

**SERMAYE ARTIRIMINDAN ELDE EDİLEN FONUN KULLANIM YERLERİ
VE YAPILAN SERMAYE ARTIRIMININ SONUÇLARI HAKKINDA
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU**

Atlas Alpha Yield Fund Limited ile yaptığımız anlaşmaya istinaden başlatmış olduğumuz tahsisli sermaye artırımı süreci 27 Ağustos 2013 tarihinde BİAŞ Toptan Satışlar Pazarı'nda gerçekleştirdiğimiz işlemle tamamlanmış ve çıkarılmış sermayemiz 6 milyon TL'nden 8 milyon TL'na yükseltilmiştir. Artırılan 2 milyon TL nominal değerdeki sermayenin 1 milyon TL'sı Atlas Alpha Yield Fund Limited ile diğer 1 milyon TL'sı Ömer İslam tarafından karşılanmıştır. Her bir pay 1,58-TL fiyat üzerinden satılmış ve toplam 3.160.000-TL fon girişi sağlanmıştır. Yeni sermayemiz ve ana sözleşmemizin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 7'nci maddesi 08.10.2013 tarihinde tescil olunmuş ve 14.10.2013 tarihli TTSG'nde ilan edilmiştir.

SPK VII-128.1 sayılı "Pay Tebliği"nin 33'üncü maddenin 1'inci fıkrası uyarınca; payları borsada işlem gören halka açık ortaklıklar tarafından yapılacak bedelli sermaye artırımlarında, denetimden sorumlu komite tarafından sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması ve kamuya açıklanması zorunludur. Yine aynı komite tarafından, sermaye artırımının tamamlanmasından itibaren kamuya açıklanan ve yapılan sermaye artırımının sonuçlarını içeren ilk iki finansal tablolarının ilanını takip eden 10 iş günü içinde, sermaye artırımından elde edilen fonun belirtilen şekilde kullanılıp kullanılmadığına ilişkin olarak bir rapor hazırlanması ve söz konusu raporun ortaklığın internet sitesinde ve KAP'ta yayınlanması zorunludur.

22/06/2013 tarih ve 28685 sayılı Resmi Gazete'de yayımlananan VII-128.1 sayılı "Pay Tebliği" hükümleri uygulanmaya başlanmadan önce yürürlükte olan, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 12.02.2013 tarih ve 5/145 sayılı kararı uyarınca, Yönetim Kurulumuz 01.04.2013 tarih ve 2013/16 sayılı kararı ile sermaye artırımından elde edilecek fonun hangi amaçlarla kullanılacağına ilişkin olarak hazırlanan denetimden sorumlu komite raporunu kabul etmiş ve aynı gün 01.04.2013 17:11:33'de Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) kamuoyuna açıklamıştır.

Sözkonusu raporumuzda, "Atlantis Yatırım Holding A.Ş. yapmış olduğu inceleme ve değerlendirmeler sonrasında orta ve uzun dönemde karlı olabileceğine karar verdiği şirketleri tespit etmekte, şirket yetkilileri ile görüşmekte ve yatırım yapmaya değer gördüğü şirketlerle gizlilik anlaşması imzalayarak araştırma ve incelemelerini derinleştirmektedir. Tüm bu süreçler sonrasında yatırım yapmaya karar verdiği şirketi satın almakta ve bunları yeniden yapılandırmaya tabi tutmaktadır." denilmiş ve Or-na Tarım ile Karsusan'a yaptığımız yatırımlar hakkında bilgi verilmiştir. Hem Or-na Tarım hem de Karsusan yatırımlarının karlı olmasını beklediğimizi de belirttiğimiz raporda; yapılacak sermaye artışından gelecek fon da aynı amaçlar için kullanılacağı, yeni yatırım imkanlarının özenle araştırılacağı ve Şirketimizin büyüme hedeflerine katkıda bulunacak şirketlerin satın alınmasının gerçekleştirileceği açıklanmıştır.

Sermaye artırımından elde edilen 3.160.000-TL fonun kullanımı aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir.

