

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU 31.12.2023

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER	1
A) GENEL BİLGİLER	2
B) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	6
C) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	6
D) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	6
E) FİNANSAL DURUM	15
F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	23
G) DİĞER HUSUSLAR	24
H) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.3) UYARINCA MEVZUATTA VE KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORUNA EK OLARAK FAALİYET RAPORLARINDA YER ALMASI ZORUNLU OLAN HUSUSLAR	25
EK1: MALİ TABLOLAR	29

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

A) GENEL BİLGİLER

i) Raporun Dönemi

01.01.2023 - 31.12.2023

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 11.07.2012 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında ve aynı gün yapılan A Grubu İmtiyazlı Pay Sahipleri Olağanüstü Genel Kurulu Toplantısında kabul edilmiş ve değişiklikler 18.07.2012 tarihinde tescil ve 24.07.2012 tarihinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde ilan edilmiştir. Şirketimiz bu tarihten itibaren ticari hayatına Atlantis Yatırım Holding A.Ş. unvanı ile devam etmektedir.

Necdet Deniz, şirketimizin mevcut toplam 10.000 adet (100-TL nominal değerde) A grubu imtiyazlı paylarından 4.500 adet payın (45-TL nominal değerde) sahibi olarak Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır.

Şirketimiz bağlı ortaklıkları Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. (Or-Na Tarım,) Naviga Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş. (Naviga Tekstil) ve Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş.(Balkaney Gıda)’nin tüzel kişi yönetim kurulu başkanıdır. Şirketimizi Or-Na Tarım ve Naviga Tekstil’de Yönetim Kurulu Başkanımız Necdet Deniz, Balkaney Gıda’da Yönetim Kurulu Üyemiz Emir Demirci temsil etmektedir.

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. genel merkezi Kadıköy/İstanbul’dadır. Şubesi yoktur.

Genel Merkez:

31.12.2023 tarihi itibarıyla, Bostancı Mah. Bağdat Cad. Çatalçeşme Palas B Blok N478 İç Kapı N 16 Kadıköy/İSTANBUL adresinde faaliyetlerine devam etmektedir.

Tel: 0.216.356 16 21

Dönem içi değişiklikler :

Yönetim kurulumuz 28.04.2023 tarihinde yapmış olduğu toplantıda, Ahmet Yesevi Mah. Hızır Reis Cad. Mımka İş Merkezi N49/5 Sultanbeyli/İSTANBUL adresinden, Bostancı Mah. Bağdat Cad. Çatalçeşme Palas B Blok N478 İç Kapı N 16 Kadıköy/İSTANBUL adresine taşınmasına karar vermiştir. Faaliyetlerine bu adreste devam etmektedir.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

Şirket yönetim kurulu 07.12.2022 tarihinde yapmış olduğu toplantıda, Fevzi Çakmak Mah. Numan Sokak Aksoy Kardeşler Apt.N7 İç Kapı No : 1 Pendik/İSTANBUL adresinden, Ahmet Yesevi Mah. Hızır Reis Cad. Mımka İş Merkezi N49/5 Sultanbeyli/İSTANBUL adresine taşınmasına karar vermiştir.

Şirket yönetim kurulu 17.10.2022 tarihinde yapmış olduğu toplantıda, Şirket Genel Merkez adresinin, Caddebostan Mah. Noter Sokak Taşkın Apt. No :16/2 Kadıköy/İSTANBUL adresinden, Fevzi Çakmak Mah. Numan Sokak Aksoy Kardeşler Apt. No :7 İç Kapı No :1 Pendik/İSTANBUL adresine taşınmasına karar vermiştir.

iii) Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. esas sermaye sisteminde 8.000.000-TL ödenmiş sermayeli bir şirkettir.

Şirket kayıtlı sermaye sisteminde ve kayıtlı sermayesi 40.000.000-TL, çıkarılmış sermayesi 8.000.000-TL. iken; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), 16.12.2021 tarih ve 65/1803 sayılı kararı ile Şirket'imizin kayıtlı sermaye sisteminden çıkarılmasına karar vermiştir. Şirket yönetim kurulu, bu karara istinaden 02.03.2022 tarihinde Şirketin esas sermaye sisteminde faaliyetlerine devam etmesi için gerekli ana sözleşme değişikliğini yapmak amacıyla, Şirket ana sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 7'nci maddesinin tadil edilmesi sürecini başlatmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu, 09.04.2022 tarihinde, ana sözleşmemizde gerekli değişikliklerin yapılabilmesi için uygun görüş, T.C. Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı ise 31.05.2022 tarihinde izin vermiştir. Ana sözleşme değişikliği 09.09.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında onaylanmış ve 07.10.2022 tarihinde tescil ve 12.10.2022 tarihinde ilan olunarak süreç tamamlanmış ve esas sermaye sistemine geçilmiştir.

31.12.2023 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

Şirket'in Ortaklık Yapısına İlişkin Bilgiler			
Ortağın Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payların		
	Grubu	Tutarı (TL)	Oranı (%)
NECDET DENİZ	A	45	0,00
	B	-	0,00
BAYRAM TOSUN	A	45	0,00
	B	-	0,00
FATMA KARAGÖZLÜ	A	10	0,00
	B	-	0,00
HALKA AÇIK KISIM – DİĞER	A	-	0,00
	B	7.999.900	100,00
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.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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. 31.12.2023 tarihi itibariyle çalışan personel sayısı 14'tür.

31.12.2023 tarihi itibariyle yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Necdet ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Üye
Ahmet Mert GÜLŞEN	Yönetim Kurulu Bşk. Vekili	İcracı Üye
Yasin KARPUZ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Berk ÇAKI	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Emir DEMİRCİ	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye
Gökhan MATRAÇ	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye

Necdet DENİZ, 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 Başkanı'dır. Şirketimizin tüzel kişi yönetim kurulu başkanı olduğu bağlı ortaklıkları Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş., Naviga Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş. ve Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş.'nde temsilcidir. Orta düzeyde İngilizce ve Fransızca ve tüm Slav Dillerini iyi derecede bilmektedir.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

Ahmet Mert GÜLŞEN, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı:

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, 2011-2014 yılları arasında Tata Isobus markalarından sorumlu Marka Direktörü, 2014-2017 tarihleri arasında D.U.E. Reklam firmasında Genel Koordinatör olarak görev almıştır. Nisan 2017 tarihinden itibaren Daimon Reklam Hizmetleri Ticaret Ltd. Şti'ni kurarak çalışmalarına devam etmektedir. Atlantis Yatırım Holding A.Ş. yönetim kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır. İleri düzeyde Fransızca ve İngilizce bilmektedir. Evli ve bir çocuk babasıdır.

Yasin KARPUZ, Yönetim Kurulu Üyesi:

Özel sektörde çalışmaktadır.

Berk ÇAKI, Yönetim Kurulu Üyesi:

Pazarlama alanında ticaret yapmaktadır. İngilizce bilmektedir.

Emir DEMİRCİ:

Gıda, yiyecek hizmetleri sektöründe ticaret ve danışmanlık yapmaktadır.

Gökhan MATRAÇ:

1978 İstanbul doğumludur. Bulgaristan Varna Üniversitesi, İşletme Bölümü mezunudur. 2000-2012 yılları arasında kafe, lokanta sektöründe, 2012 yılından itibaren muhtelif Vodafone bayiliği kapsamında iletişim sektöründe işveren olarak hizmet vermektedir.

Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

09.09.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında yönetim kurulu seçimi yapılmış ve mevcut yönetim kurulu teşkil edilmiştir.

21.08.2023 tarihinde Necat Özdöl istifa etmiş ve yerine Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olarak, mevcut Yönetim Kurulu'nun görev süresinin bitimine kadar görev yapmak ve yapılacak ilk genel kurul toplantısında, genel kurulun onayına sunulmak üzere TTK.'nın Madde 363/1.fıkrası uyarınca Gökhan MATRAÇ atanmıştır.

Mevcut yönetim kurulu 08.09.2025 tarihine kadar görev yapacaktır.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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

Şirketin 10.08.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan genel kurulunda Yönetim Kurulu Üyelerine, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmeleri, rekabet edebilmeleri, Şirketin konusuna giren işleri, bizzat veya başkaları adına yapmaları ve bu nev'i işleri yapan şirketlerde ortak olabilmeleri hususunda, Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddeleri gereğince oy birliği ile izin verilmiştir.

