

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
01/01/2018-31/03/2018 YILINA AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER	2
A) GENEL BİLGİLER	3
B) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	7
C) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI	7
D) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	7
E) FİNANSAL DURUM	9
F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	13
G) DİĞER HUSUSLAR	14
H) ŞİRKET TOPLULUĞUNA İLİŞKİN HUSUSLAR	15
İ) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.3) UYARINCA MEVZUATTA VE KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORUNA EK OLARAK FAALİYET RAPORLARINDA YER ALMASI ZORUNLU OLAN HUSUSLAR	16
EK1: KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU	21
EK2 –MALİ TABLOLAR	23

A) GENEL BİLGİLER

i) Raporun Dönemi

01.01.2018 – 31.03.2018

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.

Bayram Tosun A Grubu payların % 45’ine sahip olup Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmektedir.

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

Genel Merkez:

Bağdat Caddesi Noter Sokak Taşkın Apartmanı No:17/2 Kadıköy/İstanbul

Tel: 0 216 356 16 21

Fax: 0 216 356 16 21

www.atlantisholding.com.tr

iii) Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirket kayıtlı sermaye sistemindedir. Kayıtlı sermayesi 40.000.000-TL, çıkarılmış sermayesi 8.000.000-TL. olup, 31.12.2017 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

Şirket'in Ortaklık Yapısına İlişkin Bilgiler			
Ortağın Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payların		
	Grubu	Tutarı (TL)	Oranı (%)
ENGİN TANJU KARADAĞ	A	45	0,00%
	B	92.883	1,16%
HASAN YALÇIN	A	0	0,00%
	B	1.400.900	17,51%
NECDET DENİZ	A	45	0,00%
	B	0	0,00%
FATMA KARAGÖZLÜ	A	10	0,00%
	B	0	0,00%
HAKAN ŞAHİN	A	0	0,00%
	B	400.000	5,00%
HALKA AÇIK KISIM – DİĞER	A	0	0,00%
	B	6.106.117	76,33%
	TOPLAM	8.000.000	100,00%

Rapor tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdadır.

Şirket'in Ortaklık Yapısına İlişkin Bilgiler			
Ortağın Adı Soyadı / Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payların		
	Grubu	Tutarı (TL)	Oranı (%)
BAYRAM TOSUN	A	45	0%
	B	0	0%
HASAN YALÇIN	A	0	0%
	B	1.400.900	18%
NECDET DENİZ	A	45	0%
	B	0	0%
FATMA KARAGÖZLÜ	A	10	0%
	B	0	0%
HAKAN ŞAHİN	A	0	0%
	B	400.000	5%
ŞÜKRAN ERDENAY	A	0	0%
	B	518.399	6%
HALKA AÇIK KISIM – DİĞER	A	0	0%
	B	5.587.718	77,49%
	TOPLAM	8.000.000	100%

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 rüşhan 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. 01.01.2018-31.03.2018 tarihi itibarıyla aylık ortalama çalışan sayısı 1 kişidir.

01.01.2018-01.03.2018 tarihi itibarıyla yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Adı, Soyadı	Unvanı	İcracı/İcracı Olmayan Üye
Bayram TOSUN	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Üye
Necdet DENİZ	Yönetim Kurulu Bşk. Vekili	İcracı Üye
Özlem Nazlı ARIKAN	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Ahmet Mert GÜLŞEN	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Türkan Gülin İSKİPCİ	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye
İrfan GÜRLEYEN	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye

Bayram TOSUN, Yönetim Kurulu Başkanı

1966 Rize doğumludur.Kariyerine para piyasalarında başlamış olup halen aynı sektörde devam etmektedir.

Necdet DENİZ, Yönetim Kurulu Başkan Vekili

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

Özlem Nazlı ARIKAN, Yönetim Kurulu Üyesi

1974 Uşak doğumludur.1997 yılında Gazi Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Maliye bölümünden mezun olmuştur.1999-2015 yılları arasında çeşitli aracı kurum ve bankalarda yönetici olarak çalışmıştır.14/11/2017 tarihinden itibaren Atlantis Yatırım Holding A.Ş.şirketinde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.İleri düzeyde İngilizce bilmektedir.

İrfan GÜRLEYEN, Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi

1982 Zonguldak doğumludur. 2005 yılında Karadeniz Teknik Üniversitesi İktisat bölümünden mezun olmuştur. İstanbul Üniversitesi Sermaye Piyasası Uzmanlığı bölümünde yüksek lisans yapmıştır. 2006-2009 yılları arasında uluslararası Bağımsız Denetim şirketlerinde farklı kademelerde Denetçi olarak görev almıştır. 2009 yılında Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ruhsatını almıştır. 2009 yılından itibaren mali müşavirlik ve denetim alanında danışmanlık yapmaktadır 2014 yılından itibaren AIG Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. firmasında yönetim kurulu üyesi ve ortak olarak çalışmaya devam etmektedir. Atlantis Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır İleri düzeyde İngilizce bilmektedir. TURMOB üyesidir.

Ahmet Mert GÜLŞEN, Yönetim Kurulu Üyesi

1970 İstanbul doğuludur. 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 Genek 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 1 çocuk babasıdır.

