

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU
31.12.2021

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	9
F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	14
G) DİĞER HUSUSLAR	15
H) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.3) UYARINCA MEVZUATTA VE KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORUNA EK OLARAK FAALİYET RAPORLARINDA YER ALMASI ZORUNLU OLAN HUSUSLAR	16
EK1: MALİ TABLOLAR	19

A) GENEL BİLGİLER

i) Raporun Dönemi

01.01.2021 - 31.12.2021

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 Kurul 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., Naviga Tekstil Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş. ve Balkaney Gıda Turizm Ticaret A.Ş.’nin tüzel kişi yönetim kurulu başkanıdır. Şirketimizi Yönetim Kurulu Başkanımız Necdet Deniz temsil etmektedir.

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. genel merkezi Caddebostan/Kadıköy’dedir. Şubesi yoktur.

Genel Merkez:

Caddebostan mahallesi Noter Sokak Taşkın Apt. No:16 Daire:2 Kadıköy – İSTANBUL
Tel : 0.216.356 16 21

iii) Organizasyon, Sermaye ve Ortaklık Yapısı

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 Yönetim Kurulumuzun "kayıtlı sermaye tavanı geçerlilik süresini" 2021-2025 yıllarını kapsayacak şekilde yeniden belirlemeye yönelik olarak Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin (Şirket) esas sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 7 nci maddesinde yapılması planlanan değişiklikler doğrultusunda hazırlanan esas sözleşme tadil tasarısına SPK tarafından uygun görüş verilmesi talebimizin olumsuz karşılanmasına ve Şirket'imizin kayıtlı sermaye sisteminden çıkarılmasına karar vermiştir. Şirket, esas sözleşmesinde gerekli değişiklikleri yaparak, esas sermaye sisteminde faaliyetlerine devam edecektir.

Şirket yönetim kurulu,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 edilmesine ve ana sözleşmemizde gerekli değişikliklerin yapılabilmesi için Sermaye Piyasası Kurulu'nun uygun görüşünü ve T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın iznini almak amacıyla gerekli başvuruların yapılmasına ve gerekli izinlerin alınması şartıyla, ana sözleşme tadillerinin yapılacak ilk genel kurulda Genel Kurulun onayına sunulmasına karar vermiştir.

31.12.2021 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.

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

Sayı ile İlgili Bilgiler

Şirket yönetim kurulu üyeleri Şirketi temsil ve ilzama yetkilidir. 31.12.2021 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 15’tür.

31.12.2021 tarihi itibarıyla yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Necdet ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Üye
Ahmet Mert GÜLŞEN	Yönetim Kurulu Bşk. Yrd.	İcracı Olmayan Üye
Yasin KARPUZ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Deniz AYVAZ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Berk ÇAKI	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye
Yusuf BÖLÜKBAŞI	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye

Necdet DENİZ, Yönetim Kurulu Başkanı

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. 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 Ticaret A.Ş.’nde temsilcidir. Orta düzeyde İngilizce ve Fransızca ve tüm Slav Dillerini iyi derecede bilmektedir.

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.

Deniz AYVAZ, Yönetim Kurulu Üyesi

Ticaret ile uğraşmaktadır.

Berk ÇAKI, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız Üye

Pazarlama firmasında ortak olan Berk ÇAKI ticaretle iştigal etmektedir. İngilizce bilmektedir.

Yunus BÖLÜKBAŞOĞLU, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız Üye

1974 GİRESUN /GÖRELE doğumludur. Gıda hizmet sektöründe işletmecilik yapmıştır.2013 yılında toptan ve parakende gıda sektörüne giriş yapmış olup halen aynı sektörde aktif olarak ticaretle uğraşmaktadır. İngilizce bilmektedir. Evli ve iki çocuk babasıdır.

Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

Burcu ÇAL'ın 15.10.2020 tarihinde istifası ile boşalan üyeliğe 20.01.2021 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında Deniz AYVAZ yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.

Suphi ALPAY'ın 08.05.2020 tarihinde vefatı üzerine 27.05.2020 tarihinde Yunus BÖLÜKBAŞOĞLU bağımsız üye olarak atanmıştır.