01.01.2023-31.12.2023 tarihi itibarıyla, Yönetim Kurulu Üyelerimizin hiçbiri şirketimiz ile kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

Necdet DENİZ, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkanı, Gruba bağlı Optik Center Ltd. Şti.'de Ortaklar Kurulu Başkanı ve Şirketimizin tüzel kişi yönetim kurulu başkanı olduğu bağlı ortaklıkları Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş., Naviga Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş. ve Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş.'nde temsilcidir.

Ahmet Mert GÜLŞEN, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi, Daimon Reklam Hizmetleri Ticaret Ltd. Şti. – Şirket Genel Müdürüdür. Deniz AYVAZ, ticaret ile uğraşmaktadır. Berk ÇAKI, ticaret yapmaktadır.

Bağımsız üye Emir DEMİRCİ, gıda, yiyecek hizmetleri sektöründe ticaret ve danışmanlık yapmaktadır.

Bağımsız üye Gökhan MATRAÇ, iletişim sektöründe ticaret yapmaktadır.

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

16.000- TL.

C) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları yoktur.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

D) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

i) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Dönem içinde yatırım yapılmamıştır. Bağlı ortaklığımız Balkaney Gıda, 10.10.2023 tarihinde SS Kurtluca Tarımsal Kalkınma Kooperatifi ile Kekik Yağı Sıkım Tesisi ile Organimineral Gübre Üretim Tesisi kurulması için İşbirliği Protokolü imzalamıştır.

Balkaney Gıda tarafından %30 hibe karşılığı teşvik ve %70 özkaynak kullanılarak, Denizli ili Pamukkale ilçesinde bulunan 160 üye ile yıllık 4.000 ton kekik üretimine sahip SS Kurtluca Tarımsal Kalkınma Kooperatifi'nin kira karşılığı tahsis ettiği arazide 2.000 ton kapasiteli PA (Pirolizidin Alkoloid) içermeyen organik kekik yağının çıkarılması için Kekik Yağı Sıkım Tesisi kurulacaktır. Proje süresi 20 yıl olup ortalama 2.000 ton kekikten 44 ton kekik yağı ile yağı alınan kekikten baharat ve aromatik kekik suyu üretimi yapılacaktır.

Kekik Yağı Sıkım Tesisine ek olarak, bölgenin atıklarından yine bölgede kullanılmak üzere organimineral gübre üretimi için çalışmalara başlanmıştır. Mevcut hammadde envanterine göre yıllık 4.500 ton kekik sapı ve yıllık 9.500 ton hayvansal atık olup günlük ortalama 35 ton gübre hammaddesi bulunmaktadır. Kekik sapının gübre yapımında kullanılması ile ilgili laboratuvar çalışmalarına başlanmıştır. Yapılan çalışmalar neticesinde günlük 30 ton kapasiteli Organimineral Gübre Tesisi kurulmasına karar verilmiştir.

SS Kurtluca Tarımsal Kalkınma Kooperatifi ile yapılan protokole göre kira süresi 20 yıldan fazla bir süre için yapılmış olup arazilerin organimineral gübre ihtiyacını hammadde karşılığında ödeme anlaşması yapılmıştır.

Organimineral gübre temini şimdilik alım yoluyla karşılanacak olsa da organimineral gübre üretim tesisi ile ilgili anaerobik sistemle kurulabilecek tesis için teknik görüşmelere ve hammadde sağlayacak bölgeler arasında araştırmaya başlanılmıştır.

Kekik Yağı Distilasyon Sıkım Tesisi ve Organimineral Gübre Tesisi ile ilgili olarak proje çizilmesi, gerekli ruhsatların alınması, damga ve harçların ödenmesi, ÇED sürecinin tamamlanması ve üretilecek ürünler için T.C. Tarım ve Orman Bakanlığı ruhsatlarının alınması çalışmalarına başlanmış olup bu tür giderlerin karşılanması için Balkaney Gıda sermaye artırmaya karar vermiştir.

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 izlemektedir. Mevcut durumda tabi olduğumuz mevzuat gereği bağımsız dış denetim yaptırılmaktadır.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

Şirketimiz, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. aynı zamanda iştiraklere sahiptir TTK'nun 195. Maddesi uyarınca,hakim şirket konumundadır. Bu nedenlerle 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., Naviga Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş. ve Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş. de 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. Denetimden Sorumlu Komite çalışmaları ve bağımsız denetim bulguları mevcut yapımızda etkin bir denetim sağlanması için yeterlidir. Türk Ticaret Kanunu'nda iç denetime yönelik getirilen düzenlemelere uyum sağlamak üzere Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi kurulmuştur.

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
NAVİGA TEKSTİL SANAYİ VE DIŞ TİCARET A.Ş.	500.000,00	251.000,00	50,20
BALKANEY GIDA TURİZM TEKSTİL TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	50.000,00	50.000,00	100,00

Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. 17.10.2022 tarihinde, Şirket Merkezini Caddebostan Mah. Noter Sokak Taşkın Apt. No:16/2 Kadıköy/İstanbul adresinden Fevzi Çakmak Mah. Numan Sokak Aksoy Kardeşler Apt. No:7 İç Kapı No: 1 Pendik adresine taşımıştır. Faaliyetlerine bu adreste devam etmektedir.

Bağlı ortaklığımız Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş. 10.03.2022 tarihinde Şirket Merkezini Suadiye Mah.Bağdat Caddesi Kazım Kulan Çarşısı N371/50 Kadıköy/İstanbul adresinden, Suadiye Mahallesi Noter Sokak N15-17/A Kadıköy/İstanbul adresine taşımıştır. Faaliyetlerine bu adreste devam etmektedir.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

BALKANEY GIDA TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin Ticaret Unvanı BALKANEY GIDA TURİZM TEKSTİL TİCARET ANONİM ŞİRKETİ olarak değişmiş ve mevcut faaliyet konusuna tekstil eklenmiştir. Değişiklikler 29.06.2022 tarihinde tescil ve aynı tarihli 10609 sayılı TTSG'nde ilan olunmuştur. 08.08.2023 tarihli 2022 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında faaliyet konusuna “tarımsal faaliyetler” eklenmiş ve anasözleşme değişikliği 15.08.2023 tarihinde tescil ve aynı tarihli 10893 sayılı TTSG'nde ilan olunmuştur.

Konsolidasyona Dahil Edilmeyen Finansal Duran Varlıklar

Konsolidasyona dahil edilmeyen finansal duran varlık yoktur.

b- Dolaylı Yoldan Sahip Olduğumuz İştirakler

Dolaylı yoldan sahip olduğumuz iştirak yoktur.

iv) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Payları

Yoktur.

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

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

Dünya ekonomisi 2020'nin ilk çeyreğinde Korona virüs salgınının ortaya çıkardığı büyük sarsıntıların etkisini üzerinden atmakta zorlanmaktadır. Artan para arzı global düzeyde enflasyon sorununu beraberinde getirmiştir. 2021 yılı sonunda başlayan Rusya-Ukrayna gerilimi 2022 yılı Şubat ayında çatışmaya dönüşmüş ve dünya ekonomilerinde başta buğday, arpa ve ayçiçek yağı olmak üzere gıda sektöründe ve dünya güvenlik sisteminde yeni belirsizlikler ortaya çıkmıştır. Gıda ve enerji fiyatlarındaki yüksek artışlar başta Avrupa olmak üzere tüm dünya için büyük tehdit oluşturmıştır. Mal ve hizmet arzı ve dolaşımında yaşanan zorlukların etkisi devam etmekte olup pandemide uygulanan teşviklerin etkisiyle artan para arzı ve Ukrayna savaşının olumsuz etkileri ile birleşince yüksek enflasyon endişeleri artmış ve FED başta olmak üzere merkez bankaları faiz artırmaya başlamıştır. Faiz artışları stagflasyon endişelerini beraberinde getirmiş ve merkezi yönetimler ile merkez bankalarının çatışmasına neden olmuş ve sorunları çözümlenecek politikaların geliştirilmesini engeller hale gelmiştir. 2022 ilk yarısında artan gıda, emtia ve petrol fiyatları, yılın ikinci yarısında düşmeye başlamış ve global enflasyon seviyeleri zirveden dönmüş ve merkez bankalarının faiz artış hızlarının

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

azalmasını sağlamıştır. Ancak, 7 Ekim’de başlayan Filistin-İsrail çatışmaları üçüncü dünya savaşı endişelerini artırmış ve bölgesel çatışmaların devam edeceğine yönelik analizlerin kuvvetlenmesine yol açmış ve piyasalarda volatilitiyi artırmıştır. Finansal piyasalar enflasyonun düşmeye devam edeceği hususunda iyimser olmakla birlikte FED başta olmak belli başlı merkez bankaları faiz artışlarının devam etmesi gerektiğini henüz enflasyon baskısının ortadan kalkmadığını öngörmektedir. Fed faizleri Mayıs 2023 ayından beri değiştirmeyerek yüzde 5-5,25 aralığında tutmakta, henüz bir faiz indirimine gitmemektedir.

