

KARSUSAN

KARADENİZ SU ÜRÜNLERİ SAN.A.Ş.



01.01.2013 – 31.12.2013 DÖNEMİ

YÖNETİM KURULU

FAALİYET RAPORU

11 MART 2014

YILLIK FAALİYET RAPORUNA DAİR UYGUNLUK RAPORU

Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayii Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na,

Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayii Anonim Şirketi ("Şirket") ile Bağlı Ortaklığının (hep birlikte Grup)31Aralık 2013 tarihi itibari ile hazırlanan yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgilerin,bağımsız denetimden geçmiş aynı tarihli konsolide finansal tablolar ile uyumlu olup olmadığını değerlendirmiş bulunuyoruz.

Rapor konusu yıllık faaliyet raporunun Şirketlerin Yıllık Faaliyet RaporununAsgari İçeriğinin Belirlenmesine İlişkin Yönetmeliğe uygun olarak hazırlanması,Grup yönetiminin sorumluluğundadır.

Bağımsız denetim kuruluşu olarak üzerimize düşen sorumluluk,yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin,bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolar ile uyumluluğuna ilişkin olarak görüş bildirmektir.

Değerlendirmemiz,6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK") uyarınca yürürlüğe konulan yıllık faaliyet raporu hazırlanmasına ve yayımlanmasına ilişkin usul ve esaslara uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu düzenlemeler, yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolar ve bağımsız denetçinin denetim sırasında elde ettiği bilgiler ile uyumuna ilişkin önemli bir hatanın olup olmadığı konusunda makul güvence sağlamak üzere planlanmasını ve yürütülmesini öngörmektedir.

Değerlendirmelerimizin,uygunluk görüşümüzün oluşturulmasına makul ve yeterli bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Değerlendirmemiz sonucunda, yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin ve açıklamalarının, tüm önemli taraflarıyla, Grup'unbağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2013 tarihli konsolide finansal tabloları ile uyumlu olmadığına dair önemli herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

İstanbul, 11 Mart 2014

TÜRKMEN BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Nedim TÜRKMEN
Sorumlu Ortak Başdenetçi

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem	:01.01.2013-31.12.2013
Ticaret Ünvanı	:Karsusan Karadeniz Su Ürünleri San.A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası	:5045
Adres	:Sıramağazalar No:25/2 TRABZON
Telefon	: (0462) 321 31 30-321 37 69
Faks	: (0462) 322 48 07
E-posta Adresi	:karsusan@karsusan.com.tr
İnternet Sitesi Adresi	:www.karsusan.com.tr

Şirket 19.04.1976 tarihinde, Türkiye Sınai Kalkınma Bankası önderliğinde, Türkiye'nin gerice bölgelerindeki, yörenin ürünlerini emek, yoğun sanayi ile değerlendirmek üzere, Dünya Bankası'ndan sağladıkları kredi kullanılarak vergi, resim, harç İstisnası, % 100 gümrük muafiyeti ve yatırım indirimi gibi teşviklerden faydalanılarak, Sermaye Piyasası Kuruluna kayıtlı, Halka Açık Anonim Şirket statüsünde kurulmuştur. Şirket 5.200 metrekare kapalı alan olmak üzere toplam 34.230 metrekare alanda, 300 ton/gün balık unu, balık yağı , 598 ton/yıl hamsi fileto konservesi ve 18.144.000 adet/yıl alüminyum kutu imalatı kapasiteleri ile faaliyete başlamıştır.

1988 yılına kadar hamsi fileto ve konserve üretimine devam edilmiş ağırlıklı olarak yurt dışına ihraç edilmiştir. Ancak 1988 yılına kadar 5 ay kadar süren hamsi avcılığı sezonu her geçen gün kısalmıştır. Sezonun kısa sürmesinin yanısıra hamsi boyutunun ve ağırlığının düşmesi sonucu konserve beklenen verim alınamamıştır. 1988 yılında hamsi fileto ve konserve üretimine son verilmiştir.1989 yılında 1 adet balık şoklama ve 2 adet muhafaza üniteleri kurmuştur.2012 yılında da muhafaza ünitelerinde de % 100 kapasite artırımına gidilmiştir.300 ton/gün olan hamsi işleme fabrikası, 350 ton/gün kapasite daha eklenerek toplam 650 ton/gün hamsi işleyecek kapasiteye ulaşmıştır.

