelere uymaktadır ve uygulamaktadır. İlgelere tam olarak uyum sağlayamadığımız hususların mevcut durum itibarıyla önemli bir çıkar çatışmasına yol açmayacağı düşünülmektedir.

Aydın Ildız
Yönetim Kurulu Başkanı

Altan Ildız
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

EK2 –MALİ TABLOLAR

31 MART 2015 TARİHLİ KONSOLİDE BİLANÇO	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Önceki Dönem
		31.03.2015	31.12.2014
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	25.630	3.687
Ticari Alacaklar	11	342.443	3.459
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	11	342.443	3.459
Diğer Alacaklar	12	770.448	1.296.440
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	743.736	1.269.488
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	26.712	26.952
Stoklar	14	436.111	436.111
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.576	109.030
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	-	85
Diğer Dönen Varlıklar	16	499.219	471.867
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.075.427	2.320.679
Duran Varlıklar			
Diğer Alacaklar	12	9.000	9.000
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	9.000	9.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	-	-
Maddi Duran Varlıklar	20	3.171.229	3.197.403
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21,22	1.508.947	1.493.360
Şerefiye	22	1.490.897	1.490.897
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21	18.050	2.463
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	23.224	52.265
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.712.400	4.752.028
TOPLAM VARLIKLAR		6.787.827	7.072.707
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	799.127	971.758
Ticari Borçlar	11	34.361	18.889
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	11	34.361	18.889
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	24	32.142	5.880
Diğer Borçlar	12	385.327	305.275
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	98.111	305.275
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	12	287.216	-
Ertelenmiş Gelirler	25	38.586	38.586
Kısa Vadeli Karşılıklar	27,23	69.281	120.764
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	23	8.818	2.500
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	27	60.463	118.264
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	127.158	348.160
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.485.981	1.809.312
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Karşılıklar	27	11.438	16.382
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	23	11.438	16.382
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	29	182.223	-
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		193.662	16.382
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.108.184	5.247.013
Ödenmiş Sermaye	31	8.000.000	8.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	31	2.492.363	2.492.363
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	31	1.160.002	1.160.002
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	31	649.971	641.328
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	31	8.643	-
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	31	641.328	641.328
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	31	225.938	225.938
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	31	-7.272.511	-2.993.199
Net Dönem Karı/Zararı	31	-147.579	-4.279.419
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.108.184	5.247.013
TOPLAM KAYNAKLAR		6.787.827	7.072.707

31.03.2015 VE 31.03.2014 TARİHLİ (KONSOLİDE) KAR VEYA ZARAR TABLOSU	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Önceki Dönem
		31.03.2015	31.03.2014
Hasılat	33	-	1.733.147
Satışların Maliyeti (-)	33	-	-1.760.505
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar/Zarar		-	-27.358
BRÜT KAR/ZARAR		-	-27.358
Genel Yönetim Giderleri (-)	34	-365.527	-251.267
Pazarlama Giderleri (-)	34	-	-244.504
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	34	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	36	203.242	29.947
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	36	-14.407	-
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		-176.692	-493.182
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	37	92.443	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	37	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	18	-	-
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		-84.249	-493.182
Finansman Gelirleri / Giderleri (-)	38	-36.450	199.388
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		-120.699	-293.794
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		-26.880	-3.040
Dönem Vergi Gideri/Geliri	26	-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	26	-26.880	-3.040
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		-147.579	-296.834
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI	17	-	-
DÖNEM KARI/ZARARI		-147.579	-296.834
Dönem Karı/Zararının Dağılımı		-147.579	-296.834
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-40.198
Ana Ortaklık Payları		-147.579	-256.636
Pay Başına Kazanç		-0,000180	-0,000370
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	39	0,00	0,00
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	39	-0,000180	-0,000370
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç		-	-
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç	39	-	-
Durdurulan Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç	39	-	-

31.03.2015 TARİHLİ (KONSOLİDE) DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Cari Dönem
		31.03.2015	31.03.2014
DÖNEM KARI/ZARARI		-147.579	-296.834
DİĞER KAPSAMLI GELİR:			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		8.643	270
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	23,31	10.804	337
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-	-
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	26,31	-2.161	-67
Dönem Vergi Gideri/Geliri		-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	26,31	-2.161	-67
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
Yabancı Para Çevrim Farkları		-	-
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/Kayıpları		-	-
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları		-	-
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları		-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		-	-
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler Gelir/Giderleri		-	-
Dönem Vergi Gideri/Geliri		-	-
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri		-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR		8.643	270
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		-138.936	-296.564
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		-138.936	-296.564
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-40.198
Ana Ortaklık Payları		-138.936	-256.366

31.03.2015 DÖNEMİNE AİT (KONSOLİDE) NAKİT AKIŞ TABLOSU

		Cari Dönem 31.03.2015	Önceki Dönem 31.03.2014
	Dipnotlar		
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		236.205	1.248.201
Dönem Karı/Zararı		-147.579	-296.834
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		33.582	68.591
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	20,21,34	52.219	58.523
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	34,36	-45.623	1.001
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler		-	6.027
Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler	38	26.880	3.040
Kar/Zarar Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler	31	107	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		350.202	1.707.851
Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	14	-	-1.642.407
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6,11	-338.984	5.059.672
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6,12	525.992	-750.263
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6,11	15.472	-1.222.134
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6,12	80.052	262.983
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	15,16,25,29	67.670	-
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		236.205	1.479.608
Faaliyetlerden Kullanılan Nakit Akışları		-	-231.407
Vergi Ödemeleri/İadeleri		-	-231.407
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		-	-
Faaliyetlerden Kullanılan/Elde Edilen Nakit Akışları		236.205	1.248.201
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-41.630	-675.247
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	20,21	-41.630	-675.247
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		-41.630	-675.247
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-172.631	-481.240
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	-
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-172.631	-481.240
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		-	-
Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		-172.631	-481.240
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)		21.943	91.714
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C+D)		21.943	91.714
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	3.687	6.984
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		25.630	98.698

**31.03.2015 TARİHLİ (KONSOLİDE)
ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler												
Birikmiş Karlar												
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Paylara İlişkin Primler/İskontolar	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Diğer Kazanç/Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	Kardana Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı / Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar
ÖNCEKİ DÖNEM												
31.12.2013 itibariyle bakiyeler (Dönem Başı)	8.000.000	2.492.363	1.160.002	-	-	641.328	254.425	2.747.535	274.151	9.526.432	892.525	10.418.957
Hatalara İlişkin Düzeltmeler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferler	-	-	-	-	-	-	28.487	245.664	274.151	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir Sermaye Artırımı	-	-	-	-	270	-	-	-	256.636	256.366	40.198	296.564
31.03.2014 itibariyle bakiyeler (Dönem Sonu)	8.000.000	2.492.363	1.160.002	-	270	641.328	225.938	2.993.199	256.636	9.270.066	852.327	10.122.393
CARİ DÖNEM												
31.12.2014 itibariyle bakiyeler (Dönem Başı)	8.000.000	2.492.363	1.160.002	-	-	641.328	225.938	2.993.199	4.279.419	5.247.013	-	5.247.013
Hatalara İlişkin Düzeltmeler	-	-	-	-	-	-	-	107	-	107	-	107
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	4.279.419	4.279.419	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir Sermaye Artırımı	-	-	-	8.643	-	-	-	-	147.579	138.936	-	138.936
Temettüleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31.03.2015 itibariyle bakiyeler (Dönem Sonu)	8.000.000	2.492.363	1.160.002	8.643	-	641.328	225.938	7.272.511	147.579	5.108.184	-	5.108.184