Bütün bunlara ek olarak 11 ilimizde meydana gelen Maraş merkezli deprem ülkemizin ekonomik büyümesini olumsuz etkilemiştir. Mayıs ayında yapılan Cumhurbaşkanlığı ve Meclis seçimleri nedeniyle uygulanan popülist politikalar da bütçe dengesini bozmuştur. Seçim sonrasında atanan ekonomi yönetimi tedrici faiz artışı yapmakla beraber parasal sıkılaştırma politikaları uygulayacağını ancak enflasyonun 2024 yılı ikinci çeyrekte itibaren düşmeye başlayacağını açıklamıştır. Ekonomi yönetimi piyasalar tarafından desteklenmekle beraber ekonomik sorunların boyutu uygulanan politikaların kredibilitesi ve yeterliliğinin sorgulanmasını beraberinde getirmiştir.

Pandemi sonrası nispeten düzelen ekonomik koşulların olumlu etkisiyle birlikte bağlı ortaklığımız Naviga Tekstil’in pazarlama çalışmaları olumlu sonuç vermiş, ciro ve kar artışı sağlanmıştır. Balkaney Gıda yeni adresinde faaliyetlerine devam etmekte olup cirosunun olumlu etkilenmesi beklenmektedir. Şubat depreminin de olumsuz etkisi nedeniyle bir çok sektörün yanında bağlı ortaklıklarımızın da yer aldığı tekstil ve yeme, içme, lokanta sektörü de zorlu ekonomik koşullardan etkilenmiş ancak bağlı ortaklıklarımız cirolarını korumayı başarmıştır.

Bağlı ortaklığımız Balkaney Gıda Turizm Tekstil San. Ve Tic. A.Ş. (Balkaney Gıda), Ağustos ayı başında faaliyet konusuna “tarımsal faaliyetler” eklemiş ve buna uygun olarak başdanışman atayarak stratejik hedefleri ve pazarlama politikalarını belirlemiştir.

Balkaney Gıda, tarımsal üretimde dijital tarımı öncelikleyerek kentsel tarım, tarımsal üretimde izlenebilirlik, dikey tarım, ekolojik tarımda biostümlant ve enzimler üretimi girişimlerine başlamıştır.

Balkaney Gıda, bu politikalar doğrultusunda Yeditepe Üniversitesi Genetik ve Biyomühendislik Bölümü ile işbirliği anlaşması yapmıştır. Anlaşma kapsamında; Yeditepe Üniversitesi, Arge Merkezi laboratuvarı ve fide üretim merkezleri (10.000 m2 kapalı tam kontrollü sera) tarafından farklı kültür bitkilerinin doku kültüründe çoğaltılan ve stabilizasyonu yapılmış ürünlerin satış ve pazarlanması Balkaney Gıda tarafından yapılacaktır. İşbirliği çerçevesinde Biga Ziraat Odası ve Denizli, Pamukkale SS. Kurtluca Tarımsal Kalkınma Kooperatifi ile yapılan görüşmeler neticesinde önemli tutarda ön siparişler alınmış olup gerekli teknik süreç uyum ve protokoller sonrası satış görüşmelerine başlanacaktır.

Geçmiş yıllarda en temel hedef olarak belirlenen TTK 376 kapsamından çıkma hedefi, alınan önlemler ile gerçekleştirilmiştir. Satış ve karlılıkta sağlanan artışlarla sermaye yeterliliği sağlanmış olup olumlu gelişimin devam etmesi beklenmektedir.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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 toplantısı yapılmamıştır.

2022 yılı olağan genel kurul toplantısı 10 Ağustos 2023 tarihinde yapılmıştır. Yönetim Kurulu 2022 yılı faaliyetleri nedeniyle ibra edilmiş, mali tablolar ve faaliyet raporu onaylanmış, kar dağıtılmaması karara bağlanmış ve bağımsız denetim kuruluşu olarak TTK Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. atanmıştır.

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. şirketler topluluğuna bağlı hakim şirkettir.

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 veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendilerince Bilinen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşlemden Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğrattığı Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği

Yoktur.

xii) Esas Sözleşme Tadilleri

Şirketimizin esas sermaye sisteminde faaliyetlerine devam etmesi için gerekli ana sözleşme değişikliğini yapmak amacıyla, Şirketimiz ana sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 7'nci maddesinin tadil edilmesine ilişkin olarak 02.03.2022 tarihli başvurumuza binaen Sermaye Piyasası Kurulu, 09.04.2022 tarihinde, ana sözleşmemizde gerekli değişikliklerin yapılabilmesi için uygun görüş, T.C. Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı ise 31.05.2022 tarihinde izin vermiştir. Ana sözleşme değişikliği 09.09.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında onaylanmış ve 07.10.2022 tarihinde tescil ve 12.10.2022 tarihinde ilan olunarak süreç tamamlanmış ve esas sermaye sistemine geçilmiştir.

Ana sözleşmemizin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 7'nci maddesinin tadil metni aşağıdadır.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ ANA SÖZLEŞME TADİL TASARISI

Eski Metin	Yeni Metin
SERMAYE VE HİSSE SENETLERİ Madde 7 - Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre, kayıtlı sermayeli bir yatırım ortaklığı olarak 19.08.1994 tarihinde kurulmuştur. Sermaye Piyasası Kurulu'nun, 12.06.12 tarih ve 6342 sayılı izni ile Şirket esas sözleşmesinin yatırım ortaklığı statüsünden çıkacak şekilde değiştirilmesine izin verilmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı, 40.000.000.- (Kırk Milyon) Türk Lirası'dır. Bu sermaye her biri 1.- (Bir) Kuruş itibari değerinde 4.000.000.000 (Dört Milyar) adet paya ayrılmıştır. Şirket'in çıkarılmış sermayesi, 8.000.000.- (SekizMilyon) Türk Lirası'dır. Şirketin 8.000.000.- (SekizMilyon) Türk Lirası kıymetindeki çıkarılmış sermayesinin tamamı muvazaadan ari bir şekilde ödenmiştir. Şirket'in 8.000.000.- (SekizMilyon) Türk Liralık çıkarılmış sermayesini temsil eden pay grupları, (A) Grubu nama yazılı 10.000 (OnBin) 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. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2016-2020 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2020 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2020 yılının bitiminden sonra yönetim kurulunun, sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye	SERMAYE VE HİSSE SENETLERİ Madde 7 - Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre, kayıtlı sermayeli bir yatırım ortaklığı olarak 19.08.1994 tarihinde kurulmuştur. Sermaye Piyasası Kurulu'nun, 12.06.12 tarih ve 6342 sayılı izni ile Şirket esas sözleşmesinin yatırım ortaklığı statüsünden çıkacak şekilde değiştirilmesine izin verilmiştir. Şirket, 16.12.2021 tarih ve 65/1803 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu kararı ile kayıtlı sermaye sisteminden çıkarılarak esas sermaye sistemine geçmiştir. Şirket'in sermayesi 8.000.000.- (SekizMilyon) Türk Lirası'dır. Şirketin 8.000.000.- (SekizMilyon) Türk Lirası kıymetindeki sermayesinin tamamı muvazaadan ari bir şekilde ödenmiştir. Şirket'in 8.000.000.- (SekizMilyon) Türk Liralık çıkarılmış sermayesini temsil eden pay grupları, (A) Grubu nama yazılı 10.000 (OnBin) 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. Şirket'in 6.000.000.- (AltıMilyon) Türk Lirası tutarındaki önceki sermayesinin tamamı ödenmiştir. Bu defa artırılan 2.000.000.- (İkiMilyon) Türk Lirası tutarın tamamı nakden ve defaten ödenmiştir.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

~~Piyasası Kurulundan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Şirket, yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapamaz.~~

Sermayeyi temsil eden paylar Sermaye Piyasası Kurulu'nun kaydileştirme esasları çerçevesinde Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. nezdinde kayden izlenir.

