

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU
30.09.2022

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	13
F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ	18
G) DİĞER HUSUSLAR	19
H) KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.3) UYARINCA MEVZUATTA VE KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORUNA EK OLARAK FAALİYET RAPORLARINDA YER ALMASI ZORUNLU OLAN HUSUSLAR	19
EK1: MALİ TABLOLAR	23

A) GENEL BİLGİLER

i) Raporun Dönemi

01.01.2022 - 30.09.2022

ii) Şirket Hakkında Bilgi

“Atlantis Yatırım Holding A.Ş.” 19.08.1994 tarihinde, “Atlantis Yatırım Ortaklığı A.Ş.” unvanı ile kurulmuş, 12893-8 No ile İstanbul Ticaret Siciline tescil edilmiştir. Şirket yönetim kurulunun 20.12.2011 tarih ve 2011/17 sayılı kararı ile Menkul Kıymet Yatırım Ortaklığı statüsünden çıkarak Yatırım Holding’e dönüşmek üzere çalışmalara başlanmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu’nun 12.06.2012 tarih ve 6342 sayılı izni ile Şirketin amacı ve faaliyet konusu değiştirilerek, Şirket menkul kıymet yatırım ortaklığı statüsünden çıkarılmıştır. Şirketin statü ve unvan değişikliği 11.07.2012 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında ve aynı gün yapılan A Grubu İmtiyazlı Pay Sahipleri Olağanüstü Genel Kurulu Toplantısında kabul edilmiş ve değişiklikler 18.07.2012 tarihinde tescil ve 24.07.2012 tarihinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde ilan edilmiştir. Şirketimiz bu tarihten itibaren ticari hayatına Atlantis Yatırım Holding A.Ş. unvanı ile devam etmektedir.

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

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

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

Genel Merkez:

Rapor tarihi itibarıyla,

Fevzi Çakmak Mah. Numan Sokak Aksoy Kardeşler Apt. No :7 İç Kapı No :1 Pendik/İSTANBUL
Tel : 0.216.356 16 21

30.09.2022 tarihi itibarıyla,

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

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

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 edecek şekilde çalışma başlatmıştır.

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. Sermaye Piyasası Kurulu, 09.04.2022 tarihinde, ana sözleşmemizde gerekli değişikliklerin yapılabilmesi için uygun görüş, T.C. Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı ise 31.05.2022 tarihinde izin vermiştir. Ana sözleşme değişikliği 09.09.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında onaylanmış ve 07.10.2022 tarihinde tescil ve 12.10.2022 tarihinde ilan olunarak süreç tamamlanmış ve esas sermaye sistemine geçilmiştir.

30.09.2022 tarihi itibariyle 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

Sayısı ile İlgili Bilgiler

Şirket yönetim kurulu üyeleri Şirketi temsil ve ilzama yetkilidir. 30.09.2022 tarihi itibariyle çalışan personel sayısı 12’dur.

30.09.2022 tarihi itibariyle yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Necdet ŞAHİN	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Üye
Ahmet Mert GÜLŞEN	Yönetim Kurulu Bşk. Vekili	İcracı Üye
Yasin KARPUZ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Berk ÇAKI	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Olmayan Üye
Emir DEMİRLİ	Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız	İcracı Olmayan Üye
Necat ÖZDÖL	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 Tekstil 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.

Berk ÇAKI, Yönetim Kurulu Üyesi

Pazarlama alanında ticaret yapmaktadır. İngilizce bilmektedir.

Emir DEMİRCİ

Gıda, yiyecek hizmetleri sektöründe ticaret ve danışmanlık yapmaktadır.

Necat ÖZDÖL

Gıda, yiyecek hizmetleri sektöründe ticaret yapmaktadır.

Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

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

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.

Mevcut yönetim kurulu 08.09.2025 tarihine kadar görev yapacaktır.

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

Şirketin 09.09.2022 tarihinde yapılan 2021 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.

01.01.2022-30.09.2022 tarihi itibariyle, Yönetim Kurulu Üyelerimizin hiçbiri şirketimiz ile kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

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

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

Deniz AYVAZ, ticaret ile uğraşmaktadır.

Berk ÇAKI, ticaret yapmaktadır.