Mevcut yönetim kurulu 26.09.2022 tarihine kadar veya 2021 yılı olağan genel kuruluna kadar görev yapacaktır.

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

Şirketin 20.01.2022 tarihinde yapılan 2020 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.

01.01.2021-31.12.2021 tarihi itibarıyla, Yönetim Kurulu Üyelerimizin hiçbirisi 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 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.

Yasin Karpuz, özel sektörde çalışmaktadır.

Bağımsız üye Berk Çakı, ticaret yapmaktadır.

Bağımsız üye Yusuf Bölükbaşı, 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

14.245- TL.

C) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları yoktur.

D) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

i) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Dönem içinde yatırım yapılmamıştır.

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.

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 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 TİCARET A.Ş.	50.000,00	50.000,00	100,00

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

Dünya ekonomisi 2020'nin ilk çeyreğinde Korona virüs salgınının yarattığı büyük zorlukların etkisi altında kalmıştır. Çin'de başlayan salgının Şubat sonundan itibaren dünya genelinde etkili olması, bir yandan son derece büyük insani kayıplara neden olurken, salgının durdurulması amacıyla uygulanan karantina ve benzeri kısıtlayıcı önlemlerle ekonomik aktivite neredeyse durma noktasına gelmiştir. Başta gelişmiş ülkelerde olmak üzere, merkez bankalarının ve hükümetlerin salgının olumsuz ekonomik etkilerini hafifletmeye yönelik aldığı parasal ve mali önlemler, finansal piyasalarda ilk etapta yaşanan şoku kısmen bertaraf etse de, 2020'nin ilk çeyreğinde dünya genelinde risk algısı son derece yüksek bir seviyede seyretmiştir. 2021 yılında aşı çalışmaları başlamış olmasına rağmen toplumda bağışıklık sağlayacak seviyede aşılamanın yapılamamış olması nedeniyle vaka sayıları istenen seviyelere inememekte ve kısıtlamalar geçmişe göre hafiflemiş olmakla birlikte belli seviyelerde devam etmekte. 2021 yılında dünya ekonomisi ertelenen talepler nedeniyle canlanmıştır. Ancak bu sefer dünya genelinde yaşanan konteyner yetersizliği ve chip krizi gibi nedenlerle sektöre uğramıştır. Turizm başta olmak üzere dünya çapında uygulanan kısıtlamalar ve kapanmalar nedeniyle yeme, içme, konaklama, sağlık, eğlence vb temasın yoğun olduğu hizmet sektörü çok ciddi daralma yaşamıştır. Bağlı ortaklığımız Naviga Tekstil ve Balkaney Gıda da bu olumsuzluklardan etkilenmiştir.

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

2020 yılı olağan genel kurulu 20.01.2022 tarihinde yapılmış ve 16.03.2022 tarihinde tescil edilmiştir.

Dönem içinde Olağanüstü Genel Kurulu 20.01.2021 tarihinde yapılmıştır.

18.12.2020 tarihinde yapılması planlanan olağanüstü genel kurul toplantısı, nisap sağlanmadığı için ertelenmiş ve 20.01.2021 yılında yapılmıştır. Toplantı 2020 yılı faaliyet dönemi bağımsız denetimi için yetkilendirilen Note Office Uluslararası Bağımsız Denetim ve Danışmanlık Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin istifa etmesi sonrasında yerine Yönetim Kurulunun önerdiği Ser & Berker Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.'nin onaylanması amacıyla yapılmış ve karar onaylanmıştır. Ayrıca istifa eden yönetim kurulu üyesinin yerine seçim yapılmıştır.

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

Yoktur.

E) FİNANSAL DURUM

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

Şirketin sermayesinin 71,29'u korunmuş ve TTK madde 376 kapsamından çıkmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ne (tebliğ) göre düzenlenen konsolide finansal tablolarında 5.891.950-TL'dir. Şirketin son yıllarda artan karlılığı sermayesinin güçlenmesini sağlamıştır.