Paylar, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre devir ve temlik olunur. Hamiline yazılı payların devri kısıtlanamaz. Nama yazılı paylar Yönetim Kurulu'nun onayı ile devredilebilir.

Yönetim Kurulu, Şirketle rekabet içinde olan başka bir şirket veya işletme ile, bunların sahibi, işleteni, ortağı (özel veya girişim sermayesi fonları ve bunların ortakları da dahil) veya sıfatı ne olursa olsun yöneticisi veya çalışanı konumunda olan kişilerin eşleri ile alt ve üst soyunun veya anılanların doğrudan veya dolaylı olarak hakimiyetine sahip oldukları şirketlerin pay iktisap etmek istemeleri veya Şirket sermayesinin toplamda % 10'unu bulan veya bu oranı aşan miktarda payını doğrudan veya dolaylı yoldan iktisap eden kişi veya kişilerin pay iktisap etmek istemeleri durumunda bunun Şirketin konusu veya işletmenin ekonomik bağımsızlığı yönünden onayın reddini haklı gösteren önemli bir sebep olduğunu ileri sürerek veya devredene, paylarını, başvurma anındaki gerçek değeriyle, Şirket veya diğer pay sahipleri ya da üçüncü kişiler hesabına almayı önererek, nama yazılı payların onay istemini reddedebilir. Devralan, payları kendi adına aldığı açıkça beyan etmezse Şirket, nama yazılı payların devrinin pay defterine kaydını reddedebilir. Paylar; miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri veya cebri icra gereği iktisap edilmişlerse, Şirket, nama yazılı payları

Sermayeyi temsil eden paylar Sermaye Piyasası Kurulu'nun kaydileştirme esasları çerçevesinde Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. nezdinde kayden izlenir.

Paylar, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre devir ve temlik olunur. Hamiline yazılı payların devri kısıtlanamaz. Nama yazılı paylar Yönetim Kurulu'nun onayı ile devredilebilir.

Yönetim Kurulu, Şirketle rekabet içinde olan başka bir şirket veya işletme ile, bunların sahibi, işleteni, ortağı (özel veya girişim sermayesi fonları ve bunların ortakları da dahil) veya sıfatı ne olursa olsun yöneticisi veya çalışanı konumunda olan kişilerin eşleri ile alt ve üst soyunun veya anılanların doğrudan veya dolaylı olarak hakimiyetine sahip oldukları şirketlerin pay iktisap etmek istemeleri veya Şirket sermayesinin toplamda % 10'unu bulan veya bu oranı aşan miktarda payını doğrudan veya dolaylı yoldan iktisap eden kişi veya kişilerin pay iktisap etmek istemeleri durumunda bunun Şirketin konusu veya işletmenin ekonomik bağımsızlığı yönünden onayın reddini haklı gösteren önemli bir sebep olduğunu ileri sürerek veya devredene, paylarını, başvurma anındaki gerçek değeriyle, Şirket veya diğer pay sahipleri ya da üçüncü kişiler hesabına almayı önererek, nama yazılı payların onay istemini reddedebilir. Devralan, payları kendi adına aldığı açıkça beyan etmezse Şirket, nama yazılı payların devrinin pay defterine kaydını reddedebilir. Paylar; miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri veya cebri icra gereği iktisap edilmişlerse, Şirket, nama yazılı payları edinen kişiye, sadece paylarını gerçek değeri ile devralmayı önerdiği takdirde onay vermeyi reddedebilir.

(A) Grubu payların Yönetim Kuruluna aday göstermede imtiyazı mevcut olup,

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

edinen kişiye, sadece paylarını gerçek değeri ile devralmayı önerdiği takdirde onay vermeyi reddedebilir.

~~Yönetim Kurulu Sermaye Piyasası Kanunu ve mevzuatı hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının sınırlandırılması ile primli veya nominal değerinin altında pay ihracı konularında karar almaya yetkilidir. Bu kararın, (A) grubu imtiyazlı pay sahiplerinin hakları açısından uygulanabilmesi için (A) grubu imtiyazlı pay sahibinin muvafakati aranır. Yeni pay alma haklarının kısıtlanması yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.~~

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

Bedelsiz sermaye artırımını yapılması durumunda çıkarılacak bedelsiz paylar grup ayrımı yapılmaksızın artırım tarihindeki mevcut bütün paylara verilecektir.

~~Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri, ödenmedikçe, yeni pay çıkarılamaz. Çıkarılmış sermaye miktarının Şirket unvanının kullanıldığı belgelerde gösterilmesi zorunludur.~~

(B) Grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin üçü (A) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilir. Yapılacak sermaye artırımlarında (A) Grubu pay karşılığında (A) Grubu yeni pay ve (B) Grubu pay karşılığında yeni (B) Grubu pay ihraç edilir. Sermaye artırımında rüçhan haklarının kısıtlanması durumunda (A) Grubu pay ihdas edilemez, sadece (B) Grubu hamiline yazılı paylar ihraç edilecektir.

Sermayenin arttırılması şirkete yeni fon girişi ve yedek akçe hesaplarında birikmiş fonların sermayeye dönüştürülmesi suretiyle yapılır.

Gereken hallerde şirket sermayesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınladığı tebliğ hükümleri uyarınca Genel Kurul kararı ile arttırılabilir.

Bedelli sermaye artırımını yapılması durumunda, arttırılacak sermaye miktarı ortaklar tarafından nakden ve defaten karşılanacaktır. Karşılanmayan kalan kısım için Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınladığı tebliğ hükümleri uygulanır.

Bedelsiz sermaye artırımını yapılması durumunda, çıkarılacak bedelsiz paylar grup ayrımı yapılmaksızın artırım tarihindeki mevcut bütün paylara verilecektir.

Şirketin sermayesi Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

Şirketin sermayesi Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Kayıtlı sermaye sistemine ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatta yer alan hükümler saklıdır	
--	--

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

31.12.2023 tarihi itibarıyla, Şirketin sermayesinin 100,00'ü korunmuş olup TTK madde 376 kapsamı dışındadır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ne (tebliğ) göre düzenlenen konsolide finansal tablolarında özkaynak toplamı 73.263.270 TL'dir. Şirketin son yıllarda artan karlılığı sermayesinin güçlenmesini sağlamıştır.

Şirketin 2018, 2019, 2020, 2021 ve 2022 yılları finansal tablolarına ilişkin bağımsız denetim görüşleri "Şartlı" olup finansal yapının zayıflığı ve Şirketin sürekliliği hususu konu edilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), 16.12.2021 tarih ve 65/1803 sayılı kararı ile Şirket'imizin kayıtlı sermaye sisteminden çıkarılmasına karar vermiştir. Şirket yönetim kurulu, bu karara istinaden 02.03.2022 tarihinde Şirketin esas sermaye sisteminde faaliyetlerine devam etmesi için gerekli ana sözleşme değişikliği sürecini başlatmıştır. Ana sözleşme değişikliği 09.09.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında onaylanmış ve 07.10.2022 tarihinde tescil ve 12.10.2022 tarihinde ilan olunarak süreç tamamlanmış ve esas sermaye sistemine geçilmiştir.

Grup'un gayrimenkulleri üzerinde, finansal ve ticari borçlarına istinaden konulmuş birden fazla şerh vardır.

Geçmiş yıllarda en temel hedef olarak belirlenen TTK 376 kapsamından çıkma hedefi, alınan önlemler ile gerçekleştirilmiştir. Satış ve karlılıkta sağlanan artışlarla sermaye yeterliliği sağlanmıştır.

Mevcut durumda Şirketin finansal yapısı pandemi, Ukrayna Savaşı, Maraş Depremi vb zorlu koşullara rağmen güçlenmiştir. Mali bünyeyi güçlendirme çalışmaları devam etmektedir. Üç yıldır süren pandemi sürecinde yaşanan olumsuzluk ve belirsizliklere günümüzde yaşanmakta olan Rusya-Ukrayna Savaşı ve Şubat 2023 tarihli 11 ilimizi kapsayan Maraş merkezli deprem ek olumsuzluklar ve yükler getirmektedir. Depremin ülkemiz ekonomik büyümesinde yavaşlamaya yol açması beklenmektedir. Bütün bunlara ek olarak 14 ve 28 Mayıs 2023 tarihinde yapılan Cumhurbaşkanlığı ve Parlamento seçimleri nedeniyle uygulanan popüler ekonomi politikaları ekonomik dengelerdeki bozulmaları, ek maliyetleri ve belirsizlikleri beraberinde getirmiştir. Şubat depreminin de olumsuz etkisi nedeniyle bir çok sektörün yanında bağlı ortaklıklarımızın da yer aldığı tekstil ve yeme, içme, lokanta sektörü de zorlu ekonomik

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

koşullardan etkilenmiştir. Uygulanan ekonomik programın kredibilitesi sorgulanır hale gelirken parasal sıkılaştırma gereği faiz artışları devam etmiştir.