Türkan Gülin İSKİPCİ, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

1991 Safranbolu doğumludur. Karadeniz bölge birincisi olarak girdiği İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinde 2009-2013 eğitim öğretim yılları arasında eğitimini tamamlamıştır. 25.11.2014 tarihinde staj eğitimini tamamlayarak İstanbul Barosuna kayıtlı olarak avukatlık mesleğini icra etmektedir. Sigorta tahkim komisyonuna kayıtlı pek çok sigorta şirketine hukuki danışmanlık ve müşavirlik desteği vermiştir. Halen Retiro Hukuk Bürosu kurucu avukatı olarak faaliyet göstermektedir. Ayrıca Atlantis Yatırım Holding A.Ş. bağımsız yönetim kurulu üyesidir.

Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler Yoktur.

Yönetim Kurulu'nda Dönem Sonrasında Yapılan Değişiklikler

Yönetim kurulu 10/04/2018 tarihli toplantısında Yönetim Kurulu başkanı Engin Tanju karadağ'ın istifasını kabul etmiş, yerine Bayram Tosun seçilmiştir.Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'deki temsilcimiz Engin Tanju Karadağ'ın istifasıyla boşalanlara göreve Necdet Deniz seçilmiştir.Yapılacak ilk genel kurulun onayına bu üye değişiklikleri sunulacaktır.

vi) Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Şirketin 29.06.2016 yılında yapılan 2015 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.

01.01.2018-31.03.2018 tarihi itibarıyla, Yönetim Kurulu Üyelerimizin hiçbirisi şirketimiz ile kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

Bayram Tosun, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkanı,

Necdet DENİZ, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkan Vekilidir. Or-Na tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. Tüzel Kişi Yönetim Kurulu Başkanıdır.

İrfan GÜRLEYEN, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, AIG Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi'dir.

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

Türkan Gülin İSKİPCİ, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Retiro Hukuk Bürosu – Kurucu Avukatı’dır.

Özlem Nazlı Arıkan, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi’dır.

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

7.123 TL’dir.

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

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 ortaklıklarımız Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve Naviga Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret 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 yapıımızda 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
NAVİGA TEKSTİL SANAYİ VE DİŞ TİCARET A.Ş.	500.000,00	251.000,00	50,20

24.10.2016 tarihinde Naviga Tekstil San. ve Tic. A.Ş.’nin %50,20 payı satın alınmış olup bu tarihten itibaren konsolidasyona tabi olmuştur. Ticaret unvanı 27.12.2016 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurulunda Naviga Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş. olarak değiştirilmiştir.

Konsolidasyona dahil edilmeyen finansal duran varlıklar

Yoktur.

b- Dolaylı Yoldan Sahip Olduğumuz İştirakler

Konsolidasyona dahil edilen finansal duran varlıklar

Yoktur.

Konsolidasyona dahil edilmeyen finansal duran varlıklar

Yoktur.

iv) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Payları

Yoktur.

v) Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

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 Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelere İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. faaliyetleri Şirketimizin ortaklık yapısında ve yönetim kurulunda son yıllarda yaşanan değişiklikler nedeniyle yürütülemez hale gelmiş ve faaliyetleri durmuştur. Bu aynı zamanda Şirketimizin de faaliyetlerinin durması sonucunu doğurmuştur.

Şirketimizin faaliyete geçmesini temin etmek amacıyla 24.10.2016 tarihinde, Fevzi Çakmak Mah. Numan Sok. Aksoy Kardeşler Apt. N7/1 Pendik/İstanbul merkezli "Naviga Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. Naviga Tekstil)"nin 500.000-TL ödenmiş sermayesinin %50,20'sini toplam 5.522.000-TL bedelle satın almıştır.

Hazır giyim sektöründe faaliyet gösteren Naviga Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş., 2005 yılında limited şirket olarak kurulmuş ve 01.07.2016 tarihinde tür değiştirerek anonim şirkete dönüşmüş 500.000-TL ödenmiş sermayeli bir şirkettir.

Hazır giyim sektöründe tasarımdan, imalata ve pazarlamadan, satışa kadar hizmetlerini sürdürmektedir. Müşterilerine ürün geliştirme, koleksiyon oluşturma ve üretim alanında verdiği hizmetlerin yanı sıra kendi markası ile tasarım ve koleksiyon oluşturarak pazarlamasını ve satışını yapmaktadır.

30.11.2016 tarihine kadar faaliyete geçmesi için Borsa İstanbul tarafından süre verilen şirketimiz Naviga Tekstil'in alınması ile birlikte faal duruma geçmiş olmuş ve Borsa İstanbul A.Ş. Yönetim Kurulunun 01.12.2016 tarihli kararı ile Şirketimizin paylarının Yakın İzleme Pazarında işlem görmeye devam etmesine karar verilmiştir. Borsa İstanbul tarafından aynı toplantıda, Şirketimizin faaliyet durumunun ve Şirketimizin 24.10.2016 tarihli özel durum açıklamasında belirtilen senetlerin ödemesinin gerçekleştirilmesine yönelik yapacağı işlemlerin takip edilmesine ve gerektiğinde durumun Kotasyon Yönergesinin 23/1-c maddesi kapsamında yeniden değerlendirilmesine karar vermiştir. Bu karar ile Şirketimiz payları borsa kotunda kalmış ve borsada işlem görmeye devam etmiştir. 24.10.2016 tarihli özel durum açıklamasında belirtilen senetlerin ödemesi 19.12.2016 ve 23.01.2017 tarihlerinde yapılan ödemelerle tamamlanmıştır. Ancak faaliyet durumuna ilişkin olarak yaşanan gelişmeler Kotasyon Yönergesinin 23/1-c maddesi kapsamında değerlendirilmeye devam etmektedir.