Şirketin 2018, 2019, 2020 ve 2021 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 Yönetim Kurulumuzun "kayıtlı sermaye tavanı geçerlilik süresini" 2021-2025 yıllarını kapsayacak şekilde yeniden belirlemeye yönelik olarak Şirketimiz Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin (Şirket) esas sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 7 nci maddesinde yapılması planlanan

değişiklikler doğrultusunda hazırlanan esas sözleşme tadil tasarısına SPK tarafından uygun görüş verilmesi talebimizin, II-18.1 Sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 10'uncu maddesi kapsamında, olumsuz karşılanmasına ve Şirket'imizin kayıtlı sermaye sisteminden çıkarılmasına karar vermiştir. Şirket, esas sözleşmesinde gerekli değişiklikleri yaparak, esas sermaye sisteminde faaliyetlerine devam edecektir. Şirket yönetim kurulu,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 edilmesine ve ana sözleşmemizde gerekli değişikliklerin yapılabilmesi için Sermaye Piyasası Kurulu'nun uygun görüşünü ve T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın iznini almak amacıyla gerekli başvuruların yapılmasına ve gerekli izinlerin alınması şartıyla, ana sözleşme tadillerinin yapılacak ilk genel kurulda Genel Kurulun onayına sunulmasına karar vermiştir.

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

Mevcut durumda Şirketin finansal yapısını iyileştirme ihtiyacı ortaya çıkmaktadır. İki yıldır süren pandemi sürecinde yaşanan olumsuzluk ve belirsizliklere günümüzde yaşanmakta olan Rusya-Ukrayna Savaşı ek olumsuzluklar ve yükler getirmektedir. Ekonomik dengelerdeki bozulmalar ek maliyetler ve belirsizlikleri beraberinde getirmektedir.

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.

Rusya-Ukrayna Savaşı fazla uzamadan sona ererse, 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.

Balkaney Gıda Turizm ve Ticaret A.Ş. nin 18.12.2019 tarihli yönetim kurulu kararı ile 27.12.2019 tarihinde tescili sonucunda şirket bünyesine katılmıştır.

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.

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)

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Dönen Varlıklar	20.836.791	13.306.492
Duran Varlıklar	7.914.217	7.877.517
Toplam Varlıklar	28.751.008	21.184.009
Kısa Vadeli Yükümlülükler	22.393.372	16.348.963
Uzun Vadeli Yükümlülükler	465.686	437.378
Toplam Yükümlülükler	22.859.058	16.786.341
Özkaynaklar	5.891.950	4.397.668
Toplam Kaynaklar	28.751.008	21.184.009

Özet Gelir Tablosu (TL)

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Net Satışlar	40.703.892	21.487.147
Satışların Maliyeti	(38.049.293)	(19.432.684)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar	2.654.599	2.054.463
Faaliyet Karı	1.824.365	1.354.186
Vergi Öncesi Kar	1.814.174	1.322.459
Net Dönem Karı	1.358.289	1.249.846
Hisse Başına Kazanç	0,09945	0,1280

Likidite Analizi

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	93,05	81,39
Likidite Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	86,88	76,66
Nakit Oranı (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,17	0,22

Finansal Yapı Analizi

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Borç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	79,51	79,24
Özsermaye Oranı (Özkaynaklar/Toplam Varlıklar)	20,49	20,76
Özsermayenin Borçlar Toplamına Oranı (Özkaynaklar/Toplam Yükümlülükler)	25,78	26,20
Kısa Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	77,89	77,18
Uzun Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	1,62	2,06
Sabit Varlıkların Özkaynaklara Oranı (Duran Varlıklar/Özkaynaklar)	134,32	179,13
Faizleri Karşılama Oranı (Faiz Giderleri+Vergi Öncesi Kar/Faiz Giderleri)	10.021,65	4.268,24

<u>Karlılık Oranları</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Faaliyet Kar Marjı (Brüt Satış Karı/Net Satışlar)	4,48	6,30
Net Kar Marjı (Net kar/Net Satışlar)	3,34	5,82
Özsermaye Karlılık Oranı (Net Kar/Özkaynaklar)	23,05	28,42

<u>Büyüme Oranları</u>	<u>31.12.2021</u>
Net Satışlar (31.12.2021)	89,43
Net Kar (31.12.2021)	8,68
Özvarlık (31.12.2021)	33,98

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

31.12.2021 tarihi itibarıyla, Şirketin sermayesinin 71,29'u korunmuş ve TTK madde 376 kapsamından çıkmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ne (tebliğ) göre düzenlenen konsolide finansal tablolarında 5.891.950-TL'dir. Şirketin son yıllarda artan karlılığı sermayesinin güçlenmesini sağlamıştır.