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

Bağımsız üye Necat ÖZDÖL, gıda, yiyecek hizmetleri sektöründe ticaret yapmaktadır.

B) YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

i) Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kar Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarı

9.000- 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 Tekstil Ticaret A.Ş. de bağımsız denetime tabi değildir.

Şirketimiz küçük ölçekli şirket kategorisinde yer almaktadır. Mevcut yapıda ana şirketimizin ortakları tüm bağlı şirketlerimizin yönetim kurulunda yer almakta ve icrasında aktif rol almaktadırlar. Denetimden Sorumlu Komite çalışmaları ve bağımsız denetim bulguları mevcut yapımızda etkin bir denetim sağlanması için yeterlidir. Türk Ticaret Kanunu'nda iç denetime yönelik getirilen düzenlemelere uyum sağlamak üzere Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi kurulmuştur.

iii) Doğrudan veya Dolaylı İştirakler Hakkında Bilgi

a- Doğrudan Sahip Olduğumuz İştirakler

Konsolidasyona dahil edilen finansal duran varlıklar

Finansal Duran Varlığın Ticaret Unvanı	Ödenmiş Sermayesi (TL)	Sermayedeki Pay Tutarı (TL)	Sermayedeki Pay Oranı (%)
OR-NA TARIM ÜRÜNLERİ SAN. VE TİC. A.Ş.	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00
NAVİGA TEKSTİL SANAYİ VE DIŞ TİCARET A.Ş.	500.000,00	251.000,00	50,20
BALKANEY GIDA TURİZM TEKSTİL TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	50.000,00	50.000,00	100,00

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

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

BALKANEY GIDA TURİZM TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin Ticaret Unvanı BALKANEY GIDA TURİZM TEKSTİL TİCARET ANONİM ŞİRKETİ olarak değişmiş ve mevcut faaliyet konusuna tekstil eklenmiştir. Değişiklikler 29.06.2022 tarihinde tescil ve aynı tarihli 10609 sayılı TTSG'nde ilan olunmuştur.

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 Ulaşamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelere İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Dünya ekonomisi 2020'nin ilk çeyreğinde Korona virüs salgınının ortaya çıkardığı büyük zorlukların etkisi altında kalmıştır. Salgın çok sayıda can kaybına 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 inememiş ve kısıtlamalar geçmişe göre hafiflemiş olmakla birlikte belli seviyelerde devam etmiştir. 2021 yılında dünya ekonomisi ertelenen talepler nedeniyle canlanmıştır. Ancak bu sefer dünya genelinde yaşanan konteyner yetersizliği ve chip krizi gibi nedenlerle sekteye 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. 2021 yılı sonunda başlayan Rusya-Ukrayna gerilimi 2022 yılı Şubat ayında çatışmaya dönüşmüş ve dünya ekonomilerinde başta buğday, arpa ve ayçiçek yağı olmak üzere gıda sektöründe ve dünya güvenlik sisteminde yeni belirsizlikler ortaya çıkmıştır. Gıda ve enerji fiyatlarındaki yüksek artışlar başta Avrupa olmak üzere tüm dünya için büyük tehdit oluşturmuştur. Pandemiye uygulanan teşviklerin etkisiyle artan para arzı ve Ukrayna savaşının olumsuz etkileri ile birleşince yüksek enflasyon endişeleri artmış ve FED başta olmak üzere merkez bankaları faiz artırmaya başlamıştır. Faiz artışları stagflasyon endişelerini beraberinde getirmiş ve merkezi yönetimler ile merkez bankalarının çatışmasına neden olmuş ve sorunları çözümlenecek politikaların geliştirilmesini engeller hale gelmiştir. Bağlı ortaklığımız Naviga Tekstil ve Balkaney Gıda da bu olumsuzluklardan etkilenmektedir. Naviga Tekstil pazarlama çalışmaları olumlu sonuç vermiş ve ciro artışı sağlanmıştır. Balkaney Gıda yeni adresinde faaliyetlerine devam etmekte olup cirosunun olumlu etkilenmesi beklenmektedir. Geçmiş yıllarda TTK 376 kapsamında alınan önlemler ile satış ve karlılıkta sağlanan artışlarla sermaye yeterliliği sağlanmış olup olumlu gelişimin devam etmesi beklenmektedir.

viii) Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

Dönem içinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı yapılmamıştır.