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

09.02.2017 tarihinde, kayıtlı sermaye tavanı izin süresini 2016-2020 yılları arasında uzatan Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 7'nci maddesinin kabul edildiği 09.02.2017 tarihli olağanüstü genel kurulu ve A Grubu Özel Kurulu yapılmış ve esas sözleşme tadilleri oybirliği ile kabul edilmiştir. Olağanüstü Genel Kurul ve A grubu Özel Grubu Toplantı kararları 13.02.2017 tarihinde tescil edilmiş ve 17.02.2017 tarih ve 9266 sayılı TTSG'nde ilan edilmiştir.

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. bağlı bir şirket değildir, topluluk şirketlerinin hâkim şirkettir.

Bağlı ortaklıklarımız tarafından hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan önlem yoktur.

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

01.01.2018-31.03.2018 faaliyet dönemi içinde şirket topluluğu ile yapılan hukuki işlemlerden dolayı şirketimiz ve bağlı grup şirketlerimiz bir kayba veya zarara uğratılmamış olup, ilgili dönem için denkleştirme yapılmamıştır.

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 ve 2016 yıllarında yaşanan ortaklık ve yönetim değişiklikleri nedeniyle faaliyetler sekteye uğramış ve alınan kararlar hayata geçirilememiştir. Hayata geçirilemeyen bu kararlar nedeniyle Şirketimiz ve bağlı ortaklığı Or-Na Tarım'ın faaliyeti durmuştur. Bu nedenle Borsa İstanbul A.Ş. Yönetim Kurulu 30.11.2015 tarihli KAP duyurusu ile Şirketimizi uyararak 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.

Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding A.Ş. 24.10.2016 tarihinde, Naviga Tekstil'in 500.000-TL ödenmiş sermayesinin %50,20'sini satın almıştır. Bunun üzerine, Borsa İstanbul Yönetim Kurulu 01.12.2016 tarihli kararı ile Şirketimizin paylarının Yakın İzleme Pazarında işlem görmeye devam etmesine, Şirketimizin faaliyet durumunun ve Şirketimizin 24.10.2016 tarihli özel durum açıklamasında belirtilen senetlerin ödemesinin gerçekleştirilmesine yönelik yapacağı işlemlerin takip edilmesine ve gerektiğinde durumun Kotasyon Yönergesinin 23/1-c maddesi kapsamında yeniden değerlendirilmesine karar vermiştir. Bu karar ile Şirketimiz payları borsa kotunda kalmış ve borsada işlem görmeye devam etmiştir. 24.10.2016 tarihli özel durum açıklamasında belirtilen senetlerin ödemesi 19.12.2016 ve 23.01.2017 tarihlerinde yapılan ödemelerle tamamlanmıştır. Ancak faaliyet durumuna ilişkin olarak yaşanan gelişmeler Kotasyon Yönergesinin 23/1-c maddesi kapsamında değerlendirilmeye devam etmektedir.

Bağlı ortaklığı Naviga Tekstil, 2017 yılında konsolide edildiği 3 aylık döneminde 485.343-TL kar elde etmiştir.

Bağı ortaklığı Or-Na Tarım'ın ve Naviga Tekstil'in zararları nedeniyle özvarlıkları ödenmiş sermayesinin altına inmiş ve şirket sermayesinin % 68,63'si karşılıksız kalmıştır. 31.03.2018 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 3.035.645 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 2/3 ünü kaybetmesine rağmen Türk Ticaret Kanunu 376'ncı madde hükümleri uyarınca borca batık olmadığı görülmüştür.

01.01.2018-31.03.2018 tarihi itibarıyla, "sermaye ve kanuni yedek akçeler toplamının % 31,37'nün korunduğu" görülmektedir.

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

Özet Bilanço (TL) - KONSOLİDE

	31.03.2018	31.12.2017
Dönen Varlıklar	4.788.633	5.811.733
Duran Varlıklar	8.102.431	8.292.530
Toplam Varlıklar	12.891.064	14.104.263
Kısa Vadeli Yükümlülükler	9.830.543	11.650.563
Uzun Vadeli Yükümlülükler	24.877	16.362
Toplam Yükümlülükler	9.855.420	11.666.925
Özkaynaklar	3.035.645	2.437.338
Toplam Kaynaklar	12.891.065	20.405.639