AÇIKLAMA	TUTAR - TL
Karsusan'a yapacağı sermaye artışında kullanılmak üzere verdiği borç (*)	2.000.000,00-
Atlas Capital Markets'e yapılan anlaşma çerçevesinde ödenen komisyon (**)	200.000,00-
Şubat-2013'te gerçekleşen Karsusan hisse senetleri alımı için kullanılan kredi borcunun kısmen kapatılması için İno Yatırım A.Ş.'ne ödenen (***)	155.000,00-
Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'ye yapılan borç ödemesi (****)	535.835,58-
Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'ye verilen borç (*****)	214.164,42-
İşetme sermayesi (*****)	55.000,00-
TOPLAM	3.160.000,00-

(*) Şirketimizin tüzel kişi olarak Yönetim Kurulu Başkanlığı'nı yürüttüğü ve bağlı ortaklığı Or-na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile birlikte temsil ve ilzamına yetkili olduğu Karsusan'da yeniden yapılandırma çalışmalarını başlatmıştır. Verimsiz balık üretme tesisleri kapatılmış, Yomra/Trabzon'daki fabrikası Dikmen/Sinop'a taşınmış ve buna ilaveten ek fabrika binası yapılarak toplam işleme kapasitesi 1500 t/gün 'a çıkarılarak tek fabrika üzerine kurulu Türkiye'nin en büyük Balık Unu ve Balık Yağı tesisinin kurulması sağlanmıştır. Balık Yağı için Tarım Bakanlığı'ndan insan sağlığında kullanılmasına uygunluk belgesi alınması ile birlikte balık yağı mamullerinin ilaç sanayiinde kullanılmasının önü açılacak ve ihracat yeteneği artırılabilecektir.

Yönetim Kurulumuz bu şekilde yakından tanıma imkanı bulduğu ve yeniden yapılandığı Karsusan'daki paylarımızın artırılmasına karar vermiştir. Tüm Grup Şirketlerimiz Karsusan'ın yatırımları için ihtiyaç duyduğu fonun sağlanmasında katkıda bulunmuş ve Karsusan'ın yapacağı bir sermaye artırımına iştirak edeceğini karara bağlamıştır. Karsusan yönetimi Grup Şirketlerimiz olan borçları karşılığında tahsisli sermaye artırım kararı almış ve bu konuda çalışmaları başlatmıştır. Konu ile ilgili yapılması gereken tüm açıklamalar ilgili şirketler tarafından KAP'ta zamanında duyurulmuştur.

(**)Atlas Alpha Yield Fund Limited ile 08.02.2013 tarihinde yaptığımız "Hisse İştirak Anlaşması"na istinaden Atlas Capital Markets'e komisyon ödenmiştir.

(***) 22.02.2013 tarihinde Borsadan alınan Karsusan hisse senetleri için İnfö Yatırım A.Ş.'de hesabımızda oluşan kredi bakiyesinin kısmen geri ödemesi 29.08.2013'te gerçekleştirilmiştir.

(****) 22.02.2013 tarihinde Borsadan alınan Karsusan hisse senetleri için Şirketimiz imtiyazlı pay sahiplerini elinde bulunduran Kaya Sınai Yatırımlar A.Ş.'nin vermiş olduğu borcun kapatılması için kullanılmıştır.

(*****) Şirketimiz imtiyazlı pay sahiplerini elinde bulunduran Kaya Sınai Yatırımlar A.Ş.'ye verilen borçtur.

(*****) İşletme sermayesi olarak kullanılan, Şirket bünyesinde kalan bakiye.

Yönetim Kurulumuz tarafından 01.04.2013 tarih ve 2013/16 sayılı karar ile kabul edilen ve KAP'ta yayınlanan Denetimden Sorumlu Komite Raporunda ayrıca; bu sermaye artırımının başarıyla tamamlanmasının ardından tekrar sermaye artışı için başvurulacağı ve yapılan sözleşme gereği bir yıllık süre içinde 10 milyon TL toplam kaynak girişi sağlanmaya çalışılacağı belirtilmiştir.

Ancak Mayıs 2013 sonunda global piyasalarda yaşanan büyük düşüşlerin ardından sermaye piyasalarında istikrar bozulduğu için Atlas Alpha Yield Fund Limited'in risk algısı da değişmiştir. Bu nedenle aynı raporda "henüz sözleşme imzalanmamış olmamakla birlikte bu ilk sermaye artışının başarıyla tamamlanmasını müteakiben Atlas Alpha Yield Fund Limited ile 1,5 milyon TL tutarında hisse satım opsiyonu anlaşması yapılması planlanmaktadır." denilmiş olmakla birlikte böyle bir opsiyon sözleşmesi imzalanmamıştır. Aynı gerekçe ile yeni bir sermaye artışı ve pay satışı için de talep gelmemiştir. Sözleşmenin süresi 08.02.2014 tarihinde biteceği için bu çerçevede yeni bir sermaye artışı yapıp yapılmayacağı kesin değildir. 14.11.2013

Saygılarımızla,

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri