

**ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.**  
**YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**  
**30.06.2016**

**İÇİNDEKİLER**

|                                                                                                                                                                          |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>İÇİNDEKİLER</b>                                                                                                                                                       | <b>0</b>  |
| <b>A) GENEL BİLGİLER</b>                                                                                                                                                 | <b>1</b>  |
| <b>B) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR</b>                                                                                         | <b>5</b>  |
| <b>C) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI</b>                                                                                                                   | <b>5</b>  |
| <b>D) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER</b>                                                                                                  | <b>5</b>  |
| <b>E) FİNANSAL DURUM</b>                                                                                                                                                 | <b>7</b>  |
| <b>F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ</b>                                                                                                                   | <b>10</b> |
| <b>G) DİĞER HUSUSLAR</b>                                                                                                                                                 | <b>11</b> |
| <b>H) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.3) UYARINCA MEVZUATTA VE KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORUNA EK OLARAK FAALİYET RAPORLARINDA YER ALMASI ZORUNLU OLAN HUSUSLAR</b> | <b>11</b> |
| <b>EK1: KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI</b>                                                                                                                        | <b>16</b> |
| <b>EK2 –MALİ TABLOLAR</b>                                                                                                                                                | <b>18</b> |

## A) GENEL BİLGİLER

### i) Raporun Dönemi

01.01.2016 - 30.06.2016

### 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 çalışmalara 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.

27.08.2015 tarihinde Masum Çevik 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 Or-Na Tarım’ın tüzel kişi yönetim kurulu başkanı olup Necdet Deniz tarafından temsil edilmektedir.

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: 0.850.808 71 30

04.02.2016 tarih ve 2016/02 sayılı yönetim kurulu kararı ile genel merkezini yukarıdaki adrese taşımıştır. Karar 22.04.2016 tarihinde tescil edilmiş ve 28.04.2016 tarihli TTSG’nde ilan edilmiştir.

### iii) Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirket kayıtlı sermaye sistemindedir. Kayıtlı sermayesi 40.000.000-TL, çıkarılmış sermayesi 8.000.000-TL. olup, 30.06.2016 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

| Şirket'in Ortaklık Yapısına İlişkin Bilgiler |                       |                  |               |
|----------------------------------------------|-----------------------|------------------|---------------|
| Ortağın Adı Soyadı / Ticaret Unvanı          | Sermayede ki Payların |                  |               |
|                                              | Grubu                 | Tutarı (TL)      | Oranı (%)     |
| MASUM ÇEVİK                                  | A                     | 90               | 0,00          |
|                                              | B                     | 999.910          | 12,50         |
| NECDET DENİZ                                 | A                     | -                | 0,00          |
|                                              | B                     | -                | 0,00          |
| FATMA KARAGÖZLÜ                              | A                     | 10               | 0,00          |
|                                              | B                     | -                | 0,00          |
| FM İNTERNET HİZMETLERİ PAZ. VE DIŞ TİC. A.Ş. | A                     | -                | 0,00          |
|                                              | B                     | 660.000          | 8,25          |
| HAKAN ŞAHİN                                  | A                     | -                | 0,00          |
|                                              | B                     | 400.000          | 5,00          |
| HALKA AÇIK KISIM – DİĞER                     | A                     | -                | 0,00          |
|                                              | B                     | 5.939.990        | 74,25         |
|                                              | <b>TOPLAM</b>         | <b>8.000.000</b> | <b>100,00</b> |

09.12.2015 tarihinde, Masum Çevik ve FM İnternet Hizmetleri Pazarlama ve Dış Ticaret A.Ş. şirketimiz payları ile olarak "Hisse Alım-Satım Sözleşmesi" ile paylarını Necdet Deniz ve Havva Sevim'e devrettiklerini bildirmişler ve durum KAP'ta duyurulmuştur. 29.06.2016 tarihinde taraflar 09.12.2015 tarihli "Hisse Alım-Satım Sözleşmesi" ni iptal ettiklerini bildirmişlerdir. Masum Çevik ve Necdet Deniz 29.06.2016 tarihinde yeni bir "Hisse Alım-Satım Sözleşmesi" imzalamışlar ve A Grubu imtiyazlı payların %90'ına (9000 adet) sahip olan Masum Çevik, bu A Grubu imtiyazlı paylardan 45 TL nominal bedelli, 4500 adet hissesini, Necdet Deniz'e devredeceğini bildirmiştir. 02.07.2016 tarihinde Masum Çevik 1800 adet A Grubu imtiyazlı payı Necdet Deniz'e devretmiştir.

Bu değişiklik neticesinde, günümüz itibarıyla ortaklık yapısı şu şekildedir:

| Ortak Adı/Unvanı                                              | Hisse Adedi        | Hisse Bedeli     | Hisse Oranı %  |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|----------------|
| Halka Açık Sermaye                                            | 593.999.000        | 5.939.990        | 74,25%         |
| Masum Çevik (B Grubu )                                        | 99.991.000         | 999.910          | 12,50%         |
| FM İnternet Hizmetleri Pazarlama ve Dış Ticaret A.Ş.(B Grubu) | 66.000.000         | 660.000          | 8,25%          |
| Hakan Şahin (B Grubu)                                         | 40.000.000         | 400.000          | 5,00%          |
| Fatma Karagözlü (A Grubu)                                     | 1.000              | 10               | 0,00%          |
| Masum Çevik (A Grubu )                                        | 7.200              | 72               | 0,00%          |
| Necdet Deniz (A Grubu )                                       | 1.800              | 18               | 0,00%          |
| <b>TOPLAM</b>                                                 | <b>800.000.000</b> | <b>8.000.000</b> | <b>100,00%</b> |

#### 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. 30.06.2016 tarihi itibarıyla aylık ortalama çalışan sayısı 4 (dört) kişidir.