Bütün bu gelişmelere rağmen bağlı ortaklıklarımız cirolarını korumayı başarmıştır.

Geçmiş dönemlerden, özellikle bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım'ın zararlarından kaynaklanan sorunlar Şirketimizin sermaye yeterliliğini olumsuz etkilemiş ve bedelli sermaye artışı bir gereklilik olarak değerlendirilmiştir.

Naviga Tekstil'in son yıllarda olumlu seyreden satış ve karlılık performansı mali bünyenin kuvvetlenmesinde önemli rol oynamıştır.

2019 yılında şirket bünyesine katılan ve Mart 2022 tarihinde yeni adresine taşınan Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş.'nin Şirketimiz karlılığına olumlu katkısının artarak devam etmesi beklenmektedir. Balkaney'in 08.08.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı olağanüstü genel kurul toplantısında işgal konuları arasına "tarımsal faaliyetler" eklenmiştir. Balkaney Gıda yönetim kurulu 09.08.2023 tarihli kararı ile bundan sonraki dönemler için stratejik hedef belirleme, pazar araştırması ve analizi, finansal güçlendirme, çalışanların motivasyonunu artırma vb konularda yönetim kurulu başkanına destek olması amacıyla yönetim kurulu başkanışmanı atamıştır.

Balkaney Gıda, tarımsal üretimde dijital tarımı öncelikleyerek kentsel tarım, tarımsal üretimde izlenebilirlik, dikey tarım, ekolojik tarımda biostümlant ve enzimler üretimi girişimlerine başlamıştır.

Balkaney Gıda, bu politikalar doğrultusunda Yeditepe Üniversitesi Genetik ve Biyomühendislik Bölümü ile işbirliği anlaşması yapmıştır. Anlaşma kapsamında; Yeditepe Üniversitesi, Arge Merkezi laboratuvarı ve fide üretim merkezleri (10.000 m2 kapalı tam kontrollü sera) tarafından farklı kültür bitkilerinin doku kültüründe çoğaltılan ve stabilizasyonu yapılmış ürünlerin satış ve pazarlanması Balkaney Gıda tarafından yapılacaktır. İşbirliği çerçevesinde Biga Ziraat Odası ve Denizli, Pamukkale SS. Kurtluca Tarımsal Kalkınma Kooperatifi ile yapılan görüşmeler neticesinde önemli tutarda ön siparişler alınmış olup gerekli teknik süreç uyum ve protokoller sonrası satış görüşmelerine başlanacaktır.

Pandemi sonrası nispeten düzelen ekonomik koşulların olumlu etkisiyle birlikte bağlı ortaklığımız Naviga Tekstil'in pazarlama çalışmaları olumlu sonuç vermiş, ciro ve kar artışı sağlanmıştır. Balkaney Gıda yeni adresinde faaliyetlerine devam etmekte olup cirosunun olumlu etkilenmesi beklenmektedir. Geçmiş yıllarda TTK 376 kapsamında alınan önlemler ile satış ve karlılıkta sağlanan artışlarla sermaye yeterliliği ve karlılık sağlanmış olup olumlu gelişimin devam etmesi beklenmektedir.

Şirketin mali yapısında sağlanan iyileşmenin bir sonucu olarak, Yönetim Kurulu 04.10.2022 tarihinde, Yakın İzleme Pazarı'nda işlem gören Şirketimiz paylarının Alt Pazar'da işlem görmesini sağlamak üzere bir çalışma başlatılmasını ve gerekli başvuruların yapılmasına karar vermiştir. Yapılan çalışmalar sonrasında, Şirketimiz, paylarının işlem gördüğü Yakın İzleme Pazarı'ndan bir üst pazar olan Alt Pazar'a geçiş başvurusunu 13.04.2023 tarihinde Borsa İstanbul Başkanlığı'na yapmıştır. Borsa İstanbul Başkanlığı,15.06.2023 tarihinde yapmış olduğu duyuru ile "Yakın İzleme Pazarı'nda işlem gören Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin Kotasyon Yönergesi'nin 8/1-c maddesi koşulunu sağlayamaması nedeniyle paylarının Yakın İzleme Pazarı'nda işlem görmeye devam etmesine, söz konusu madde koşulunu sağlaması halinde durumunun yeniden değerlendirilmesine karar verilmiştir." diyerek geçiş başvurusuna

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

olumsuz yanıt vermiştir. Şirket Yönetim Kurulu aynı gün yapmış olduğu KAP açıklamasında “Borsa İstanbul tarafından 15.06.2023 09:00:42 tarihinde yapılan KAP açıklamasına istinaden Yakın İzleme Pazarı'nda işlem gören Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin Pazar Geçiş Başvurusunun, Kotasyon Yönergesi'nin 8/1-c maddesi koşulunu yerine getirmesi halinde durumunun yeniden değerlendirilmesine karar verildiğinden Şirketimiz, Kotasyon Yönergesi'nin 8/1-c maddesi koşulunu ivedi olarak yerine getirmek üzere çalışmalarına devam edecektir.” demiş ve özellikle bu kapsamda Şirket ve Bağlı Ortaklıklarının SGK ve Vergi Borçlarının ödenmesini taahhüt ederek borç yapılandırması kapsamında borçlarını ödemeye başlamıştır. Yakın İzleme Pazarı'ndan bir üst pazara çıkma hedefini gerçekleştirmek amacıyla gerekli olan düzenlemeleri ve başvuruları yapmak ve işlemleri takip etmek için 08.08.2023 tarihinde Yönetim Kurulu Başkanı Başkanışmanı atanmıştır. Yapılan çalışmalar sonucu Alt Pazara Geçiş Başvurusu 20.10.2023 tarihinde yapılmıştır. Ancak, Borsa İstanbul Yönetim Kurulu, 01.02.2024 tarihinde, Şirketimizin Kotasyon Yönergesi'nin 8/1-c maddesi koşulunu sağlayamaması nedeniyle paylarının Yakın İzleme Pazarı'nda işlem görmeye devam etmesine karar vermiştir.

Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin 2018-2022 yıllarına ait 1.062.819,60-TL vergi borcu, 2016-2022 yıllarına ait 118.686,00-TL SGK borcu 19.01.2023 tarihinde Şirketimiz tarafından ödenmiştir. Bu ödemelerle birlikte, Şirketimizin geçmiş dönemlere ait vergi ve SGK borcu kalmamış, 2023 yılına ait yükümlülükleri de yerine getirilmiştir.

Ödemeler; Yönetim Kurulu Başkanımız Sn. Necdet Deniz tarafından, Şirketimizin günümüz itibariyle herhangi bir sermaye artırım kararı olmamakla birlikte, Şirketimize ileride yapılabilecek bedelli sermaye artırımlarında kullanılmak üzere, faiz işletilmemek kaydıyla borç verilmesi suretiyle gerçekleştirilmiştir.