2021 yılı olağan genel kurulu 09.08.2022 tarihinde gerekli nisap sağlanamadığı için toplanamamış, 09.09.2022 tarihinde nisapsız toplanmak üzere ikinci toplantıya davet edilmiştir. 2021 yılı olağan genel kurulu 09.09.2022 tarihinde yapılmış ve 07.10.2022 tarihinde tescil ve 12.10.2022 tarihinde 10680 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur. Genel Kurulda özetle, yönetim kurulu 2021 faaliyetleri ile ilgili olarak ibra edilmiş, 2021 yılı mali tabloları ve faaliyet raporu kabul edilmiş, görev süresi dolan yönetim kurulu için yeni kurul üyeleri seçilmiş ve Şirketin Kayıtlı Sermaye Sisteminden Esas Sermaye Sistemine geçmesi için yapılan Esas Sözleşme tadil metni onaylanmıştır.

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

Yoktur.

x) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler

Şirketimiz, Atlantis Yatırım Holding A.Ş. şirketler topluluğuna bağlı hakim şirkettir.

Hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet döneminde hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan önlem yoktur.

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

Yoktur.

xii) Esas Sözleşme Tadilleri

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

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

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ ANA SÖZLEŞME TADİL TASARISI

Eski Metin	Yeni Metin
<p>SERMAYE VE HİSSE SENETLERİ</p> <p>Madde 7 - Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre, kayıtlı sermayeli bir yatırım ortaklığı olarak 19.08.1994 tarihinde kurulmuştur. Sermaye Piyasası Kurulu'nun, 12.06.12 tarih ve 6342 sayılı izni ile Şirket esas sözleşmesinin yatırım ortaklığı statüsünden çıkacak şekilde değiştirilmesine izin verilmiştir.</p> <p>Şirketin kayıtlı sermaye tavanı, 40.000.000.- (Kırk Milyon) Türk Lirası'dır. Bu sermaye her biri 1. (Bir) Kuruş itibari değerde 4.000.000.000 (Dört Milyar) adet paya ayrılmıştır.</p> <p>Şirket'in çıkarılmış sermayesi, 8.000.000.- (SekizMilyon) Türk Lirası'dır. Şirketin 8.000.000.-(SekizMilyon) Türk Lirası kıymetindeki çıkarılmış sermayesinin tamamı muvazaadan ari bir şekilde ödenmiştir.</p> <p>Şirket'in 8.000.000.-(SekizMilyon) Türk Liralık çıkarılmış sermayesini temsil eden pay grupları, (A) Grubu nama yazılı 10.000 (OnBin) adet pay karşılığı 100.-(Yüz) Türk Lirası'ndan</p>	<p>SERMAYE VE HİSSE SENETLERİ</p> <p>Madde 7 - Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre, kayıtlı sermayeli bir yatırım ortaklığı olarak 19.08.1994 tarihinde kurulmuştur. Sermaye Piyasası Kurulu'nun, 12.06.12 tarih ve 6342 sayılı izni ile Şirket esas sözleşmesinin yatırım ortaklığı statüsünden çıkacak şekilde değiştirilmesine izin verilmiştir. Şirket, 16.12.2021 tarih ve 65/1803 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu kararı ile kayıtlı sermaye sisteminden çıkarılarak esas sermaye sistemine geçmiştir.</p> <p>Şirket'in sermayesi 8.000.000.-(SekizMilyon) Türk Lirası'dır. Şirketin 8.000.000.-(SekizMilyon) Türk Lirası kıymetindeki sermayesinin tamamı muvazaadan ari bir şekilde ödenmiştir.</p> <p>Şirket'in 8.000.000.-(SekizMilyon) Türk Liralık çıkarılmış sermayesini temsil eden pay grupları, (A) Grubu nama yazılı 10.000 (OnBin) adet pay karşılığı 100.-(Yüz) Türk Lirası'ndan ve (B) Grubu hamiline yazılı 799.990.000 (YediYüzDoksanDokuzMilyonDokuzYüzDoksan Bin) adet pay karşılığı 7.999.900.-</p>

ve (B) Grubu hamiline yazılı 799.990.000 (YediYüzDoksanDokuzMilyonDokuzYüzDoksan Bin) adet pay karşılığı 7.999.900.- (YediMilyonDokuzYüzDoksanDokuzBinDokuzYüz) Türk Lirası'ndan oluşmaktadır.