30.06.2016 tarihi itibarıyla yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

| Adı, Soyadı       | Unvanı                         | İcracı/İcracı Olmayan Üye |
|-------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Necdet DENİZ      | Yönetim Kurulu Başkanı         | İcracı Üye                |
| İsmail BAYSAL     | Yönetim Kurulu Bşk. Vekili     | İcracı Üye                |
| Ahmet Mert GÜLŞEN | Yönetim Kurulu Üyesi           | İcracı Olmayan Üye        |
| Ayşegül KAYIŞCI   | Yönetim Kurulu Üyesi           | İcracı Olmayan Üye        |
| Müslim SAKAL      | Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız | İcracı Olmayan Üye        |
| Sami OKUTAN       | Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız | İcracı Olmayan Üye        |

##### Necdet Deniz, Yönetim Kurulu Başkanı

1970 İstanbul doğumludur. Üsküdar Üniversitesi, Optisyonluk Bölümü mezunudur. Trendy Optik Grup Yönetim Kurulu Başkanlığı yapmaktadır. Gruba bağlı Optik Center Ltd. Şti.’de Ortaklar Kurulu Başkanıdır. Orta düzeyde İngilizce ve Fransızca ve tüm Slav Dillerini iyi derecede bilmektedir.

##### İsmail BAYSAL, Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1963, Sütçüler/Isparta doğumludur. İstanbul Teknik Üniversitesi Sakarya Turizm M.Y.O. 1986 mezunudur. Hilton International İstanbul’da 1987-1992 yıllarında muhasebeci, 1992-1998 yıllarında Türkiye Gazetesi’nde reklamcı, 1998-2005 yıllarında TGRT TV’de reklam ve pazarlama müdürü, 2005-2006 yıllarında Fox TV’de reklam müdürü olarak görev yapmış olup, 2006-2013 yılları arasında değişik firmalarda reklam ve ürün tanıtım koordinatörü olarak çalışmış olup 2013 sonu itibarıyla emekli olmuştur. İngilizce ve Arapça bilmektedir.

##### Ayşegül KAYIŞCI, Yönetim Kurulu Üyesi

1964 Çivril doğumludur. Tübitak MAM’da proje yönetiminde çalışmış olup aynı kurumdan emekli olmuştur. İngilizce bilmektedir.

##### Ahmet Mert GÜLŞEN, Yönetim Kurulu Üyesi

1970 İstanbul doğumludur. 1993 yılında Doğu Akdeniz Üniversitesi Turizm Otelcilik, 1996 yılında Doğu Akdeniz Üniversitesi İşletme olmak üzere iki bölümden mezun oldu. 1996-1997 yıllarında Koçbank İKY uzmanı olarak, 1997 – 2003 yılları arasında Temsa Otomotiv A.Ş.’de Bayi Satış Geliştirme Müdürü olarak, 2003-2006 yılları arasında Baylas Otomotiv Satış Müdürü, 2006 – 2008 yılları arasında Bayraktar Otomotiv A.Ş.’de Satış & Pazarlama Direktörü, 2008 - 2011 Citroen Bayi Operasyonlarında Satış & Pazarlama Direktörü, 2011-2014 yılları arasında Tata & Isobus markalarından sorumlu Marka Direktörü olarak görev almıştır. D.U.E Reklam firmasında 2014 yılından itibaren Genel Koordinatör olarak çalışmaya devam etmektedir. İleri düzeyde Fransızca ve İngilizce bilmektedir. Evli ve 1 çocuk babasıdır.

**Müslim SAKAL, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız**

1966 Giresun doğumludur. 1991 yılında Gazi Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Kamu Yönetimi Bölümü'nden mezun olmuştur. 1994 yılından 2010 yılına kadar Türpa Otomotiv A.Ş. ve Türk Barter A.Ş.'de Satış-Mali İşler Müdürlüğü görevini yürütmüş, barter işlemlerinin mali ve hukuki mevzuata uyumu konularında çalışmalar gerçekleştirmiştir. 2010 -2012 yılları arasında Damla Holding A.Ş.'de Mali İşler Müdürlüğü görevinde bulunmuş, 2012 yılından 2015 yılına kadar Tureks Turizm'de mali işler müdürlüğü yapmıştır. Mart 2015 tarihinden itibaren serbest çalışmaktadır. Kurumsal firmalara, Mali danışmanlık ve barter muhasebe danışmanlığı hizmeti vermektedir. TÜRMOB S.M.Mali Müşavirlik Ruhsatına sahiptir. Kamu Gözetimi Kurumu tarafından da Bağımsız Denetçi olarak yetkilendirilmiştir. Zer Barter Finans A.Ş.'de ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı, İhlas Holding A.Ş, Kristal Kola Ve Meşrubat Sanayi Ticaret A.Ş. ve Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş. şirketlerinde ise bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır. Evlidir. İngilizce ve Arapça bilmektedir.