Şirketimiz yönetim kurulu Şirketimizin mali yapısını güçlendirmek ve orta büyüklükte bir şirket haline getirmek için çalışmalarına devam etmekte olup, yeni şirket alımlarına devam edecek ve bunlar için gerekli mali kaynağı sermaye artırımları ile veya elden çıkardığı şirketlerin satım bedelleriyle sağlamayı planlamaktadır.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

Özet Bilanço (TL)

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Dönen Varlıklar	49.604.156	56.686.549
Duran Varlıklar	59.627.391	59.696.776
Toplam Varlıklar	109.231.547	116.383.325
Kısa Vadeli Yükümlülükler	35.819.488	37.784.856
Uzun Vadeli Yükümlülükler	148.789	593.663
Toplam Yükümlülükler	35.968.277	38.378.519
Özkaynaklar (Ana Ortaklığa Ait)	61.976.127	66.581.984
Özkaynaklar (Kontrol Gücü Olmayan Paylar)	11.287.143	11.422.822
Özkaynaklar (Toplam)	73.263.270	78.004.806
Toplam Kaynaklar	109.231.547	116.383.325

Özet Gelir Tablosu (TL)

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Net Satışlar	80.324.066,00	98.122.939,00
Satışların Maliyeti	- 63.661.383,00	- 65.518.878,00
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar	16.662.683,00	32.604.061,00
Faaliyet Karı	11.814.826,00	29.959.974,00
Vergi Öncesi Kar	- 1.359.295,00	30.900.012,00
Net Dönem Karı (Toplam)	3.371.334,00	22.049.246,00
Net Dönem Karı (Kontrol Gücüne Olmayan Paylar)	952.950,00	3.760.340,00
Net Dönem Karı (Ana Ortaklık Payları)	2.418.384,00	18.288.906,00
Hisse Başına Kazanç	0,30	2,29

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

Likidite Analizi

31.12.2023

31.12.2022

Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,38	1,50
Likidite Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,01	0,94
Nakit Oranı (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,00	0,00

Finansal Yapı Analizi

31.12.2023

31.12.2022

Borç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,33	0,33
Özsermaye Oranı (Özkaynaklar/Toplam Varlıklar)	0,67	0,67
Özsermayenin Borçlar Toplamına Oranı (Özkaynaklar/Toplam Yükümlülükler)	2,04	2,03
Kısa Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,33	0,32
Uzun Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,00	0,01
Sabit Varlıkların Özkaynaklara Oranı (Duran Varlıklar/Özkaynaklar)	0,81	0,77
Faizleri Karşılama Oranı (Faiz Giderleri+Vergi Öncesi Kar/Faiz Giderleri)	102	(3.167)

Karlılık Oranları

31.12.2023

31.12.2022

Faaliyet Kar Marjı (Brüt Satış Karı/Net Satışlar)	0,21	0,33
Net Kar Marjı (Net kar/Net Satışlar)	0,04	0,22
Özsermaye Karlılık Oranı (Net Kar/Özkaynaklar)	0,05	0,28

Büyüme Oranları

31.12.2023

31.12.2022

Net Satışlar (31.12.2023)	18,14	20,32
Net Kar (31.12.2023)	84,71	66,61
Özvarlık (31.12.2023)	6,08	55,01

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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

31.12.2023 tarihi itibarıyla, Şirketin sermayesinin 100,00'ü korunmuş olup TTK madde 376 kapsamı dışındadır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ne (tebliğ) göre düzenlenen konsolide finansal tablolarında özkaynak toplamı 73.263.270-TL'dir. Şirketin son yıllarda artan karlılığı sermayesinin güçlenmesini sağlamıştır.

Şirketin 2018, 2019, 2020, 2021 ve 2022 yılları finansal tablolarına ilişkin bağımsız denetim görüşleri "Şartlı" olup finansal yapının zayıflığı ve Şirketin sürekliliği hususu konu edilmiştir.

Grup'un gayrimenkulleri üzerinde, finansal ve ticari borçlarına istinaden konulmuş birden fazla şerh vardır.

iv) Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Mevcut durumda Şirketin finansal yapısında iyileşme sağlanmış olmakla birlikte iyileştirme ihtiyacı devam etmektedir.

Geçmiş dönemlerde, özellikle bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım'ın zararlarından kaynaklanan sorunlar Şirketimizin sermaye yeterliliğini olumsuz etkilemiş ve bedelli sermaye artışı bir gereklilik olarak değerlendirilmiştir.

Pandemi nedeniyle faaliyetleri olumsuz etkilenen bağlı ortaklıklarımızın normalleşme devam ettiği sürece faaliyetlerinin karlı bir şekilde devam edeceği ve Şirketimiz karlılığına ve finansal yapısına olumlu katkıda bulunması öngörülmektedir. Ancak Şubat 2022'de başlayan Rusya-Ukrayna savaşı belirsizlikleri artırmış olup, ekonomideki artan olumsuzluklardan Şirketimiz ve bağlı ortaklıkları da etkilenmiştir. 6 Şubat 2023 depreminin yarattığı şoktan da etkilenmesi kaçınılmaz olmuştur.

Ukrayna Savaşı, global lojistik ve arz problemlerine rağmen Pandemi sonrası nispeten düzelen ekonomik koşulların olumlu etkisiyle birlikte bağlı ortaklığımız Naviga Tekstil'in pazarlama çalışmaları olumlu sonuç vermiş, ciro ve kar artışı sağlanmıştır. Balkaney Gıda yeni adresinde faaliyetlerine devam etmekte olup cirosunun olumlu etkilenmesi beklenmektedir. Geçmiş yıllarda TTK 376 kapsamında alınan önlemler ile satış ve karlılıkta sağlanan artışlarla sermaye yeterliliği ve karlılık sağlanmış olup olumlu gelişimin devam etmesi beklenmektedir.

Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin 2018-2022 yıllarına ait 1.062.819,60-TL vergi borcu, 2016-2022 yıllarına ait 118.686,00-TL SGK borcu 19.01.2023 tarihinde Şirketimiz tarafından ödenmiştir. Bu ödemelerle birlikte, Şirketimizin geçmiş dönemlere ait vergi ve SGK borcu kalmamış, 2023 yılına ait yükümlülükleri de yerine getirilmiştir. Bağlı ortaklıklarına ait yapılandırılan vergi ve SGK borçlarının vadesi gelen taksitleri ödenmiştir.

Ödemeler; Yönetim Kurulu Başkanımız Sn. Necdet Deniz tarafından, Şirketimizin günümüz itibarıyla herhangi bir sermaye artırımı kararı olmamakla birlikte, Şirketimize ileride yapılabilecek bedelli sermaye artırımlarında kullanılmak üzere, faiz işletilmemek kaydıyla borç verilmesi suretiyle gerçekleştirilmiştir.

2019 yılında şirket bünyesine katılan ve Mart 2022 tarihinde yeni adresine taşınan Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş.'nin Şirketimiz karlılığına olumlu katkısının artarak devam etmesi beklenmektedir. Balkaney'in 08.08.2023 tarihinde yapılan 2022 yılı olağan genel kurul

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

toplantısında iştiğal konuları arasına “tarımsal faaliyetler” eklenmiştir. Balkaney yönetim kurulu 09.08.2023 tarihli kararı ile bundan sonraki dönemler için stratejik hedef belirleme, pazar araştırması ve analizi, finansal güçlendirme, çalışanların motivasyonunu artırma vb konularda yönetim kurulu başkanına destek olması amacıyla yönetim kurulu başkanışmanı atamıştır.

Balkaney Gıda, tarımsal üretimde dijital tarımı öncelikleyerek kentsel tarım, tarımsal üretimde izlenebilirlik, dikey tarım, ekolojik tarımda biostümülant ve enzimler üretimi girişimlerine başlamıştır.

- Balkaney Gıda, bu politikalar doğrultusunda Yeditepe Üniversitesi Genetik ve Biyomühendislik Bölümü ile işbirliği anlaşması yapmıştır. Anlaşma kapsamında; Yeditepe Üniversitesi, Arge Merkezi laboratuvarı ve fide üretim merkezleri (10.000 m2 kapalı tam kontrollü sera) tarafından farklı kültür bitkilerinin doku kültüründe çoğaltılan ve stabilizasyonu yapılmış ürünlerin satış ve pazarlanması Balkaney Gıda tarafından yapılacaktır.
- 10.10.2023 tarihinde Bağlı ortaklığımız Balkaney Gıda, SS Kurtluca Tarımsal Kalkınma Kooperatifi ile Kekik Yağı Sıkım Tesisi ile Organimineral Gübre Üretim Tesisi kurulması için İşbirliği Protokolü imzalamıştır.

Şirketimiz yönetim kurulu Şirketimizin mali yapısını güçlendirmek ve orta büyüklükte bir şirket haline getirmek için çalışmalarına devam etmekte olup, yeni şirket alımlarına devam edecek ve bunlar için gerekli mali kaynağı sermaye artırımları ile sağlayacaktır.

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.

31.12.2023 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:

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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.”

Şirketin 2023 olağan genel kurul toplantısı 10.08.2023 tarihinde yapılmış ve kar dağıtımı ile ilgili olarak aşağıdaki karar alınmıştır.