~~Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2016-2020 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2020 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2020 yılının bitiminden sonra yönetim kurulunun, sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulundan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Şirket, yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımını yapamaz.~~

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

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

Yönetim Kurulu, Şirketle rekabet içinde olan başka bir şirket veya işletme ile, bunların sahibi, işleteni, ortağı (özel veya girişim sermayesi fonları ve bunların ortakları da dahil) veya sıfatı ne olursa olsun yöneticisi veya çalışanı konumunda olan kişilerin eşleri ile alt ve üst soyunun veya anılanların doğrudan veya dolaylı olarak hakimiyetine sahip oldukları şirketlerin pay iktisap etmek istemeleri veya Şirket sermayesinin toplamda % 10'unu bulan veya bu oranı aşan miktarda payını doğrudan veya dolaylı yoldan iktisap eden kişi veya kişilerin pay iktisap etmek istemeleri durumunda bunun Şirketin konusu veya işletmenin ekonomik bağımsızlığı yönünden onayın reddini haklı gösteren önemli bir sebep olduğunu ileri sürerek veya devredene, paylarını, başvurma anındaki gerçek değeriyle, Şirket veya diğer pay

(YediMilyonDokuzYüzDoksanDokuzBinDokuzYüz) Türk Lirası'ndan oluşmaktadır.

Şirket'in 6.000.000-(AltıMilyon) Türk Lirası tutarındaki önceki sermayesinin tamamı ödenmiştir. Bu defa artırılan 2.000.000.- (İkiMilyon) Türk Lirası tutarın tamamı nakden ve defaten ödenmiştir.

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

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

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

sahipleri ya da üçüncü kişiler hesabına almayı önererek, nama yazılı payların onay istemini reddedebilir. Devralan, payları kendi adına aldığını açıkça beyan etmezse Şirket, nama yazılı payların devrinin pay defterine kaydını reddedebilir. Paylar; miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri veya cebri icra gereği iktisap edilmişlerse, Şirket, nama yazılı payları edinen kişiye, sadece paylarını gerçek değeri ile devralmayı önerdiği takdirde onay vermeyi reddedebilir.

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

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

Bedelsiz sermaye artırımı yapılması durumunda çıkarılacak bedelsiz paylar grup ayrımı yapılmaksızın artırım tarihindeki

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

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

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

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

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

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

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

<p>mevcut bütün paylara verilecektir. Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri, ödenmedikçe, yeni pay çıkarılamaz. Çıkarılmış sermaye miktarının Şirket unvanının kullanıldığı belgelerde gösterilmesi zorunludur. Şirketin sermayesi Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Kayıtlı sermaye sistemine ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatta yer alan hükümler saklıdır</p>	
---	--

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

30.09.2022 tarihi itibarıyla, Şirketin sermayesinin 168,61'i korunmuş olup TTK madde 376 kapsamı dışındadır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ne (tebliğ) göre düzenlenen konsolide finansal tablolarında özkaynak toplamı 6.086.353-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. Bu amaçla, Şirketimiz ana sözleşmesinin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 7'nci maddesinin tadil edilmesine ilişkin olarak 02.03.2022 tarihli başvurumuza binaen Sermaye Piyasası Kurulu ana sözleşmemizde gerekli değişikliklerin yapılabilmesi için 09.04.2022 tarihinde uygun görüş vermiştir. T.C. Gümrük Ve Ticaret Bakanlığı ise 31.05.2022 tarihinde izin vermiştir. Ana sözleşme değişikliği 09.09.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında onaylanmış ve 07.10.2022 tarihinde tescil ve 12.10.2022 tarihinde ilan olunarak süreç tamamlanmış ve esas sermaye sistemine geçilmiştir.

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.