Özet Gelir Tablosu (TL) - KONSOLİDE

	31.03.2018	31.12.2017
Faaliyet Karı /(Zararı)	824.852	214.297
Vergi Öncesi Kar /(Zarar)	719.251	127.553
Net Dönem Karı /(Zararı)	548.834	71.051
Dönem Zararının Kontrol Gücü Olmayan Paylara Dağılımı	241.700	106.112
Dönem Zararının Ana Ortaklık Paylarına Dağılımı	307.134	-35.061
Hisse Başına Kazanç	0,00068604	-0,000044

Likidite Analizi

	31.03.2018	31.12.2017
Cari .Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	49%	50%
Likidite Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	37%	47%
Nakit Oranı (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,09%	0,06%

Finansal Yapı Analizi

	31.03.2018	31.12.2017
Borç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	76%	83%
Özsermaye Oranı (Özkaynaklar/Toplam Varlıklar)	24%	17%
Özsermayenin Borçlar Toplamına Oranı (Özkaynaklar/Toplam Yükümlülükler)	31%	21%
Kısa Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (K.V. Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	76%	83%
Uzun Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (U.V. Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	0,19%	0,12%
Sabit Varlıkların Özkaynaklara Oranı (Duran Varlıklar/Özkaynaklar)	266,91%	340,23%

Karlılık Oranları

	31.03.2018	31.12.2017
Özsermaye Karlılık/Zarar Oranı (Net Kar/Özkaynaklar)	18,08%	2,92%

Naviga Tekstil'in alınması ile faaliyet gelirlerimizin artması beklenmektedir, Küçük ölçekli bir holding olan şirketimizin sağlıklı bir büyüme stratejisine ihtiyacı vardır. Borçlanma yapmaksızın sermaye artırımları yoluyla mali bünyenin kuvvetlenmesi ve yeni şirket alımları ile karlılığın artırılması planlanmaktadır.

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

“Şirketin sermayesinin % ***'si karşılıksız kalmış ve TTK madde 376 (2) kapsamında yönetim kurulumuz genel kurulumuzu toplantıya çağırmaya ve uygun gördüğü iyileştirici önlemleri sunmaya karar vermiştir. 31.03.2018 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 *** milyon TL'dir.

Bununla birlikte, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” çerçevesinde hazırlanan yıllık finansal durum tablosunda (bilanço) sermaye ve kanuni yedek akçeler toplamının 2/3 ünü kaybetmesine rağmen Türk Ticaret Kanunu 376'ncı madde hükümleri uyarınca borca batık olmadığı görülmüştür. 01.01.2018-31.03.2018 tarihi itibarıyla, “sermaye ve kanuni yedek akçeler toplamının % ***'nün korunduğu” görülmektedir.

iv) Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Mevcut durumda Şirketin finansal yapısını iyileştirme ihtiyacı ortaya çıkmaktadır. Şirket yönetimi 10/04/2018 tarihinde Bayram Tosun başkanlığına geçmiştir. Yeni yönetim kurulu Şirketin sorunlarının çözümü için öncelikle Şirketin faal duruma geçmesi için çalışmalar başlatmış olup bu konuda somut gelişmeler yaşanmıştır.

Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding A.Ş. 24.10.2016 tarihinde, Fevzi Çakmak Mah. Numan Sok. Aksoy Kardeşler Apt. No:7/1 Pendik/İstanbul merkezli “Naviga Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. Naviga Tekstil'in 500.000-TL ödenmiş sermayesinin %50,20'sini temsil eden 251.000-TL nominal değerdeki payını toplam 5.522.000-TL bedelle satın almıştır.

Naviga Tekstil'in %50,20 payının alımı gerçekleştirilmiştir ancak ödemesinin borçlanma yapılmaksızın aktiflerimizin satışı ve sermaye artışı yapılarak karşılanması planlanmıştır. 19.12.2016 tarihinde daha önce genel merkez ofisi olarak kullandığı İstanbul Ataşehir'deki taşınmazını ve bağlı ortaklığı Or-Na Tarım'ın sahibi olduğu İzmir, Torbalı'daki tesislerinin bulunduğu arsa niteliğindeki taşınmazını Naviga Tekstil'e satarak borçlarının 2.522.000-TL'lik kısmını ödemiştir.

Borsa İstanbul Yönetim Kurulu 01.12.2016 tarihli kararı ile Şirketimizin paylarının Yakın İzleme Pazarında işlem görmeye devam etmesine, Şirketimizin faaliyet durumunun ve Şirketimizin 24.10.2016 tarihli özel durum açıklamasında belirtilen senetlerin ödemesinin gerçekleştirilmesine yönelik yapacağı işlemlerin takip edilmesine ve gerektiğinde durumun Kotasyon Yönergesinin 23/1-c maddesi kapsamında yeniden değerlendirilmesine karar vermiştir. Bu karar ile Şirketimiz payları borsa kotunda kalmış ve borsada işlem görmeye devam etmiştir. 24.10.2016 tarihli özel durum açıklamasında belirtilen senetlerin ödemesi 19.12.2016 ve

23.01.2017 tarihlerinde yapılan ödemelerle tamamlanmıştır. Ancak faaliyet durumuna ilişkin olarak yaşanan gelişmeler Kotasyon Yönergesinin 23/1-c maddesi kapsamında değerlendirilmeye devam etmektedir.