Türk Ticaret Kanunu (T.T.K.) ve Sermaye Piyasası Kanunu (S.P.K.) II-14.1 sayılı “Sermaye Piyasalarında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” hükümleri çerçevesinde, Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na (TMS/IFRS) uyumlu olarak hazırlanan ve TTK Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi tarafından bağımsız denetimi yapılan 01.01.2023 – 31.12.2023 hesap dönemine ait konsolide finansal tablolarına göre; 3.371.334-TL Net Dönem Karı, azınlık payları hariç 2.418.384- TL Net Dönem Karı ve T.T.K. ve 213 sayılı Vergi Usul Kanunu'na (yasal kayıtlar) uygun düzenlenen finansal tablolarına göre 5.376.642 -TL Net Dönem Karı oluşmuştur. TMS/IFRS uyumlu Konsolide finansal tablolarına göre, 78.463.505-TL tutarında geçmiş yıllar zararları mahsup edildiğinde Net Dağıtılabilir Dönem Kârı kalmamaktadır. Bununla birlikte, yasal

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

kayıtlara göre 112.260.439-TL geçmiş yıllar zararları elde edilen kardan mahsup edildiğinde 106.883.796 -TL geçmiş yıllar zararı bakiye kaldığı ve mahsup işlemi sonunda dağıtılacak kar kalmadığı için; Şirket yönetim kurulunun 26.05.2023 tarihli önerisi doğrultusunda, kar dağıtılmamasına karar verilmiştir.

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.

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.

Komite, 2023 yılında, her iki ayda bir toplanmış ve 6 adet rapor yazmış olup Aralık ayında yazdığı raporda, Şirketin mevcut durum itibarıyla maruz kaldığı risklerin Şirketin devamlılığı ve mali yapısı açısından önemli bir risk ve tehdit oluşturmadığını değerlendirmiştir.

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

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

değerlerini yükselterek ya borsada satış ya da bir sermaye grubuna hisse devri yoluyla gerçekleştirmeyi hedeflemektedir.

2023/12 dönemi mali tabloları incelendiğinde borç/aktif oranı % 55,45'dir.

Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş. kafe-restaurant sektöründe faaliyet göstermekte olup pandemi nedeniyle dönem içinde uygulanan kısıtlama ve yasaklardan olumsuz etkilenmiştir. Normalleşen koşullar altında, Şirketimiz karlılığına olumlu katkısının artması hedeflenmekte ve bu amaçla Balkaney yönetim kurulu 09.08.2023 tarihli kararı ile bundan sonraki dönemler için stratejik hedef belirleme, Pazar araştırması ve analizi, finansal güçlendirme, çalışanların motivasyonunu artırma vb konularda yönetim kurulu başkanına destek olması amacıyla yönetim kurulu başkanışmanı atamıştır.

Balkaney Gıda, tarımsal üretimde dijital tarımı öncelikleyerek kentsel tarım, tarımsal üretimde izlenebilirlik, dikey tarım, ekolojik tarımda biostümlant ve enzimler üretimi girişimlerine başlamıştır.

Balkaney Gıda, bu politikalar doğrultusunda Yeditepe Üniversitesi Genetik ve Biyomühendislik Bölümü ile işbirliği anlaşması yapmıştır. Anlaşma kapsamında; Yeditepe Üniversitesi, Arge Merkezi laboratuvarı ve fide üretim merkezleri (10.000 m2 kapalı tam kontrollü sera) tarafından farklı kültür bitkilerinin doku kültüründe çoğaltılan ve stabilizasyonu yapılmış ürünlerin satış ve pazarlanması Balkaney Gıda tarafından yapılacaktır.

Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. dönem içinde satış gerçekleştirmemiştir.

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

- Yatırımcı İlişkileri BölümüYöneticisi Ali Okumuş 09.01.2024 tarihinde görevinden ayrılmıştır.

Yakın İzleme Pazarı'nda işlem gören Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin Kotasyon Yönergesi'nin 8/1-c maddesi koşulunu sağlayamaması nedeniyle paylarının Yakın İzleme Pazarı'nda işlem görmeye devam etmesine karar verilmiştir.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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,

Yönetim kurulu üyelerimizin hiçbiri Şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

31.12.2023 tarihi itibarıyla, Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerinden;

Necdet DENİZ, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkanı, Gruba bağlı Optik Center Ltd. Şti.’de Ortaklar Kurulu Başkanı ve Şirketimizin tüzel kişi yönetim kurulu başkanı olduğu bağlı ortaklıkları Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş., Naviga Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş. ve Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş.’nde temsilcidir.

Ahmet Mert GÜLŞEN, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi, Daimon Reklam Hizmetleri Ticaret Ltd. Şti. – Şirket Genel Müdürüdür.

Yönetim Kurulu Üyesi Yasin Karpuz, özel sektörde çalışmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyesi Berk ÇAKI, pazarlama firmasında ticaret yapmaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Emir DEMİRCİ, gıda, yiyecek hizmetleri sektöründe ticaret ve danışmanlık yapmaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Gökhan MATRAÇ, iletişim sektöründe ticaret yapmaktadır.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

Emir DEMİRCİ, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

Bağımsızlık Beyanı

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

Şirketinizin 09 Eylül 2022 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu Üyeliğine "Bağımsız Üye" sıfatı ile aday gösterilmem nedeniyle, bu kapsamda Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş. ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında son beş yıl içerisinde istihdam, sermaye veya ticaret anlamında doğrudan ve dolaylı bir menfaat ilişkisi kurulmadığını,

Herhangi bir sermaye grubunu temsil etmediğimi,

Başta Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş. 'nin denetimini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş. 'nin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve son beş yıl içerisinde yönetici olarak görev almadığımı,

Son beş yıl içerisinde, Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş. 'nin bağımsız denetimini yapan kuruluşlarda istihdam edilmediğimi veya bağımsız denetim sürecinde yer almadığımı,

Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş. 'ne önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde çalışmadığımı ve son beş yıl içerisinde yönetici olarak görev almadığımı,

Eşim veya üçüncü dereceye kadar olan kan ve sıhrî hısımlarım arasında hiçbirisinin Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş. 'nde yönetici, toplam sermayenin % 5 'inden fazlasını elinde bulunduran veya her halükarda yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahibi veya herhangi bir yönetici pozisyonunda veya şirketin kontrolünde etkili olmadığını,

Yönetim Kurulunuz, ortaklarınız ve ilgili bütün tarafların bilgisine sunarım.

Saygılarımla,

Emir DEMİRCİ

09 Eylül 2022

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

Gökhan MATRAÇ, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

Bağımsızlık Beyanı

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

Şirketiniz Yönetim Kurulu'nun 21 Ağustos 2023 tarihinde yapılan toplantısında Yönetim Kurulu Üyeliğine "Bağımsız Üye" sıfatı ile aday seçilmem nedeniyle, bu kapsamda Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında son beş yıl içerisinde istihdam, sermaye veya ticaret anlamında doğrudan ve dolaylı bir menfaat ilişkisi kurulmadığını,

Herhangi bir sermaye grubunu temsil etmediğimi,

Başta Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin denetimini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve son beş yıl içerisinde yönetici olarak görev almadığımı,

Son beş yıl içerisinde, Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin bağımsız denetimini yapan kuruluşlarda istihdam edilmediğimi veya bağımsız denetim sürecinde yer almadığımı,

Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'ne önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde çalışmadığımı ve son beş yıl içerisinde yönetici olarak görev almadığımı,

Eşim veya üçüncü dereceye kadar olan kan ve sıhrî hısımlarım arasında hiçbirisinin Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde yönetici, toplam sermayenin % 5'inden fazlasını elinde bulunduran veya her halükarda yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahibi veya herhangi bir yönetici pozisyonunda veya şirketin kontrolünde etkili olmadığını,

Yönetim Kurulunuz, ortaklarınız ve ilgili bütün tarafların bilgisine sunarım.

Saygılarımla,

Gökhan MATRAÇ

21 Ağustos 2023

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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 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. Komite dönem içinde 6 kez toplanmış ve rapor yazmıştır.

Komite üye atamaları 12.09.2022 tarih ve 2022/18 sayılı yönetim kurulu kararı ile yenilenmiş ve aşağıdaki şekilde oluşturulmuştur. 21.08.2023 tarihinde Necat Özdöl’ün istifası ile boşalan komite üyeliklerine Gökhan Matraç atanmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite
Gökhan Matraç Başkan
Emir Demirci Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi
Emir Demirci Başkan
Gökhan Matraç Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi
Gökhan Matraç Başkan
Emir Demirci Üye

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

Yönetim kurulu dönem içinde 29 kez toplanmıştır. Toplantılara katılım konusunda tüm üyeler özen göstermiş ve tüm kararlar oy birliği ile alınmıştır.

ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri

Yoktur.

d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları,

Şirket aleyhine açılan önemli dava yoktur.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

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: MALİ TABLOLAR

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 ARALIK 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022
	Dipnot		
Dönen varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	127.460	69.694
Ticari Alacaklar	7	30.163.938	29.020.364
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	30.163.938	29.020.364
Diğer Alacaklar	9	2.464.853	5.070.971
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	2.044.526	2.966.964
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	420.327	2.104.007
Stoklar	8	13.367.522	21.276.961
Peşin Ödenmiş Giderler	11	3.437.501	1.188.019
-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	3.437.501	1.188.019
Diğer Dönen Varlıklar	16	42.882	60.540
Toplam dönen varlıklar		49.604.156	56.686.549
Duran varlıklar			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	12.716.834	12.970.865
Maddi Duran Varlıklar	13	621.556	909.946
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	38.935.204	44.593.077
-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		11.570	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	7.342.227	1.222.890
Toplam duran varlıklar		59.627.391	59.696.776
Toplam varlıklar		109.231.547	116.383.325

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 ARALIK 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022
	Dipnot		
Kaynaklar			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Ticari Borçlar	7	20.224.616	21.545.959
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		20.224.616	21.545.959
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	1.060.911	181.807
Diğer Borçlar	9	4.875.612	549.101
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	617.153	-
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	4.258.459	549.101
Ertelenmiş Gelirler	11	73.300	84.220
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	11	73.300	84.220
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	3.112.469	8.275.453
-Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	198.904	249.249
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		6.273.676	6.899.067
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		35.819.488	37.784.856
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	-	16.548
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	148.789	123.062
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	-	454.053
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		148.789	593.663
Toplam yükümlülükler		35.968.277	38.378.519
Özkaynaklar		61.976.127	66.581.984
Ödenmiş Sermaye	17	8.000.000	8.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	125.719.260	125.719.259
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	1.160.002	1.911.369
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)		25.765	73.441
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	3.116.221	3.116.220
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	(78.463.505)	(90.527.211)
Net Dönem Karı veya Zararı	17	2.418.384	18.288.906
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	11.287.143	11.422.822
Toplam özkaynaklar		73.263.270	78.004.806
Toplam kaynaklar		109.231.547	116.383.325

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 ARALIK 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2022
Kar veya Zarar Kısım			
Hasılat	19	80.324.066	98.122.939
Satışların Maliyeti	19	(63.661.383)	(65.518.878)
Brüt Kar		16.662.683	32.604.061
Genel Yönetim Giderleri	20	(3.858.661)	(3.364.288)
Pazarlama Giderleri	20	(4.566)	(53.963)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	6.865.151	8.819.805
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	(7.849.781)	(8.045.641)
Esas faaliyet karı/(zararı)		11.814.826	29.959.974
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	-	4.237.019
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	(28.678)	(4.188.341)
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı/(zararı)		11.786.148	30.008.652
Finansman Gelirleri	23	-	69.132
Finansman Giderleri	23	(13.487)	(9.755)
Net parasal pozisyon kazançları (kayıpları)		(13.131.956)	831.983
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı (zararı)		(1.359.295)	30.900.012
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri) geliri			
Dönem vergi (gideri) geliri	18	(2.144.995)	(8.814.193)
Ertelenmiş vergi (gideri) geliri	18	6.875.624	(36.573)
Sürdürülen faaliyetler dönem karı (zararı)		3.371.334	22.049.246
Dönem karı (zararı)		3.371.334	22.049.246
Dönem karının (zararının) dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		952.950	3.760.340
Ana Ortaklık Payları		2.418.384	18.288.906
Pay Başına Kazanç	24	0,30230	2,28611

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 ARALIK 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

		Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/(giderler)	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler/(giderler)	Birikmiş Karlar							
		Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltilme farkları	Paylara ilişkin primler	Tamamlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları / (kayıpları)	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıl kar / (zararları)	Net dönem kar / (zararı)	Ana ortaklığa ait öz kaynaklar	Kontrol gücü olmayan paylar	Toplam öz kaynaklar
31.12.2022	Dipnot										
Dönem başı bakiyeler	17	8.000.000	125.719.259	3.139.798	86.788	3.116.221	(158.070.023)	60.656.506	42.648.548	7.672.306	50.320.854
Transferler		-	-	-	-	-	60.656.506	(60.656.506)	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	(13.347)	-	-	-	(13.347)	-	(13.347)
Dönem karı		-	-	-	-	-	-	18.288.906	18.288.906	-	18.288.906
Kontrol gücü olmayan pay sahipleri ile yapılan işlemler		-	-	-	-	-	-	-	-	3.750.516	3.750.516
Parasal kayıp/kazanç		-	-	(1.228.429)	-	-	6.886.306	-	5.657.877	-	5.657.877
Dönem sonu bakiyeler		8.000.000	125.719.259	1.911.369	73.441	3.116.221	(90.527.211)	18.288.906	66.581.984	11.422.822	78.004.806
31.12.2023											
Dönem başı bakiyeler	17	8.000.000	125.719.259	1.911.369	73.441	3.116.221	(90.527.211)	18.288.906	66.581.984	11.422.822	78.004.806
Transferler		-	-	-	-	-	18.288.906	(18.288.906)	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	(47.676)	-	-	-	(47.676)	-	(47.676)
Dönem karı		-	-	-	-	-	-	2.418.384	2.418.384	-	2.418.384
Kontrol gücü olmayan pay sahipleri ile yapılan işlemler		-	-	-	-	-	-	-	-	(135.679)	(135.679)
Parasal kayıp/kazanç		-	-	(751.367)	-	-	(6.225.200)	-	(6.976.566)	-	(6.976.566)
Dönem sonu bakiyeler		8.000.000	125.719.259	1.160.002	25.765	3.116.221	(78.463.505)	2.418.384	61.976.126	11.287.143	73.263.269

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 ARALIK 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot	2023	2022
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(43.734.062)	6.358.277
Dönem karı/(zararı)		3.371.334	20.571.041
Sürdürülen faaliyetlerden dönem karı/(zararı)		3.371.334	20.571.041
Dönem net karı/(zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(50.152.018)	16.233.209
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	28	542.424	674.702
Dava ve/veya ceza karşılıkları/(iptali) ile ilgili düzeltmeler	28	(50.345)	68.278
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	28	-	(73)
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler		240.174	354.262
Vergi/(geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler		(4.428.395)	7.006.536
Parasal kayıp / kazanç		(39.142.048)	(225.183)
Kar/(zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		(7.313.828)	8.354.687
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		10.336.943	(30.445.973)
-İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki azalış/(artış)		(1.143.574)	13.897.807
-İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış/(artış)		922.438	(2.966.964)
-İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış/(artış)		1.683.680	607.651
Stoklardaki azalışlar/(artışlar) ile ilgili düzeltmeler		7.909.439	(17.202.936)
Pesin ödenmiş giderlerdeki azalış/(artış)		(2.261.052)	5.363.706
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış/(azalış)		(1.321.343)	(20.783.325)
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış/(azalış)		857.155	(364.974)
-İlişkili taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/(azalış)		617.153	(1.359.449)
-İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/(azalış)		3.083.967	(6.927.417)
Ertelenmiş gelirlerdeki artış/(azalış)		(10.920)	(1.960.992)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/(azalış) ile ilgili düzeltmeler		-	1.250.920
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(36.443.741)	6.358.277
Vergi iadeleri/(ödemeleri)		(7.290.321)	-
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		77.192.048	(5.020.712)
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		-	689.316
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		77.192.048	(5.710.028)
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(33.400.220)	(1.368.071)
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(16.548)	(51.535)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(33.383.672)	(1.316.536)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ)		57.766	(30.506)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ)		57.766	(30.506)
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	69.694	100.200
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	127.460	69.694

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI
31 ARALIK 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT
KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre bin TL olarak ifade edilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2022
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	(47.676)	(13.347)
-Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	-	-
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(59.595)	(16.684)
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	11.919	3.337
Diğer kapsamlı gelir (gider)	(47.676)	(13.347)
Toplam kapsamlı gelir (gider)	3.323.658	22.035.899
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(13.131.956)	831.983
Ana Ortaklık Payları	16.455.614	21.203.916

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.