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

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>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Dönen Varlıklar	39.755.142	20.836.791
Duran Varlıklar	7.658.958	7.914.217
Toplam Varlıklar	47.414.100	28.751.008
Kısa Vadeli Yükümlülükler	32.995.016	22.393.372
Uzun Vadeli Yükümlülükler	483.784	465.686
Toplam Yükümlülükler	33.478.800	22.859.058
Özkaynaklar (Ana Ortaklığa Ait)	10.709.300	4.476.176
Özkaynaklar (Kontrol Gücü Olmayan Paylar)	3.226.000	1.415.774
Özkaynaklar (Toplam)	13.935.300	5.891.950
Toplam Kaynaklar	47.414.100	28.751.008

Özet Gelir Tablosu (TL)

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
Net Satışlar	34.491.114	26.504.159
Satışların Maliyeti	(21.382.988)	(24.357.316)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar	13.108.126	2.146.843
Faaliyet Karı	11.523.053	1.526.100
Vergi Öncesi Kar	11.610.704	1.515.929
Net Dönem Karı (Toplam)	8.024.669	1.136.853
Net Dönem Karı (Kontrol Gücücü Olmayan Paylar)	1.803.217	283.613
Net Dönem Karı (Ana Ortaklık Payları)	6.221.452	853.240
Hisse Başına Kazanç	0,77768	0,10666

Likidite Analizi

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	120,49	93,05
Likidite Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	93,25	86,88
Nakit Oranı (Hazır Değerler/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,18	0,17

Finansal Yapı Analizi

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Borç Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	70,61	79,51
Özsermaye Oranı (Özkaynaklar/Toplam Varlıklar)	29,39	20,49
Özsermayenin Borçlar Toplamına Oranı (Özkaynaklar/Toplam Yükümlülükler)	41,62	25,78
Kısa Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Kısa Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	69,59	77,89
Uzun Vadeli Borçların Aktif Toplamına Oranı (Uzun Vadeli Yükümlülükler/Toplam Varlıklar)	1,02	1,62
Sabit Varlıkların Özkaynaklara Oranı (Duran Varlıklar/Özkaynaklar)	54,96	134,32
Faizleri Karşılama Oranı (Faiz Giderleri+Vergi Öncesi Kar/Faiz Giderleri)	262.311,02	9.045,12

Karlılık Oranları

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
Faaliyet Kar Marjı (Brüt Satış Karı/Net Satışlar)	33,41	5,76
Net Kar Marjı (Net kar/Net Satışlar)	23,27	4,29
Özsermaye Karlılık Oranı (Net Kar/Özkaynaklar)	57,59	19,30

Büyüme Oranları

	<u>30.09.2022</u>
Net Satışlar (30.09.2022)	30,13
Net Kar (30.09.2022)	605,87
Özvarlık (30.09.2022)	136,51

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

30.09.2022 tarihi itibarıyla, Şirketin sermayesinin 168,61'i korunmuş olup TTK madde 376 kapsamı dışındadır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ne (tebliğ) göre düzenlenen konsolide finansal tablolarında özkaynak toplamı 13.935.300-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 etkilemesi beklenmektedir.

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

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 Dağıtımını Yapılmayacaksa Gerekesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirketin kar payı dağıtım politikası aşağıdadır. Ana sözleşmemizin "Kar Dağıtım" başlıklı 23. maddesi 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'na uyum sağlamak amacıyla 17.06.2013 tarihinde yapılan 2012 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında genel kurulun onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.

30.09.2022 tarihi itibarıyla yürürlükte olan kar payı dağıtım politikamız aşağıdaki gibidir.

Kar Dağıtım Politikası

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlere, 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 dağıtabilir.

F) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

i) Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler

2013 yılında risk yönetimi politikasının oluşturulması, risk yönetimi faaliyetlerinin sistematik hale getirilmesi için çalışmalar başlatılmıştır. TTK'nun 378. maddesi uyarınca Riskin Erken Saptanması Komitesi, 27.03.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile oluşturulmuş ve "Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları" kabul edilmiştir.

Şirketimiz tüm ekonomik birimler gibi finansal, operasyonel, stratejik ve yasal risklere maruz kalmaktadır.

Şirket yönetim kurulu üyeleri bağlı ortaklıklarda da yönetim kurulunda yer almakta ve tüm iş akışlarını kontrol etmektedir.

Yönetim Kurulu, risk yönetimine ilişkin faaliyetleri esas itibariyle denetimden sorumlu komite vasıtasıyla gözetir.

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, 2022 yılı Ağustos ayında yazdığı raporda, Şirketin mevcut durum itibariyle 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.