**Sami OKUTAN, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız**

1977 Almanya doğumludur. İlk ve orta öğrenimini Adana'da tamamlamış, İstanbul Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi Kamu Yönetimi Bölümü'nden 1999 yılında mezun olmuştur. TÜRMOB S.M.Mali Müşavirlik Ruhsatına ve SPK Bağımsız Denetim Lisansına sahiptir. Kamu Gözetimi Kurumu tarafından da Bağımsız Denetçi olarak yetkilendirilmiştir. Hisar Bağımsız Denetim ve SMMM Ltd. Şti.'nin Genel Müdür ve Ortağı, HD Hisar Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'nin de Yönetim Kurulu Üyesi ve Ortağı olan Okutan aynı zamanda Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.'de bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır. Almanca ve İngilizce bilmektedir. Evli ve 2 çocuk babasıdır.

**Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler**

05.02.2016 tarihinde bağımsız yönetim kurulu üyeleri Engin Sevinç ve ve Metin Corut istifa etmiş, yerlerine Sami Okutan ve Müslim Sakal atanmıştır.

06.05.2016 tarihinde yönetim kurulu üyeleri İrfan Yazıcı ve İsmail Baysal istifa etmiş, yerlerine Ahmet Mert Gülşen ve Ayşegül Kayışcı atanmıştır.

29.06.2016 tarihinde yapılan 2015 yılı olağan genel kurulu toplantısında, verilen önerge üzerine, yönetim kurulu üyeleri seçimi yapılmıştır. Yapılan seçim sonunda Necdet Deniz, İsmail Baysal, Ahmet Mert Gülşen, Müslim Sakal (bağımsız) ve Sami Okutan (bağımsız) yönetim kurulu üyeliklerine seçilmişlerdir. 30.06.2016 tarih ve 2016/20 sayılı yönetim kurulu kararı ile yönetim kurulu görev dağılımı yapılmış ve Necdet Deniz yönetim kurulu başkanlığına, İsmail Baysal yönetim kurulu başkan vekilliğine seçilmiştir.

Mevcut yönetim kurulu 2018 olağan genel kurul toplantısına kadar görev yapacaktır.

**Yönetim Kurulu'nda Dönem Sonrasında Yapılan Değişiklikler**

Yoktur.

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

30.06.2016 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin hiçbiri Şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

Necdet Deniz, Optik Center Ltd. Şti.'de Ortaklar Kurulu Başkanıdır.

İsmail Baysal ve Ayşegül Kayışcı emeklidir.

Ahmet Mert Gülşen, D.U.E. Renkli Dünyalar Reklam Tanıtım ve Turizm Org. Hiz. San. Ve Tic. Ltd. Şti.'de Genel Koordinatördür.

Bağımsız üye Müslim Sakal, Zer Barter Finans A.Ş.'de ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı, İhlas Holding A.Ş, Kristal Kola Ve Meşrubat Sanayi Ticaret A.Ş. ve Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş. şirketlerinde ise bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır.

Bağımsız üye Sami Okutan, Hisar Bağımsız Denetim ve SMMM Ltd. Şti.'nin Genel Müdür ve Ortağı, HD Hisar Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'nin de Yönetim Kurulu Üyesi ve Ortağı olan Okutan aynı zamanda Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.'de bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır.

## 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

1.741-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

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu veya yapmakta olduğu bir yatırımı yoktur.

### 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. 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

Yoktur.

#### b- Dolaylı Yoldan Sahip Olduğumuz İştirakler

#### Konsolidasyona dahil edilen finansal duran varlıklar

Yoktur.

**iv) Şirket Birleşmeleri**

Yoktur.

**v) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Payları**

Yoktur.

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

Yoktur.

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

Yoktur.

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

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 bildirildiyse de, daha sonra 24.07.2015 tarihinde yapılan açıklamayla, piyasa koşullarından dolayı yapılması planlanan yatırımların ileri bir tarihe ertelendiği duyurulmuştur. Yeni ortaklık ve yönetim değişikliği sonrasında bu yatırım gündemden çıkarılmıştır.

**ix) 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.

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

Yoktur.

**xi) 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. 30.06.2016 tarihi itibarıyla Masum Çevik A Grubu imtiyazlı payların %90'ına ve B Grubu imtiyazsız payların %12,50'sine sahip olan ana ortaktır. Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. 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.

**xii) 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 Uğrattığı 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.

2015 yılı içinde yaşanan ortaklık ve yönetim değişiklikleri nedeniyle faaliyetler sekteye uğramış ve alınan kararlar hayata geçirilememiştir. Hayata geçirilemeyen bu kararlar nedeniyle Şirketimiz ve bağlı ortaklığının faaliyeti durmuş ve bu nedenle Borsa İstanbul A.Ş. yönetim kurulu aşağıdaki kararları almıştır.

Borsa İstanbul A.Ş. Yönetim Kurulu'nun 05.11.2015 tarihli toplantısında, payları İkinci Ulusal Pazarı'nda işlem görmekte olan Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin gayriaktif kalmış olması nedeniyle, Kotasyon Yönetmeliği'nin 27. Maddesinin atıf yaptığı 24. Maddesinin ( e ) bendi çerçevesinde paylarının İkinci Ulusal Pazar kaydından çıkarılarak Yakın İzleme (Gözaltı) Pazarı'na alınmasına, işlem sırasının kapatılmasına, sıranın 06.11.2015 tarihinde kapalı kalmasına ve 09.11.2015 tarihinden itibaren Yakın İzleme Pazarı'nda işleme açılmasına karar verilmiştir.