2005 yılında başlayan kültür balıkçılığı faaliyetimiz ;Şirket Yönetim Kurulunun 02.05.2013 tarihli toplantısında alınan karar ile balık üretimi ve işleme tesislerini devretme kararı ile , balık üretimi ve işleme faaliyetini sonlandırılmıştır. Kürtün,Yomra ve Maçka balık üretim tesisleri devredilmiştir.

10 Ağustos 2012 tarihinde yapılan yönetim kurulu toplantısında, Grup aktifinde bulunan fabrika arsasının Trabzon/Yomra Belediyesi tarafından yerleşim alanı kapsamına alınacağından, satışına karar verilmiştir. 13 Eylül 2012 tarihli yönetim kurulu toplantısında, Trabzon/Yomra Belediyesi'ne başvurularak ilgili arsanın Yerleşim, Turizm, Ticaret ve Konut alanına dönüştürülmesine karar verilmiştir. İlgili karar 10 Aralık 2012 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilmiştir. Ancak 10 Nisan 2013 tarihinde yapılan ihalede talep edilen fiyat seviyesine ulaşamadığı için satıştan vazgeçilmiş ve arsanın kat karşılığı olarak değerlendirilmesine karar verilmiştir. 19 Nisan 2013'te Yenidoğa İnşaat Taahhüt Ltd. Şti ile kat karşılığı için ön protokol yapılmıştır. Söz konusu ön protokol Yenidoğa İnşaat Taahhüt Tic. Ltd.Şti.'nin vermiş olduğu taahhüt ve yükümlülüklerini zamanında yerine getirememesi nedeniyle 07.11.2013 tarihinde iptal edilmiştir. Bu kapsamda yeni bir teklif sunan Özgün Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi ile 20 Aralık 2013 tarihinde satış vaadi ve arsa payı karşılığı inşaat sözleşmesi imzalanmıştır. İmzalanan sözleşmelerine göre Yomra arsasının %20'lik bölümü10.000.000 TL bedel ile ilgili firmaya devredilmiştir. Bu protokole göre oluşacak net gelirin belediye imar izin durumuna göre netleşeceği ve önceki ön protokolün akıbedi dolayısı ile ilgili arsa aktifte Maddi Duran Varlıklar grubunda yer almaya devam etmektedir. Yomra arsası üzerindeki bina ve yerüstü düzenleri imar başvurusu nedeni ile Grup yönetimi tarafından yıktırılmış ve arsa tapu tashihi yapılmıştır.

Grup yönetimi yukarıda aldığı karar paralelinde yeni fabrikanın kurulması için 02.05.2013 tarihinde Sinop İli, Dikmen İlçesi, Karaağaç Köyü, Geves Mahallesi Pafta No 1,Parsel No 525 adresindeki 13.680 metrekare arsayı satın almış ve bina inşaatına başlamıştır. Binanın 2013 yılı üretimi için gerekli bölümünün inşaatı tamamlanmış ve balık unu ve yağı üretim sezonunda kullanımı sağlanmıştır.

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a-)Sermayesi :4.900.000,00 TL

b-)Ortaklık Yapısı :Şirketin 31.12.2013 tarihi itibariyle ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

PAY SAHİBİNİN ADI,SOYADI/ÜNVANI	İKAMETGAH ADRESİ	PAY ORANI (%)	PAY TUTARI (TL)
1-İSLAM KALKINMA BANKASI		9,42	461.482
2-ATLANTİS YATIRIM HOLDİNG A.Ş.		0,10	4.900
3-DİĞER		90,48	4.433.618
TOPLAM		100	4.900.000

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

30.09.2013 tarihi itibariyle Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin 4.900.000 TL lik sermayedeki 304.410 TL olan payı,31.12.2013 sonu itibariyle 4.900 TL paydır.