2022/09 dönemi mali tabloları incelendiğinde borç/aktif oranı % 70,61'dir.

Naviga Tekstil Sanayi İç ve Dış Tic. A.Ş., Markap Tekstil ve Danışmanlık A.Ş. ile 30.09.2022 tarihinde 2023 yılı için 1.500.000 milyon Euro değerinde ihracat-imalat sözleşmesi imzalamıştır. Aynı şekilde 2020 yılında yapmış olduğu anlaşma ile satış gelirlerini artırmış ve 2021 yılı satışlarında gerçekleşen %89,43 oranındaki artışta bu anlaşmanın önemli katkısı olmuştur. Bu

anlaşmanın ve KAP'ta açıklanan diğer satış sözleşmelerinin ve devam eden pazarlama çalışmalarının satış potansiyelini artırması beklenmektedir.

Balkaney Gıda Turizm Tekstil Ticaret A.Ş. kafe-restaurant sektöründe faaliyet göstermekte olup pandemi nedeniyle dönem içinde uygulanan kısıtlama ve yasaklardan olumsuz etkilenmiştir. Pandeminin izleri devam etmekle beraber yeni adresinde Şirketimiz karlılığına olumlu katkısının artması hedeflenmektedir.

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

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

- Yönetim Kurulu 04.10.2022 tarihinde, Yakın İzleme Pazarı'nda işlem gören Şirketimiz paylarının Alt Pazar'da işlem görmesini sağlamak üzere bir çalışma başlatılmasını ve gerekli başvuruların yapılmasına karar vermiştir.
- 2021 yılı olağan genel kurulu 09.09.2022 tarihinde yapılmış ve 07.10.2022 tarihinde tescil ve 12.10.2022 tarihinde 10680 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan olunmuştur.
- Yönetim Kurulu 17.10.2022 tarihinde, Şirket Merkezini Caddebostan Mah. Noter Sokak Taşkın Apt. No:16/2 Kadıköy/İstanbul adresinden Fevzi Çakmak Mah. Numan Sokak Aksoy Kardeşler Apt. No:7 İç Kapı No: 1 Pendik/İstanbul adresine taşıma kararı almış ve karar 19.10.2022 tarihinde tescil ve ilan edilmiştir.
- Bağlı ortaklığımız Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu 17.10.2022 tarihinde, Şirket Merkezini Caddebostan Mah. Noter Sokak Taşkın Apt. No:16/2 Kadıköy/İstanbul adresinden Fevzi Çakmak Mah. Numan Sokak Aksoy Kardeşler Apt. No:7 İç Kapı No: 1 Pendik/İstanbul adresine taşıma kararı almış ve karar 19.10.2022 tarihinde tescil ve ilan edilmiştir.

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.

30.09.2022 tarihi itibariyle, Şirketimiz Yönetim Kurulu üyelerinden;

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

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

Yönetim Kurulu Üyesi Yasin Karpuz, özel sektörde çalışmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyesi Berk ÇAKI, pazarlama firmasında ticaret yapmaktadır.

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

Yönetim Kurulu Üyesi Necat ÖZDÖL, gıda, yiyecek hizmetleri sektöründe ticaret yapmaktadır.

Emir DEMİRCİ, 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,

Emir DEMİRCİ
09 Eylül 2022

Necat ÖZDÖL , Yönetim Kurulu Üyesi, Bağımsız

Bağımsızlık Beyanı

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

Şirketiniz Yönetim Kurulu'nun 27 Mayıs 2020 tarihinde yapılan toplantısında Yönetim Kurulu Üyeliğine "Bağımsız Üye" sıfatı ile aday seçilmem nedeniyle, bu kapsamda Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

Atlantis Yatırım Holding A.Ş. ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve 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,

Necat ÖZDÖL
09 Eylül 2022

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 ve Ücret Komitesi'nin görevlerini de yerine getirmek üzere yetkilendirilmiştir.

2013 yılında 27.03.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş ve “Çalışma ve Görev Esasları” belirlenmiştir. Komite dönem içinde 4 kez toplanmış ve rapor yazmıştır.

Komite üye atamaları 12.09.2022 tarih ve 2022/18 sayılı yönetim kurulu kararı ile yenilenmiş ve aşağıdaki şekilde oluşturulmuştur.