Borsa Yönetim Kurulu 30.11.2015 tarihli KAP duyurusu ile Şirketimizi uyarmış ve Borsamız Yakın İzleme Pazarında işlem gören ve faaliyetleri durmuş olan Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin 30.11.2016 tarihine kadar faal hale gelmemiş olması halinde Kotasyon Yönergesinin 23 üncü maddesinin birinci fıkrasının (c) bendine göre payları Borsa Yönetim Kurulu kararı ile Borsa kotundan çıkarılabileceğini belirtmiştir.

### 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

|                           | 30.06.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------------|------------|------------|
| Dönen Varlıklar           | 492.750    | 500.038    |
| Duran Varlıklar           | 5.037.732  | 5.092.143  |
| Toplam Varlıklar          | 5.530.482  | 5.592.181  |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | 1.601.207  | 1.448.295  |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | 39.598     | 129.130    |
| Toplam Yükümlülükler      | 1.640.805  | 1.577.425  |
| Özkaynaklar               | 3.889.677  | 4.014.756  |
| Toplam Kaynaklar          | 5.530.482  | 5.592.181  |

#### Özet Gelir Tablosu (TL) - KONSOLİDE

|                     | 30.06.2016 | 30.06.2015 |
|---------------------|------------|------------|
| Faaliyet Karı       | (51.043)   | (881.279)  |
| Vergi Öncesi Kar    | (83.727)   | (949.942)  |
| Net Dönem Karı      | (110.706)  | (864.635)  |
| Hisse Başına Kazanç | (0,00014)  | (0,00108)  |

#### Likidite Analizi

|                                                                    | 30.06.2016 | 31.12.2015 |
|--------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)              | 30,77      | 34,53      |
| Likidite Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler) | 30,77      | 34,53      |
| Nakit Oranı (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Yükümlülükler)             | 0,38       | 1,35       |

| <b>Finansal Yapı Analizi</b>                                                                    | <b>30.06.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Borç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)</b>                                       | 29,67             | 28,21             |
| <b>Özsermaye Oranı (Özkaynaklar/Toplam Varlıklar)</b>                                           | 70,33             | 71,79             |
| <b>Özsermayenin Borçlar Toplamına Oranı (Özkaynaklar/Toplam Yükümlülükler)</b>                  | 237,06            | 254,51            |
| <b>Kısa Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)</b> | 28,95             | 25,90             |
| <b>Uzun Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)</b> | 0,72              | 2,31              |
| <b>Sabit Varlıkların Özkaynaklara Oranı (Duran Varlıklar/Özkaynaklar)</b>                       | 129,52            | 126,84            |
| <b>Faizleri Karşılama Oranı (Faiz Giderleri+Vergi Öncesi Kar/Faiz Giderleri)</b>                | 356,17            | -                 |
| <b>Karlılık Oranları</b>                                                                        | <b>30.06.2016</b> | <b>30.06.2015</b> |
| <b>Özsermaye Karlılık Oranı (Net Kar/Özkaynaklar)</b>                                           | (2,85)            | (21,54)           |
| <b>Büyüme Oranları</b>                                                                          | <b>30.06.2016</b> |                   |
| <b>Net Satışlar</b>                                                                             | -                 |                   |
| <b>Net Kar</b>                                                                                  | -                 |                   |
| <b>Özvarlık</b>                                                                                 | (3,12)            |                   |

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

Şirketin sermayesinin % 57.23'ü karşılıksız kalmış ve TTK madde 376 (1) kapsamında yönetim kurulumuz genel kurulumuzu toplantıya çağırmış ve uygun gördüğü iyileştirici önlemleri sunmuştur. 29.06.2016 tarihinde yapılan 2015 yılı olağan genel kurul toplantısında aşağıdaki değerlendirmeler yapılmış ve kararlar alınmıştır.

“Şirketin sermayesinin % 57.23'ü karşılıksız kalmış ve TTK madde 376 (1) kapsamında yönetim kurulumuz genel kurulumuzu toplantıya çağırmaya ve uygun gördüğü iyileştirici önlemleri sunmaya karar vermiştir.

Bağlı ortaklığı Or-Na Tarım'ın zararının artması nedeniyle özvarlıkları ödenmiş sermayesinin altına inmiş ve şirket sermayesinin % 57.23'ü karşılıksız kalmıştır. 31.12.2015 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 4,01 milyar 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 fazlasını kaybetmesine rağmen Türk Ticaret Kanunu 376'ncı madde hükümleri uyarınca borca batık olmadığı görülmüştür.