Şirketin 2018, 2019, 2020 ve 2021 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 yapısını iyileştirme ihtiyacı ortaya çıkmaktadır.

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 etkilenecektir.

Balkaney Gıda Turizm ve Ticaret A.Ş. nin 18.12.2019 tarihli yönetim kurulu kararı ile 27.12.2019 tarihinde tescili sonucunda şirket bünyesine katılmıştır.

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.

31.12.2021 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 düşüldükten 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 dağıtılabilir.

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

2021/12 dönemi mali tabloları incelendiğinde borç/aktif oranı % 79,51'dir.

Naviga Tekstil Sanayi İç ve Dış Tic. A.Ş. 2021 yılı için Markap Tekstil ve Danışmanlık A.Ş. ile 18.12.2020 tarihinde yapılan anlaşma ile 2021 yılı için 1.500.000 milyon Euro ihracat yapmayı hedeflemiş ve yeni bir üretim hattı açmayı planlamıştır. 2021 yılı satışlarında gerçekleşen %89,43 oranındaki artışta bu anlaşmanın önemli katkısı olmuştur.

Balkaney Gıda Turizm Ticaret A.Ş. kafe-restaurant sektöründe faaliyet göstermekte olup pandemi nedeniyle dönem içinde uygulanan kısıtlama ve yasaklardan olumsuz etkilenmiştir.

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

- 20.01.2022 tarihinde 2020 yılı olağan genel kurulu yapılmış ve 16.03.2022 tarihinde tescil edilmiştir.
- Şirket yönetim kurulu, 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 edilmesine ve ana sözleşmemizde gerekli değişikliklerin yapılabilmesi için Sermaye Piyasası Kurulu'nun uygun görüşünü ve T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın iznini almak amacıyla gerekli başvuruların yapılmasına ve gerekli izinlerin alınması şartıyla, ana sözleşme tadillerinin yapılacak ilk genel kurulda Genel Kurulun onayına sunulmasına karar vermiştir.
- Bağlı ortaklığımız Balkaney Gıda Turizm Ticaret A.Ş. 10.03.2022 tarihinde faaliyet gösterdiği Suadiye Mah. Bağdat Caddesi Kazım Kulan Çarşısı N371/50 Kadıköy/İstanbul adresinden, Suadiye Mahallesi Noter Sokak N15-17/A Kadıköy/İstanbul adresine taşınmıştır. Faaliyetlerine bu adreste devam edecektir.

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.

31.12.2021 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 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 Deniz Ayvaz, ticaret yapmaktadır.

Bağımsız üye Berk Çakı, ticaret yapmaktadır.

Bağımsız üye Yusuf Bölükbaşı, ticaret yapmaktadır.

Berk Çakı, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

Bağımsızlık Beyanı

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

Şirketinizin 27 Eylül 2019 tarihinde yapılacak olan 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 sıhri 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,

*Berk Çakı
26 Eylül 2019*

Yusuf Bölükbaşı, Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

Bağımsızlık Beyanı

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

Şirketiniz Yönetim Kurulu'nun 27 Mayıs 2020 tarihinde yapılan toplantısı'nda 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 sıhri 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 sıhri 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,

*Yusuf Bölükbaşı
27 Mayıs 2020*

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

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

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

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

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

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

Yönetim kurulu dönem içinde 9 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 dava yoktur.

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

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

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

Karşılıklı iştirak yoktur.