Denetimden Sorumlu Komite
Necat Özdöl Başkan
Emir Demirci Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi
Emir Demirci Başkan
Necat Özdöl Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi
Necat Özdöl Başkan
Emir Demirci Üye

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

Yönetim kurulu dönem içinde 20 kez toplanmıştır. Toplantılara katılım konusunda tüm üyeler özen göstermiş ve tüm kararlar oy birliği ile alınmıştır.

ç) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri

Yoktur.

d) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları,

Şirket aleyhine açılan önemli dava yoktur.

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

	Ref	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021
Dönen varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	58.960	37.019
Ticari Alacaklar	7	29.201.198	15.856.169
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	29.201.198	15.856.169
Diğer Alacaklar	9	1.461.630	1.001.825
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	1.461.630	1.001.825
Stoklar	8	8.988.134	1.382.290
Peşin Ödenmiş Giderler	11	3.435	2.420.542
-İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	3.435	2.420.542
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		-	-
Diğer Dönen Varlıklar	16	41.785	138.946
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	41.785	138.946
Ara toplam		39.755.142	20.836.791
Toplam dönen varlıklar		39.755.142	20.836.791
Duran varlıklar			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	2.050.724	2.080.700
Maddi Duran Varlıklar	13	117.846	304.491
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	5.001.568	5.006.260
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	488.820	522.766
Toplam duran varlıklar		7.658.958	7.914.217
Toplam varlıklar		47.414.100	28.751.008

Takip eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

	Ref	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021
Kısa vadeli yükümlülükler			
Ticari Borçlar	7	23.355.030	15.638.601
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	23.355.030	15.638.601
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	275.657	198.991
Diğer Borçlar	9	5.739.387	5.055.661
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	-	90.159
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	5.739.387	4.965.502
Ertelenmiş Gelirler	11	-	755.606
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	11	-	755.606
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	3.558.082	677.653
Kısa Vadeli Karşılıklar	15	66.860	66.860
-Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	66.860	66.860
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		-	-
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		32.995.016	22.393.372
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	10	61.650	43.552
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	61.650	43.552
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		483.784	465.686
Toplam yükümlülükler		33.478.800	22.859.058
Özkaynaklar			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		10.709.300	4.476.176
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	43.736	32.064
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	43.736	32.064
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	264.952	264.952
-Yasal Yedekler	17	264.952	264.952
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	(7.473.205)	(8.268.811)
Net Dönem Karı veya Zararı	17	6.221.452	795.606
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	3.226.000	1.415.774
Toplam özkaynaklar		13.935.300	5.891.950
Toplam kaynaklar		47.414.100	28.751.008

Takip eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2022 VE 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

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

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2021	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2021
Kar veya Zarar Kısmı				
Hasılat	34.491.114	26.504.159	14.983.235	8.581.912
Satışların Maliyeti	(21.382.988)	(24.357.316)	(2.875.720)	(7.355.383)
Brüt Kar	13.108.126	2.146.843	12.107.515	1.226.529
Genel Yönetim Giderleri	(952.437)	(788.518)	(356.670)	(266.036)
Pazarlama Giderleri	(23.807)	(304.863)	(1.838)	(13)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	-	-	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	5.000.807	1.694.316	2.141.233	1.001.656
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(5.609.636)	(1.221.678)	(3.370.117)	(139.692)
Esas faaliyet karı/(zararı)	11.523.053	1.526.100	10.520.123	1.822.444
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	57.198	-	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	-	-	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	-	-	-	-
Finansman geliri/(gideri) öncesi faaliyet karı/(zararı)	11.580.251	1.526.100	10.520.123	1.822.444
Finansman Gelirleri	34.881	6.776	-	6.776
Finansman Giderleri	(4.428)	(16.947)	(881)	(7.382)
Vergi Öncesi Kar	11.610.704	1.515.929	10.519.242	1.821.838
Vergi Gideri/Geliri				
Dönem Vergi Gideri	18	(3.558.082)	(3.184.297)	(574.453)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	(27.953)	(94.270)	40.964
Net Dönem Karı	8.024.669	1.136.853	7.240.675	1.288.349
Dönem Karının Dağılımı				
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	1.803.217	283.613	1.540.965	202.479
Ana Ortaklık Payları	6.221.452	853.240	5.699.710	1.085.870
Pay Başına Kazanç	19	0,77768	0,71246	0,13573