Şirketimizin zararı, %100 konsolidasyona tabi tuttuğu bağlı ortaklığı Or-Na Tarım'ın zarar etmesi nedeniyle artmaktadır. Mevcut yönetim kurulu önceki dönemlerden kaynaklanan bu zararları kontrol altına almış ve faaliyet zararının büyümesinin önüne geçmiştir. Or-na Tarım'ın zararı ayrılan karşılıklar nedeniyle artmıştır. Teminat olarak verilen ve karşılıksız kalan cirolu müşteri çekleri için ilgili taraflarla görüşülmüştür. Karşılıksız çıkan çeklerden 525.000-TL'si 2015 yılında tahsil edilmiştir. 2016 yılında, yapılan görüşmeler sonrasında karşılıksız çıkan 633.134.84 TL tutarında çekler Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'ye geri verilip Karsusan borçlandırılmış ve Or-Na Tarım Karsusan'dan 511.862,07 TL alacaklı hale gelmiştir. Karsusan'ın bu borcu ödemesi durumunda bu tutarda karşılık düzeltmesi gerçekleştirilecektir. Öte yandan, Or-Na Tarım ve dolayısıyla Şirketimizin faaliyet geçmesi ile ilgili olarak çalışmalar devam etmekte olup bir kaç ay içinde sonuç alınması beklenmektedir. Or-Na Tarım'ın 27.06.2016 tarihinde yapılan 2015 yılı olağan genel kurul toplantısında, Or-Na Tarım'ın mevcut sermayesi ile faaliyetine devam etmesine karar verilmiştir. Şirketin faaliyete geçmesi durumunda kamuya gerekli açıklamalar yapılacaktır. Şirketimizin sermaye artışı seçeneği de dahil olmak üzere mali yapısını güçlendirici önlemler değerlendirilmekte olup yeni yatırımların yapılması düşünülmektedir. Bu konuda yaşanacak gelişmeler Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) duyurularak yatırımcılarımızın bilgilendirilmesi sağlanacaktır.”

30.06.2016 tarihi itibarıyla de “sermaye ve kanuni yedek akçeler toplamının % 41,44'ünü korunduğu” görülmektedir.

#### **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 akim kalmış ve Şirket yönetimi 30.12.2015 tarihli devir ile birlikte Necdet Deniz başkanlığında yeni bir yönetim kuruluna geçmiştir. Yeni yönetim kurulu Şirketin sorunlarının çözümü için çalışmalara başlamıştır. Öncelikle Şirketin faal duruma geçmesi için çalışmalar başlatılmış olup, ayrıca Şirketin karşılıksız çıkan çek ve senetlerin tahsili için de görüşmeler yapılmaktadır.

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

Şirketin kar payı dağıtım politikası aşağıdadır. Ana sözleşmemizin “Kar Dağıtım” 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.

30.06.2016 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.

2015 yılı zararla kapatıldığı için Genel Kurul kar payı dağıtılmamasına karar vermiştir.

## **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 itibariyle 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, rapor tarihi itibariyle, Müslim Sakal (başkan) ve Ahmet Mert Gülşen'den (üye) oluşmaktadır.

05.02.2016 tarihinde Engin Sevinç'in istifasıyla boşalan başkanlığa Müslim Sakal atanmıştır.

06.05.2016 tarihinde ise İrfan Yazıcı'dan boşalan üyeliğe Ahmet Mert Gülşen atanmıştır.

30.06.2016 tarihinde ise yönetim kurulunun yenilenmesi nedeniyle komite üyelikleri de yenilenmiş ve Müslim Sakal başkan, Ahmet Mert Gülşen ise üye olarak Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesine seçilmişlerdir.

Komite tarafından en son 18.05.2016 tarih ve 2016/3 sayılı rapor düzenlenmiş ve Şirketin mevcut durum itibariyle 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 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.

2016/06 dönemi mali tabloları incelendiğinde borç/toplam kaynaklar oranının % 29,67 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**

Yoktur.

## **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,**

30.06.2016 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin Şirket dışında yürüttüğü görevler aşağıda gösterilmiştir.

30.06.2016 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin hiçbir Şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

Necdet Deniz, Optik Center Ltd. Şti.'de Ortaklar Kurulu Başkanıdır.

İsmail Baysal ve Ayşegül Kayışcı emeklidir.

Ahmet Mert Gülşen, D.U.E. Renkli Dünyalar Reklam Tanıtım ve Turizm Org. Hiz. San. Ve Tic. Ltd. Şti'de Genel Koordinatördür.

Bağımsız üye Müslim Sakal, Zer Barter Finans A.Ş.'de ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı, İhlas Holding A.Ş, Kristal Kola Ve Meşrubat Sanayi Ticaret A.Ş. ve Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş. şirketlerinde ise bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır.

Bağımsız üye Sami Okutan, Hisar Bağımsız Denetim ve SMMM Ltd. Şti.'nin Genel Müdür ve Ortağı, HD Hisar Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'nin de Yönetim Kurulu Üyesi ve Ortağı olan Okutan aynı zamanda Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.'de bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır.

**BAĞIMSIZLIK BEYANI**

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

Şirketinizin 05 Şubat 2016 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 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 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.

**MÜSLİM SAKAL**

**29.06.2016**

**Sami OKUTAN, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız**

## **BAĞIMSIZLIK BEYANI**

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

Şirketinizin 05 Şubat 2016 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 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 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.

**SAMİ OKUTAN**  
**29.06.2016**

**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.

30.06.2016 tarihi komiteler aşağıdaki üyelerden oluşmaktadır.