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 Dağıtımı Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirketin kar payı dağıtım politikası aşağıdadır. Ana sözleşmemizin “Kar Dağıtımı” başlıklı 23. maddesi 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu’na uyum sağlamak amacıyla 17.06.2013 tarihinde yapılan 2012 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında genel kurulun onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir. 01.01.2018-31.03.2018 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 düşükten 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 kârın 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. 2016 yılı zararlar kapatılmıştır. 2017 yılında temettü dağıtılmamış, 2018 yılında da Genel kurul henüz toplanmadığı için bu konuda alınmış bir karar yoktur.

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. Şirketimiz tüzel kişi olarak bağlı ortaklıklarımızın yönetim kurullarında yer almakta ve tüm iş akışlarını kontrol etmektedir. Yönetim Kurulu, risk yönetimine ilişkin faaliyetleri esas itibarıyla denetimden sorumlu komite vasıtasıyla gözetir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetimden Sorumlu Komite söz konusu fonksiyonu yerine getirirken, bağımsız denetim ve yeminli mali müşavirlik kapsamında tasdik işlemlerini gerçekleştiren kuruluşların bulgularından faydalanır. Operasyona yönelik riskler bağlı ortaklıklarımız bünyesinde oluşturduğumuz birimler tarafından kontrol ve takip edilmektedir.

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

Şirket pay senetleri borsada işlem gördüğü için TTK'nun 378. maddesi uyarınca Riskin Erken Saptanması Komitesi, 27.03.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile oluşturulmuş ve "Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları" kabul edilmiştir. Komite ilk raporunu 17.04.2013 tarihinde yazmış ve düzenli olarak raporlama sürecini başlatmıştır.

Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi, dönem sonu ve rapor tarihi itibarıyla, İrfan Gürleyen (başkan) ve Türkan Gülin İskipci'den (üye) oluşmaktadır. Komite tarafından düzenlenen raporlar senede 6 kez olup son raporda Şirketin mevcut durum itibarıyla maruz kaldığı risklerin Şirketin devamlılığı ve mali yapısı açısından önemli bir risk ve tehdit oluşturmadığı değerlendirilmiştir..

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

Şirketimiz bir holding kuruluşu olduğu için satış etkinliği yoktur. Temel önceliğimiz iştirak ettiğimiz şirketlerin karlılığını ve verimliliklerini artırmak 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.

Naviga Tekstil 24.10.2016 tarihi itibarıyla konsolidasyona tabi olmuş. 01.01.2017-31.12.2017 döneminde satışları Naviga Tekstil'in satışları 3.315.137 TL olmuştur. 01.01.2018-31.03.2018 döneminde de satış hasılatı 1.577.248 TL, net karı da 485.343 TL olmuştur. Satış ve ihracatlarının 2018 yılında %20 büyümesi öngörülmektedir.

2018/3 dönemi mali tabloları incelendiğinde borç/toplam kaynaklar oranının %76,45 olduğu görülmektedir. Şirket ve iştiraklerinin büyümesi öncelikle öz kaynak kullanımı yoluyla gerçekleştirilecektir.

iv) Ortaklığa ve İçinde Bulunduğu Sektöre İlişkin Riskler:

Şirketimiz holding şirketi olup gıda sektöründe ve tekstil sektöründe faaliyet gösteren birer bağlı ortaklığı vardır. Gıda sektöründe yer alan Or-Na Tarım'ın faaliyetleri durduğu için sektör risklerinden etkilenmemektedir. Tekstil sektöründe faaliyet gösteren Naviga Tekstil sektör risklerinden doğrudan etkilenmektedir. Ancak Campione ile yapmış olduğu 3 yıllık üretim programı anlaşması sektör risklerini üç yıl boyunca kontrol edilebilir, yönetilebilir kılmaktadır.

Naviga Tekstil'in ihrac pazarını ağırlıklı olarak Almanya oluşturmaktadır. Almanya haricinde İsrail ve Rusya hedeflenen ve satış yapılan diğer önemli pazarlar olarak düşünülmektedir.

Naviga Tekstil iç pazarda, mevcut şartlar değerlendirildiğinde hızlı bir büyüme beklememekle beraber marka değeri yüksek ürünler üreterek ayrışmayı hedeflemektedir. İhrac pazarlarında ise daha olumlu beklentilerle büyümeyi sürdürmeyi hedeflemektedirler. Mevcut müşterisi Campione Şirketi ile yapılan 3 yıllık üretim programı anlaşmasının üç yıl boyunca her yıl ihracata %20 katkı yapmasını beklemektedirler. Naviga Tekstil sürdürülebilir olarak her yıl %20 büyüme hedeflemektedir.

G) DİĞER HUSUSLAR

i) Faaliyet Döneminde Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

ii) 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

- 01.01.2018-31.03.2018 dönemine ait konsolide mali tablolar 10.05.2018 tarih ve 2018-15 sayılı yönetim kurulu kararı ile onaylanmıştır.