Takip eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2022 VE 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

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

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2021	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz- 30 Eylül 2021
Net Dönem Karı	8.024.669	1.136.853	7.240.675	1.288.349
Diğer kapsamlı gelirler				
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	20.389	12.769	2.369	(4.875)
-Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	-	-	-	-
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24.634	16.490	3.075	(4.966)
-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	(4.245)	(3.721)	(706)	91
Diğer kapsamlı gelir (gider)	20.389	12.769	2.369	(4.875)
Toplam kapsamlı gelir (gider)	8.045.058	1.149.622	7.243.044	1.283.474
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı				
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	1.803.217	283.613	1.540.965	202.479
Ana Ortaklık Payları	6.241.841	866.009	5.702.079	1.080.995

Takip eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2022 VE 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN DÖNEMLERE AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

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

Dipnot	Ödenmiş sermaye	Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		-Özkaynak yöntemi ile değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kar veya zararda sınıflandırılma yacak paylar	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
			-Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları (azalışları)	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)								
1 Ocak 2021 tarihi itibarıyla bakiyeler	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)	-	-	-	12.769	-	-	-	-	853.240	866.009	283.613	1.149.622
Net dönem karı	-	-	-	-	-	-	-	-	853.240	853.240	283.613	1.136.853
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	-	12.769	-	-	-	-	-	12.769	-	12.769
Diğer düzeltmeler	-	-	-	(53.028)	-	-	-	-	-	(53.028)	-	(53.028)
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleri ile Yapılan İşlemler	-	-	-	-	-	-	-	421.952	-	421.952	(245.476)	176.476
30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla bakiyeler	8.000.000	1.160.002	-	29.133	-	264.952	2.492.363	(8.268.811)	853.240	4.530.879	1.139.859	5.670.738
1 Ocak 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler	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
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	795.606	(795.606)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	20.389	-	-	-	-	6.221.452	6.241.841	1.803.217	8.045.058
Net dönem karı	-	-	-	-	-	-	-	-	6.221.452	6.221.452	1.803.217	8.024.669
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	-	-	-	20.389	-	-	-	-	-	20.389	-	20.389
Sermaye artırımını	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diğer düzeltmeler	-	-	-	(8.717)	-	-	-	-	-	(8.717)	7.009	(1.708)
30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler	8.000.000	1.160.002	-	43.736	-	264.952	2.492.363	(7.473.205)	6.221.452	10.709.300	3.226.000	13.935.300

Takip eden dipnotlar, özet 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 NAKİT AKIŞ TABLOLARI

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

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2021
Dönem karı/(zararı)	Dipnot	6.221.452	853.240
Dönem net karı/(zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		5.406.877	954.126
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	12-13-14	73.517	125.155
Alacaklarda değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler	7	46.766	-
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ile ilgili düzeltmeler	10	51.957	29.033
Dava ve/veya ceza karşılıkları (iptali) ile ilgili düzeltmeler		-	38.308
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	7	(806.648)	-
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	7-10	720.596	1.018
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler		3.584.099	379.076
Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar)		(57.198)	-
Kar (zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		1.793.788	381.536
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(11.043.570)	(334.759)
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki azalış (artış)		(14.110.211)	(3.862.359)
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış (artış)		-	28.013
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış (artış)		(459.805)	(16.129)
Stoklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler		(7.605.844)	240.644
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış (artış)		2.417.107	(174.228)
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)		8.523.077	1.445.922
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış (azalış)		76.666	144.486
İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış (azalış)		773.885	835.514
Ertelenmiş gelirlerdeki artış (azalış)		(755.606)	946.905
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki azalış (artış)		97.161	76.473
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		584.759	1.472.607
Vergi iadeleri (ödemeleri)		(677.653)	(574.453)
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		204.994	-
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		205.718	-
Maddi olmayan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		4.615	-
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(5.339)	-
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(90.159)	(856.423)
İlişkili taraflardan alınan diğer borçlardaki azalış		(90.159)	(856.423)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		21.941	41.731
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		37.019	35.242
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		58.960	76.973

Takip eden dipnotlar, konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.