**Denetimden Sorumlu Komite:**

Sami Okutan, Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi  
Müslim Sakal, Üye, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

**Kurumsal Yönetim Komitesi:**

Sami Okutan, Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi  
Namık Kemal Korkmaz, Üye

**Riskin Erken Saptanması Komitesi:**

Müslim Sakal, Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi  
Ahmet Mert Gülşen, 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:**

05.02.2015 tarihinde Metin Corut'un istifası ile boşalan Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığı ve Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığı'na, Bağımsız üye Sami Okutan ve Engin Seviç'in istifası ile boşalan Denetimden Sorumlu Komite Üyeliği ve Riskin Erken Saptanması Komite Başkanlığı'na Bağımsız üye Müslim Sakal atanmıştır.

06.05.2015 tarihinde İrfan Yazıcı'dan boşalan Riskin Erken Saptanması Komite üyeliğine Ahmet Mert Gülşen atanmıştır.

30.06.2016 tarihinde ise yönetim kurulunun yenilenmesi nedeniyle tüm komite üyelikleri de yenilenmiş ve aynı üyeler tekrar aynı görevlerine atanmıştır.

**Dönem sonunda gerçekleşen değişiklikler:**

Yoktur.

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

Yönetim kurulu dönem içinde 22 kez toplanmıştır. Toplantılara katılım konusunda tüm üyeler özen göstermiş ve tüm kararlar katılanların oy birliği ile alınmıştır.

**ç) 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: BÖLÜM I. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE 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 etmişlerdir. 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.

30.06.2016 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 anlı 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 itibariyle 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 birden fazla 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, 30.06.2016 tarihinde sona eren faaliyet dönemi itibariyle, genel olarak İkelere uymaktadır ve uygulamaktadır. İkelere tam olarak uyum sağlayamadığımız hususların mevcut durum itibariyle önemli bir çıkar çatışmasına yol açmayacağı düşünülmektedir.

Necdet Deniz  
Yönetim Kurulu Başkanı

İsmail Baysal  
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

**EK2 –MALİ TABLOLAR**

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ

30.06.2016 TARİHLİ (KONSOLİDE) FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

|                                                                                              | Dipnot<br>Referansları | Cari Dönem       | Önceki Dönem     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|
|                                                                                              |                        | 30.06.2016       | 31.12.2015       |
| <b>VARLIKLAR</b>                                                                             |                        |                  |                  |
| <b>Dönen Varlıklar</b>                                                                       |                        |                  |                  |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                                                    | 7                      | 6.121            | 19.588           |
| Diğer Alacaklar                                                                              | 6,12                   | 53.000           | 53.000           |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                                                 | 12                     | 53.000           | 53.000           |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                                                       | 15                     | 1.100            | 2.549            |
| Diğer Dönen Varlıklar                                                                        | 16                     | 432.529          | 424.901          |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                                                                |                        | <b>492.750</b>   | <b>500.038</b>   |
| <b>Duran Varlıklar</b>                                                                       |                        |                  |                  |
| Maddi Duran Varlıklar                                                                        | 20                     | 3.215.834        | 3.244.973        |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                                                | 21,22                  | 1.616.027        | 1.617.914        |
| Şerefiye                                                                                     | 22                     | 1.604.072        | 1.604.072        |
| Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                                          | 21                     | 11.955           | 13.842           |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı                                                                     | 26                     | 205.871          | 229.256          |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                                                                |                        | <b>5.037.732</b> | <b>5.092.143</b> |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                                                      |                        | <b>5.530.482</b> | <b>5.592.181</b> |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                                             |                        |                  |                  |
| <b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>                                                             |                        |                  |                  |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                                     | 9                      | 628.462          | 599.730          |
| Ticari Borçlar                                                                               | 6,11                   | 71.078           | 8.470            |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                                            | 6                      | -                | -                |
| İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar                                                    | 11                     | 71.078           | 8.470            |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                                             | 24                     | 64.382           | 13.461           |
| Diğer Borçlar                                                                                | 6,12                   | 521.208          | 683.798          |
| İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                                             | 6                      | 521.208          | 683.798          |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                      | 27,23                  | 115.708          | 57.409           |
| Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                | 27                     | 115.708          | 57.409           |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                                              | 29                     | 200.369          | 85.427           |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                                                            |                        | <b>1.601.207</b> | <b>1.448.295</b> |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                      |                        | <b>1.601.207</b> | <b>1.448.295</b> |
| <b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                                                             |                        |                  |                  |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                      | 27                     | 254              | 1.526            |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                               | 23                     | 254              | 1.526            |
| Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler                                                              | 29                     | 39.344           | 127.604          |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                      |                        | <b>39.598</b>    | <b>129.130</b>   |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                           |                        |                  |                  |
| <b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>                                                         |                        | <b>3.889.677</b> | <b>4.014.756</b> |
| 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                     | 417.173          | 431.546          |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları                                | 31                     | -6.989           | 7.384            |
| Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları                                                  | 31                     | 424.162          | 424.162          |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                          | 31                     | 225.938          | 225.938          |

|                                    |    |                  |                  |
|------------------------------------|----|------------------|------------------|
| Geçmiş Yıllar Karları/Zararları    | 31 | -8.295.093       | -7.272.511       |
| Net Dönem Karı/Zararı              | 31 | -110.706         | -1.022.582       |
| <b>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</b> |    | -                | -                |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>          |    | <b>3.889.677</b> | <b>4.014.756</b> |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>            |    | <b>5.530.482</b> | <b>5.592.181</b> |