H) ŞİRKET TOPLULUĞUNA İLİŞKİN HUSUSLAR

i. Şirketin sermayesinin, doğrudan veya dolaylı olarak, yüzde beşini, onunu, yirmisini, yirmibeşin, otuzüçünü, ellisini, altmışyedisini veya yüzde yüzünü temsil eden miktarda paylarına sahip olduğu veya payları bu yüzdelerin altına düştüğü takdirde bu durum ve gerekçesi

31.12.2016 tarihi itibarıyla Masum Çevik şirket sermayesinin % 20,75 payına sahip iken 09.02.2017 tarihinde % 19,75 oranındaki 1.579.910.-TL nominal değerde B grubu payını Hasan Yalçın'a, 16.06.2017 tarihi itibarıyla % 1 oranındaki 80.000.-TL nominal değerde B grubu payını Engin Tanju Karadağ'a borsa dışında virman yoluyla satmıştır.

Engin Tanju Karadağ da 10/04/2018 tarihinde 45 TL nominal değerli A grubu imtiyazlı paylarını borsa dışı virman yoluyla Bayram Tosun'a satmıştır.

ii. Topluluğa dahil işletmelerin ana şirket sermayesindeki payları haklarında bilgiler

Topluluğa dahil işletmelerin ana şirket ile ve kendi aralarında karşılıklı iştirak ilişkisi yoktur.

iii. Konsolide finansal tabloların hazırlanması süreci ile ilgili olarak topluluğun iç denetim ve risk yönetimi sistemlerine ilişkin açıklamalar

Şirketimiz tüzel kişi olarak bağlı ortaklıklarımızın yönetim kurullarında yer almakta ve tüm iş akışlarını kontrol etmektedir.

Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım'ın muhasebesi muhasebe birimimiz tarafından, Naviga Tekstil'in ise kendi bünyesinde var olan muhasebe birimi tarafından tutulmakta. Tüm şirketlerin kayıtları, SGK ve vergi beyannameleri düzenli olarak kontrol edilmekte ve bağımsız denetime tabi tutulmaktadır.

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.

iv. Yönetim organı üyelerinden birinin talep etmesi halinde, TTK'nun 199'uncu maddesinin dördüncü fıkrasında öngörülen raporun sonuç kısmı

Şirketimiz yönetim kurulu üyelerinden hiçbiri, yönetim kurulu başkanından, bağlı şirketlerimiz hakkında, TTK'nun 199'uncu maddesinin dördüncü fıkrasında öngörülen raporun hazırlanmasını talep etmemiştir.

D) 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,

01.01.2018-31.03.2018 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin Şirket dışında yürüttüğü görevler aşağıda gösterilmiştir. 01.01.2018-31.03.2018 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin hiçbiri Şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

Bayram Tosun, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkanı,.

Necdet DENİZ, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. Tüzel Kişi yönetim Kurulu Başkanı Atlantis Yatırım Holding A.Ş. temsilcisidir.

İrfan GÜRLEYEN, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi, AIG Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. – Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi'dir.

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

Türkan Gülin İSKİPCİ, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi, Retiro Hukuk Bürosu – Kurucu Avukatı'dır.

Özlem Nazlı Arıkan, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. – Yönetim Kurulu Üyesi,

BAĞIMSIZLIK BEYANI

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

Şirketinizin 14 Haziran 2017 tarihinde yapılacak olan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu Üyeliğine "Bağımsız Üye" sıfatı ile aday olduğumu, bu kapsamda Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

- a) ATLANTIS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. (Şirket), Şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkimin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurmamış olduğumu,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- ç) Mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç, bağımsız üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,
- d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkıda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- ğ) Şirketin veya Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,
- h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

beyan ederim.

TÜRKAN GÜLİN İSKİPCİ

14.06.2017

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 2003/01 sayılı 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.

01.01.2018-31.03.2018 tarihi komiteler aşağıdaki üyelerden oluşmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite:

İrfan Gürleyen, Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Türkan Gülin İskipci, Üye, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Türkan Gülin İskipci, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Özlem Nazlı Arıkan, Üye, Başkan

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

İrfan Gürleyen Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Türkan Gülin İskipci, 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:

Yoktur.

Dönem sonunda gerçekleşen değişiklikler:

SPK Kurumsal Yönetim Tebliği’nin 11.nci maddesi çerçevesinde görev yapan Şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Bölümü (YİB) Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komite Üyesi Namık Kemal Korkmaz 31/07/2017 tarihi itibarıyla Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticiliği ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeliği görevinden istifa etmiş olup istifasının kabul edilmiş ve Yönetim Kurulu Üyesi ve Yatırımcı İlişkileri Bölüm Üyesi İrfan Gürleyen’in Yatırımcı İlişkileri Bölümü (YİB) Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak atanmıştır. 15/01/2018 tarihinde de İrfan Gürleyen Bağımsız üye olmuş, Özlem Nazlı Arıkan Yönetim Kurulu üyesi ve Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak atanmıştır.

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

Yönetim kurulu dönem içinde 15 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 önemli 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.

h) 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.

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

Karşılıklı iştirak yoktur.

j) 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

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

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

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

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

31.03.2018 tarihinde sona eren faaliyet dönemi itibarıyla, Şirketimiz, SPK II-7.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 5'inci maddesinde sayılan ve uymakla yükümlü olduğu tüm zorunlu ilkelere uymaktadır.