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

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

EK1: MALİ TABLOLAR

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 ARALIK 2021 VE 31 ARALIK 2020 TARİHLERİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020
	Dipnot		
Dönen varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	37.019	35.242
Ticari Alacaklar	7	15.856.169	10.412.525
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	-	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	15.856.169	10.412.525
Diğer Alacaklar	9	1.001.825	806.163
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	-	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	1.001.825	806.163
Stoklar	8	1.382.290	774.184
Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.420.542	1.095.000
-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.420.542	1.095.000
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		-	-
Diğer Dönen Varlıklar	16	138.946	183.378
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	138.946	183.378
Toplam dönen varlıklar		20.836.791	13.306.492
Duran varlıklar			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	2.080.700	2.118.705
Maddi Duran Varlıklar	13	304.491	468.348
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	5.006.260	5.007.188
Peşin Ödenmiş Giderler	11	-	5.430
-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	-	5.430
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	522.766	277.846
Toplam duran varlıklar		7.914.217	7.877.517
Toplam varlıklar		28.751.008	21.184.009

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**31 ARALIK 2021 VE 31 ARALIK 2020 TARİHLERİ İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020
	Dipnot		
Kaynaklar			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	-	-
Ticari Borçlar	7	15.638.601	9.992.463
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	15.638.601	9.992.463
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	198.991	91.759
Diğer Borçlar	9	5.055.661	6.173.893
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	90.159	1.204.973
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	4.965.502	4.968.920
Ertelenmiş Gelirler	11	755.606	62.296
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	11	755.606	62.296
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	677.653	-
Kısa Vadeli Karşılıklar	15	66.860	28.552
-Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	66.860	28.552
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		22.393.372	16.348.963
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	10.043	10.043
Diğer Borçlar	9	412.091	412.091
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	412.091	412.091
Uzun Vadeli Karşılıklar		43.552	15.244
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	43.552	15.244
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		465.686	437.378
Toplam yükümlülükler		22.859.058	16.786.341
Özkaynaklar			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		4.476.176	3.295.946
Ödenmiş Sermaye	17	8.000.000	8.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	2.492.363	2.492.363
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	1.160.002	1.160.002
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	17	32.064	69.392
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	32.064	69.392
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	264.952	264.952
-Yasal Yedekler	17	264.952	264.952
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	(8.268.811)	(9.715.116)
Net Dönem Karı veya Zararı	17	795.606	1.024.353
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	1.415.774	1.101.722
Toplam özkaynaklar		5.891.950	4.397.668
Toplam kaynaklar		28.751.008	21.184.009

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**31 ARALIK 2021 VE 2020 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2020
	Dipnot		
Kar veya Zarar Kısım			
Hasılat	19	40.703.892	21.487.147
Satışların Maliyeti	19	(38.049.293)	(19.432.684)
Brüt Kar		2.654.599	2.054.463
Genel Yönetim Giderleri	20	(1.013.825)	(727.852)
Pazarlama Giderleri	20	(305.475)	(457.451)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	20	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	3.205.349	1.793.615
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	(2.716.283)	(1.308.589)
Esas faaliyet karı/(zararı)		1.824.365	1.354.186
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	-	-
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı/(zararı)		1.824.365	1.354.186
Finansman Gelirleri	23	8.094	-
Finansman Giderleri	23	(18.285)	(31.727)
Vergi Öncesi Kar		1.814.174	1.322.459
Vergi Gideri/Geliri			
Dönem Vergi Gideri	18	(677.653)	(121.327)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	221.768	48.714
Net Dönem Karı		1.358.289	1.249.846
Dönem Karının Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		562.683	225.493
Ana Ortaklık Payları		795.606	1.024.353
Pay Başına Kazanç	24	0,09945	0,12804

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**31 ARALIK 2021 VE 2020 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2020
	Dipnot		
Net Dönem Karı		1.358.289	1.249.846
Diğer kapsamlı gelirler			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		12.545	199.899
-Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-	-
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	14.918	249.874
-Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Paylar		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			
-Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		-	-
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		(2.373)	(49.975)
Diğer kapsamlı gelir (gider)		12.545	199.899
Toplam kapsamlı gelir (gider)		1.370.834	1.449.745
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		562.683	225.493
Ana Ortaklık Payları		808.151	1.224.252