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.  
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ  
30.06.2016 TARİHLİ (KONSOLİDE) KAR VEYA ZARAR TABLOSU  
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

|                                                           | Dipnot<br>Referansları | 01.01-30.06.2016 | 01.01-30.06.2015 | 01.04-<br>30.06.2016 | 01.04-<br>30.06.2015 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| Hasılat                                                   | 33                     | -                | -                | -                    | -                    |
| Satışların Maliyeti (-)                                   | 33                     | -                | -                | -                    | -                    |
| <b>Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar/Zarar</b>               |                        | -                | -                | -                    | -                    |
| <b>BRÜT KAR/ZARAR</b>                                     |                        | -                | -                | -                    | -                    |
| Genel Yönetim Giderleri (-)                               | 34                     | -207.448         | -691.550         | -121.213             | -326.023             |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                        | 36                     | 214.979          | 255.696          | -31.523              | 52.454               |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)                    | 36                     | -58.574          | -445.425         | -58.355              | -431.018             |
| <b>ESAS FAALİYET KARI/ZARARI</b>                          |                        | <b>-51.043</b>   | <b>-881.279</b>  | <b>-211.091</b>      | <b>-704.587</b>      |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                         | 37                     | -                | -                | -                    | -92.443              |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)                     | 37                     | -                | -                | -                    | -                    |
| <b>FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI</b>       |                        | <b>-51.043</b>   | <b>-881.279</b>  | <b>-211.091</b>      | <b>-797.030</b>      |
| Finansman Gelirleri / Giderleri (-), NET                  |                        | -32.684          | -68.663          | -2.165               | -32.214              |
| <b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI</b>    |                        | <b>-83.727</b>   | <b>-949.943</b>  | <b>-213.256</b>      | <b>-829.244</b>      |
| <b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri</b>         |                        | <b>-26.979</b>   | <b>85.307</b>    | <b>19.133</b>        | <b>112.187</b>       |
| Dönem Vergi Gideri/Geliri                                 | 26                     | -                | -                | -                    | -                    |
| Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri                            | 26                     | -26.979          | 85.307           | 19.133               | 112.187              |
| <b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI</b>           |                        | <b>-110.706</b>  | <b>-864.635</b>  | <b>-194.123</b>      | <b>-717.057</b>      |
| <b>DÖNEM KARI/ZARARI</b>                                  |                        | <b>-110.706</b>  | <b>-864.635</b>  | <b>-194.123</b>      | <b>-717.057</b>      |
| <b>Dönem Karı/Zararının Dağılımı</b>                      |                        | <b>-110.706</b>  | <b>-864.635</b>  | <b>-194.123</b>      | <b>-717.057</b>      |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                               |                        |                  |                  |                      |                      |
| Ana Ortaklık Payları                                      |                        | -110.706         | -864.635         | -194.123             | -717.057             |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                  |                        | <b>-0,00014</b>  | <b>-0,00108</b>  | <b>-0,00024</b>      | <b>-0,00090</b>      |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç               | 39                     | -0,00014         | -0,00108         | -0,00024             | -0,00090             |
| Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç               | 39                     | -                | -                | -                    | -                    |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç</b>                    |                        | <b>-0,00014</b>  | <b>-0,00018</b>  | <b>-0,00024</b>      | <b>-0,00018</b>      |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç | 39                     | -0,00014         | -0,00018         | -0,00024             | -0,00018             |
| Durdurulan Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç | 39                     | -                | -                | -                    | -                    |

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.  
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ  
30.06.2016 TARİHLİ (KONSOLİDE) DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU  
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

|                                                           | Dipnot<br>Referansları | 01.01-30.06.2016 | 01.01-30.06.2015 | 01.04-30.06.2016 | 01.04-<br>30.06.2015 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
|                                                           |                        |                  |                  |                  |                      |
| <b>DÖNEM KARI/ZARARI</b>                                  |                        | <b>-110.706</b>  | <b>-864.635</b>  | <b>-194.123</b>  | <b>-717.056</b>      |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR:</b>                              |                        |                  |                  |                  |                      |
| <b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırmayacaklar</b>     |                        | <b>-14.373</b>   | <b>7.116</b>     | <b>-17</b>       | <b>-1.526</b>        |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm                  |                        |                  |                  |                  |                      |
| Kazançları/Kayıpları                                      | 23,31                  | -17.966          | 8.895            | -21              | -1.908               |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer       |                        |                  |                  |                  |                      |
| Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler                          | 26,31                  | 3.593            | -1.779           | 4                | 382                  |
| Dönem Vergi Gideri/Geliri                                 |                        | -                | -                | -                | -                    |
| Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri                            | 26,31                  | 3.593            | -1.779           | 4                | 382                  |
| <b>Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar</b> |                        |                  |                  |                  |                      |
| Yabancı Para Çevrim Farkları                              |                        | -                | -                | -                | -                    |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer          |                        |                  |                  |                  |                      |
| Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler Gelir/Giderleri          |                        | -                | -                | -                | -                    |
| Dönem Vergi Gideri/Geliri                                 |                        | -                | -                | -                | -                    |
| Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri                            |                        | -                | -                | -                | -                    |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>                               |                        | <b>-14.373</b>   | <b>7.116</b>     | <b>-17</b>       | <b>-1.526</b>        |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR</b>                              |                        | <b>-125.079</b>  | <b>-857.519</b>  | <b>-194.140</b>  | <b>-718.583</b>      |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                   |                        | <b>-125.079</b>  | <b>-857.519</b>  | <b>-194.140</b>  | <b>-718.583</b>      |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                               |                        | -                | -                | -                | -                    |
| Ana Ortaklık Payları                                      |                        | -125.079         | -857.519         | -194.140         | -718.583             |