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

- 1.4.2 (A) Grubu paylar, yönetim kurulu üye seçiminde imtiyazlıdır. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı (A) Grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından seçilir.
- 1.5.2 Azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış ve azlık haklarının kapsamı genişletilmemiştir.
- 2.1.3 Özel durum ve dipnotlar hariç finansal tablo bildirimleri Türkçe'nin yanı sıra eş anlamlı olarak İngilizce olarak KAP'ta açıklanmamaktadır.
- 2.1.4 İnternet sitemizin İngilizce bölümü de vardır ancak tüm içerik İngilizce'ye çevrilmemiştir.
- 3.3.2 Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmemiştir. Mevcut yapı itibarıyla böyle bir ihtiyaç yoktur.
- 4.2.5 Yönetim kurulu başkanı ile icra başkanı/genel müdürün yetkileri net bir biçimde ayrıştırılarak esas sözleşmede yazılı olarak ifade edilmemiştir. Ancak, şirkette hiç kimse tek başına sınırsız karar verme yetkisine sahip değildir.
- 4.2.8 Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarar, şirket sermayesinin %25'ini aşan bir bedelle sigorta edilmemiştir.
- 4.3.9 Şirket, yönetim kurulunda kadın üye oranı için % 25'ten az olmamak kaydıyla bir oran belirlememiş ve bu hedeflere ulaşmak için politika oluşturmamıştır.
- 4.5.5 Bağımsız üye sayısı 2, komite sayısı 3 olduğu için, bağımsız üyeler aynı anda 2 ayrı komitede görev almaktadır.
- 4.6.1 Yönetim kurulu performans hedeflerini belirleyip kamuya duyurmamakta ve kurul ve/veya yöneticiler hakkında yazılı performans değerlendirmesi yapmamaktadır.
- 4.6.5 Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve sağlanan diğer tüm menfaatler, yıllık ve ara dönem faaliyet raporu vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır. Ancak, kişi bazında açıklama yapılmamaktadır.
- Şirketimiz, 01.01.2018-31.03.2018 tarihi faaliyet dönemi itibarıyla, genel olarak İlgelere uymaktadır ve uygulamaktadır. İlgelere tam olarak uyum sağlayamadığımız hususların mevcut durum itibarıyla önemli bir çıkar çatışmasına yol açmayacağı düşünülmektedir.

Bayram TOSUN
Yönetim Kurulu Başkanı

Necdet DENİZ
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

EK2 –MALİ TABLOLAR

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. (VE BAĞLI ORTAKLIKLARI)
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMEMİŞ
31.03.2018 VE 31.12.2017 TARİHLİ (KONSOLİDE) FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

	Dipnot	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	9.254	6.697
Ticari Alacaklar	11	2.222.092	4.654.157
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	11	2.222.092	4.654.157
Diğer Alacaklar	12	65.391	151.208
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	-	151.208
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	12	65.391	-
Stoklar	14	1.132.151	299.281
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.240.281	599.713
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.240.281	599.713
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	-	-
Diğer Dönen Varlıklar	16	119.464	100.677
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.788.633	5.811.733
Duran Varlıklar			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	19	2.200.900	2.230.763
Maddi Duran Varlıklar	20	381.184	412.438
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21,22	5.277.998	5.279.561
Şerefiye	22	5.271.000	5.271.000
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21	6.998	8.561
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	242.349	369.768
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		8.102.431	8.292.530
TOPLAM VARLIKLAR		12.891.064	14.104.263
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	346.670	348.161
Ticari Borçlar	11	176.617	3.071.413
İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar	11	176.617	3.071.413
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	24	95.651	42.127
Diğer Borçlar	12	5.136.793	5.094.465
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	4.268.904	4.241.030
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	12	867.889	853.435
Ertelenmiş Gelirler	25	3.756.630	2.916.322
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		3.756.630	2.916.322
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	43.772	70.246
Kısa Vadeli Karşılıklar	27,23	159.079	107.829
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	27	159.079	107.829
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	115.331	-
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.830.543	11.650.563
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Karşılıklar	27	24.877	16.362
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	23	24.877	16.362
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		24.877	16.362
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.556.977	2.224.513
Ödenmiş Sermaye	31	8.000.000	8.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	31	2.492.364	2.492.363
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	31	1.160.002	1.160.002
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	31	8.652	8.359
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	31	8.652	8.359
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	31	263.456	235.252
Net Dönem Karı/Zararı	31	-9.674.631	-9.717.997
Net Dönem Karı/Zararı	31	307.134	46.534
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		478.668	212.825
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.035.645	2.437.338
TOPLAM KAYNAKLAR		12.891.065	14.104.263