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 ARALIK 2021 VE 2020 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler													
					-Özkaynak yöntemi ile değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kar veya zararda sınıflandırılacak paylar								
	Dipnot	Ödenmiş sermaye	Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	-Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları (azalışları)	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Sermaye Düzeltme Farkları	Geçmiş yıllar karları veya zararları	Net dönem karı veya zararı	Ana ortaklığa ait özkaynaklar	Kontrol gücü olmayan paylar	Toplam özkaynaklar	
1 Ocak 2020 tarihi itibariyle bakiyeler	17	8.000.000	1.160.002	-	(130.507)	-	269.590	2.492.363	(10.134.983)	713.436	2.369.901	559.044	2.928.945
Transferler		-	-	-	-	-	-	-	713.436	(713.436)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-	-	199.899	-	-	-	-	1.024.353	1.224.252	225.493	1.449.745
Net dönem karı		-	-	-	-	-	-	-	-	1.024.353	1.024.353	225.493	1.249.846
Diğer kapsamlı gelir/(gider)		-	-	-	199.899	-	-	-	-	-	199.899	-	199.899
Diğer düzeltmeler		-	-	-	-	(4.638)		4.926		288	-		288
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri ile Yapılan İşlemler		-	-	-	-	-	-	(298.495)	-	(298.495)	317.185		18.690
31 Aralık 2020 tarihi itibariyle bakiyeler	17	8.000.000	1.160.002	-	69.392	-	264.952	2.492.363	(9.715.116)	1.024.353	3.295.946	1.101.722	4.397.668
1 Ocak 2021 tarihi itibariyle bakiyeler	17	8.000.000	1.160.002	-	69.392	-	264.952	2.492.363	(9.715.116)	1.024.353	3.295.946	1.101.722	4.397.668
Transferler		-	-	-	-	-	-	-	1.024.353	(1.024.353)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-	-	12.545	-	-	-	-	795.606	808.151	562.683	1.370.834
Net dönem karı		-	-	-	-	-	-	-	-	795.606	795.606	562.683	1.358.289
Diğer kapsamlı gelir/(gider)		-	-	-	12.545	-	-	-	-	-	12.545	-	12.545
Sermaye artırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer düzeltmeler		-	-	-	(49.873)	-	-	-	421.952	-	372.079	(248.631)	123.448
31 Aralık 2021 tarihi itibariyle bakiyeler	17	8.000.000	1.160.002	-	32.064	-	264.952	2.492.363	(8.268.811)	795.606	4.476.176	1.415.774	5.891.950

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 ARALIK 2021 VE 2020 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2020
	Dipnot		
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem karı/(zararı)		795.606	1.024.353
Dönem net karı/(zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		2.024.185	72.969
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	28	202.790	154.290
Alacaklarda değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler	28	623.370	23.337
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ile ilgili düzeltmeler	28	41.985	49.115
Dava ve/veya ceza karşılıkları (iptali) ile ilgili düzeltmeler	28	38.308	(3.778)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	28	1.241	29.964
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	28	455.885	(179.959)
Kar (zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		660.606	-
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(1.703.200)	2.112.721
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki azalış (artış)		(6.067.014)	(2.619.848)
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış (artış)		-	411.614
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış (artış)		(195.662)	(366.485)
Stoklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler		(608.106)	1.191.304
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış (artış)		(1.320.112)	(107.806)
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)		5.646.138	1.427.794
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış (azalış)		107.232	(125.402)
İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış (azalış)		(3.418)	2.166.037
Ertelenmiş gelirlerdeki artış (azalış)		693.310	299
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki azalış (artış)		44.432	135.214
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		-	(11.582)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		-	(11.582)
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-	(44.869)
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(44.869)
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(1.114.814)	(3.168.956)
İlişkili taraflardan alınan diğer borçlardaki azalış		(1.114.814)	(3.168.956)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.777	(15.364)
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		35.242	50.606
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		37.019	35.242

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.