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.  
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ  
30.06.2016 DÖNEMİNE AİT (KONSOLİDE) NAKİT AKIŞ TABLOSU  
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

|                                                                                                                 | Dipnot Referansları | 30.06.2016      | 30.06.2015        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|
| <b>A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                               |                     | <b>-42.199</b>  | <b>1.272.310</b>  |
| <b>Dönem Karı/Zararı</b>                                                                                        |                     | <b>-110.706</b> | <b>-864.635</b>   |
| <b>Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>                                                  |                     | <b>97.065</b>   | <b>350.862</b>    |
| Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler                                                                | 20,21,34            | 31.026          | 105.693           |
| Değer Düşüklüğü/İptali ile İlgili Düzeltmeler                                                                   |                     | -               | 436.111           |
| Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler                                                                              | 34,36               | 39.060          | -62.789           |
| Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler                                                                      | 38                  | 26.979          | -85.307           |
| Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıp/Kazançlar ile İlgili Düzeltmeler                      |                     | -               | -42.953           |
| Kar/Zarar Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler                                                                     | 31                  | -               | 107               |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                              |                     | <b>-28.558</b>  | <b>1.786.083</b>  |
| Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler                                                          | 6,11                | -               | 3.459             |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler                                      | 6,12                | -               | 1.305.440         |
| Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler                                                            | 6,11                | 62.608          | -932              |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler                                        | 6,12                | -162.590        | 483.365           |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler                                        | 15,16,25,29         | 71.424          | -5.249            |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                                |                     | <b>-</b>        | <b>-</b>          |
| <b>Faaliyetlerden Kullanılan/Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                     |                     | <b>-28.558</b>  | <b>1.786.084</b>  |
| <b>B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                   |                     | <b>-</b>        | <b>-1.057.820</b> |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                  | 20,21               | -               | -1.057.820        |
| Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları                                                                                 |                     | -               | -                 |
| <b>Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>                                                      |                     | <b>-</b>        | <b>-1.057.820</b> |
| <b>C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                             |                     | <b>28.732</b>   | <b>-172.028</b>   |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                                        | 9                   | 87.211          | -172.028          |
| Ödenen Faiz                                                                                                     |                     | -58.479         | -                 |
| Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları                                                                                 |                     | -               | -                 |
| <b>Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>                                                    |                     | <b>28.732</b>   | <b>-172.028</b>   |
| <b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)</b> |                     | <b>-13.467</b>  | <b>42.462</b>     |
| <b>D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ</b>                          |                     | <b>-</b>        | <b>-</b>          |
| <b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C+D)</b>                                                |                     | <b>-13.467</b>  | <b>42.462</b>     |
| <b>E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                                  | <b>7</b>            | <b>19.588</b>   | <b>3.687</b>      |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)</b>                                                         |                     | <b>6.121</b>    | <b>46.149</b>     |

## ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

## BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ

30.06.2016 TARİHLİ (KONSOLİDE) ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM

## TABLOSU

(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

| 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 | Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/ Kayıpları | Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | Geçmiş Yıllar Kar / Zararları | Net Dönem Karı / Zararı | Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar | Kontrol Gücü Olmayan Paylar | Özkaynaklar |
| ÖNCEKİ 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                                                                      | -               | -                         | -                                    | 7.116                                                           | -                                            | -                                   | -                             | 864.635                 | -857.519                      | -                           | -857.519    |
| 30.06.2015 itibariyle bakiyeler (Dönem Sonu)                                               | 8.000.000       | 2.492.363                 | 1.160.002                            | 7.116                                                           | 641.328                                      | 225.938                             | -7.272.511                    | -864.635                | 4.389.601                     | -                           | 4.389.601   |
| CARİ DÖNEM                                                                                 |                 |                           |                                      |                                                                 |                                              |                                     |                               |                         |                               |                             |             |
| 31.12.2015 itibariyle bakiyeler (Dönem Başı)                                               | 8.000.000       | 2.492.363                 | 1.160.002                            | 7.384                                                           | 424.162                                      | 225.938                             | -7.272.511                    | -1.022.582              | 4.014.756                     | -                           | 4.014.756   |
| Transferler                                                                                | -               | -                         | -                                    | -                                                               | -                                            | -                                   | -1.022.582                    | 1.022.582               | -                             | -                           | -           |
| Toplam Kapsamlı Gelir                                                                      | -               | -                         | -                                    | -14.373                                                         | -                                            | -                                   | -                             | 110.706                 | -125.079                      | -                           | -125.079    |
| Sermaye Artırımı                                                                           | -               | -                         | -                                    | -                                                               | -                                            | -                                   | -                             | -                       | -                             | -                           | -           |
| 30.06.2016 itibariyle bakiyeler (Dönem Sonu)                                               | 8.000.000       | 2.492.363                 | 1.160.002                            | -6.989                                                          | 424.162                                      | 225.938                             | -8.295.093                    | -110.706                | 3.889.677                     | -                           | 3.889.677   |