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. (VE BAĞLI ORTAKLIKLARI)
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMEMİŞ
31.03.2018 ve 31.03.2017 TARİHLİ (KONSOLİDE) KAR VEYA ZARAR TABLOSU
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2018- 01.03.2018	01.01.2017- 01.03.2017
Hasılat	33	1.577.248	3.315.137
Satışların Maliyeti (-)	33	-1.147.370	-2.440.910
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar/Zarar		429.878	874.227
BRÜT KAR/ZARAR		429.878	874.227
Genel Yönetim Giderleri (-)	34	-118.398	-158.798
Pazarlama,Satış Ve Dağıtım Giderleri (-)	34	-92.622	-69.255
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	34	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	36	815.563	287.882
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	36	-209.569	-719.759
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		824.852	214.297
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	37	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	37	-	-
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/ZARARI		824.852	214.297
Finansman Gelirler	38	-	2.123
Finansman Giderleri	38	-105.601	-88.867
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		719.251	127.553
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		-170.417	-56.502
Dönem Vergi Gideri/Geliri	26	-43.772	-49.683
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	26	-126.645	-6.819
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		548.834	71.051
DÖNEM KARI/ZARARI		548.834	71.051
Dönem Karı/Zararının Dağılımı		548.834	71.051
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		241.700	106.112
Ana Ortaklık Payları		307.134	-35.061
Pay Başına Kazanç		0,00068604	-0,00004400
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	39	0,00068604	-0,00004400
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	39	-	-

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. (VE BAĞLI ORTAKLIKLARI)
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMEMİŞ
31.03.2018 ve 31.03.2017 TARİHLİ (KONSOLİDE) DİĞER KAPSAMLI GELİR
TABLOSU
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Cari Dönem
		01.01- 31.03.2018	01.01- 31.03.2017
DÖNEM KARI/ZARARI		548.834	71.051
DİĞER KAPSAMLI GELİR:			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2.812	200
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları			
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		3.514	250
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar			
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-703	-50
Dönem Vergi Gideri/Geliri			
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri		-703	-50
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
Yabancı Para Çevrim Farkları			
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları/Kayıpları			
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları			
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar			
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler Gelir/Giderleri		-	-
Dönem Vergi Gideri/Geliri			
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri			
DİĞER KAPSAMLI GELİR		2.812	200
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		551.646	71.251
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		551.646	71.251
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		241.700	106.112
Ana Ortaklık Payları		309.946	-34.861

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. (VE BAĞLI ORTAKLIKLARI)
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31.03.2018 VE 31.03.2017 DÖNEMİNE AİT (KONSOLİDE OLMAYAN) NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

	Dipnot	Cari Dönem	Cari Dönem
	Referansı	31.03.2018	31.03.2017
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.049	-2.539.870
Dönem Karı/Zararı		548.834	71.051
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		269.904	275.785
Amortisman ve İtfâ Gideri ile İlgili Düzeltmeler	19,20	62.682	45.261
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	21,25	63.279	8.301
Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler	24	143.943	56.502
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan			165.721
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-814.690	-2.881.409
Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	14	-832.870	822.486
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6,11	2.432.065	-883.899
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	2.432.065	-883.899
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6,12	85.817	483.247
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	151.208	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	12	-65.391	483.247
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)			
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	-640.568	-757.152
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6,11	-2.894.796	-721.464
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-2.894.796	-721.464
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	21	53.524	-26.500
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6,12	42.328	-2.459.443
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	27.874	-2.459.443
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	12	14.454	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	16,23,27	939.810	661.316
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-	-5.297
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları		-	-5.297
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-	-
Ödenen Faiz		-	-
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.491	2.619.316
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			2.967.800
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-1.491	-299.824
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-1.491	-299.824
Ödenen Faiz		-	-48.660
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT		2.558	79.446
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C+D)		2.558	79.446
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		6.697	4.854
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)		9.255	84.300

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş. (VE BAĞLI ORTAKLIKLARI)
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31.03.2018 VE 31.03.2017 TARİHLİ (KONSOLİDE) ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM
TABLOSU
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

Birikmiş Karlar

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	Paylara İlişkin Primler/İskontolar	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı / Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar
ÖNCEKİ DÖNEM										
01.01.2017 itibariyle bakiyeler (Dönem Başı)	8.000.000	2.492.364,00	1.160.002,00	3.167	235.252	-7.628.201	- 259.893	4.002.691	516.287	4.518.978
Transferler	-	-	-	-	-	-259.893	259.893	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	465	-	-	-35.061	-34.596	105.847	71.251,00
Sermaye Artırımı	2.967.800	-	-	-	-	-	-	2.967.800	-	2.967.800,00
31.03.2017 itibariyle bakiyeler (Dönem Sonu)	10.967.800	2.492.364,00	1.160.002,00	3.632	235.252	-7.888.094	-35.061	6.935.895	622.134	7.558.029
CARİ DÖNEM										
01.01.2018 itibariyle bakiyeler (Dönem Başı)	8.000.000	2.492.364,00	1.160.002,00	8.359	235.252	-9.717.997	46.534	2.224.514	212.825	2.437.339
Transferler	-	-	-	-	-	46.534	-46.534	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	2.812	-	-	307.134	309.946	241.700	551.646
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri ile Yapılan İşlemler	-	-	-	-2.519	28.204	-	-	25.685	24.143	49.828
31.03.2018 itibariyle bakiyeler (Dönem Sonu)	8.000.000	2.492.364	1.160.002	8.652	263.456	-9.674.631	307.134	2.556.977	478.668,00	3.035.645