30.09.2013 tarihi itibariyle Or-Na Tarım Ürünleri San.ve Tic.A.Ş. nin 4.900.000 TL lik sermayedeki 245.000 TL olan payı ,31.12.2013 sonu itibariyle payı bulunmamaktadır.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

İmtiyazlı pay bulunmamaktadır.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- Şirketin Yönetim Organı : 7 Adet yönetim kurulu üyesinden oluşan Yönetim Kurulu'dur. 29 Mart 2013 tarihli genel kurul kararı seçilmişlerdir

Adı Soyadı	Görevi	Temsilci Adı Soyadı
Atlantis Yatırım Holding A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı	Özcan Yılmaz
Or-Na Tarım Ürünleri San.ve Tic.A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Adnan Bora Önen
Necdet Bekar	Yönetim Kurulu Üyesi	
Peyami Orhan	Yönetim Kurulu Üyesi	
Ahmet Hanefi Özbilen	Yönetim Kurulu Üyesi	
Gökhan Aktaş	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	
Turgay Torgay	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	

Özcan YILMAZ(Yönetim Kurulu Başkanı):1978, İstanbul doğumludur. Pertevniyal Lisesi mezunudur. 1997 – 2012 yılları arasında optik mağazacılık ve inşaat sektörlerinde girişimci olarak görev almış, 2008-2009 yılları arasında yurt içi ve dışında sendika danışmanlığı yapmıştır. Özcan Yılmaz, 2012 yılında kurucu ortağı olduğu ve Yönetim Kurulu Başkan Vekilliğini yürüttüğü Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş. aracılığıyla iştirak ettiği Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'deYönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı, Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş.'deYönetim Kurulu Başkanlığı, MRY Gıda Tarım San. ve Tic. Ltd. Şti.'deŞirket Müdürü Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş.'nin temsilcisi ve Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nin temsilcisi olarak görev almaktadır.

Adnan Bora ÖNEN(Yönetim Kurulu Başkan Vekili):1969, Mersin doğumludur. Orta öğretimini Saint-Joseph Fransız Lisesi'nde, yüksek öğrenimini İstanbul Üniversitesi Edebiyat Fakültesi'nde tamamlamıştır. 1995-2001 yılları arasında sermaye piyasası aracı kurumlarında üye temsilcisi, yatırım danışmanı ve koordinatör olarak görev almıştır. 2002-2008 yılları arasında başta demir çelik sektörü olmak üzere ticari faaliyetlerde bulunmuş ve kurucusu olduğu şirketlerin finans ve satış pazarlama faaliyetlerini yürütmüştür. 2009 yılından itibaren tekrar sermaye piyasasında yatırımlarını sürdüren Adnan Bora Önen, 2012 yılında kurucu ortağı olduğu ve Yönetim

Kurulu Başkanlığını yürüttüğü Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş. aracılığıyla iştirak ettiği Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı ve Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı görevlerini yürütmekte ve Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. temsilcisi olarak görev almaktadır

Necdet Bekar (Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür): Trabzon'da 1971 yılında doğan Necdet Bekar, 1995 yılı Anadolu Üniversitesi mezunudur. Aslen S.M.M. Müşavir olan Necdet Bekar çalışma hayatına Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayi A.Ş. de. Muhasebe servisinde göreve başladı. 2005 yılında Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayi A.Ş. de Yönetim Kurulu Üyesi oldu. Halen Karsusan A.Ş. de Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür olarak görev yapmaktadır.

Peyami Orhan (Yönetim Kurulu Üyesi): 1966, Balıkesir doğumlu olan Peyami Orhan Anadolu Üniversitesi, Açık Öğretim Fakültesi, İktisat Bölümü 1992 mezunudur. Dış ticaret alanında işveren olarak faaliyet göstermiştir. 2001 yılından sonra ise çeşitli şirketlerde Muhasebe Müdürü olarak görev almıştır. Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş.'de Muhasebe Müdürü olarak görev yapmaktadır. Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş., Atlantis Yatırım Holding A.Ş., Or-Na Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi'dir. Karsusan A.Ş. de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Ahmet Hanefi Özbilen (Yönetim Kurulu Üyesi): Adana'da 1977 yılında doğan Ahmet Hanefi Özbilen 1999 Marmara Üniversitesi İşletme Fakültesi mezunudur. Çalışma hayatına 2000 yılında Türkiye Sınai Kalkınma Bankası'nda göreve başladı ve halen devam etmektedir. Karsusan A.Ş. de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Gökhan Aktaş (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): Kars'ta 1980 yılında doğan Gökhan Aktaş, 2001 yılı Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesi mezunudur. 2007 yılından bu yana kurucusu olduğu avukatlık bürosunda çeşitli sektörlerde faaliyet gösteren birçok firmaya sürekli hukuki danışmanlık hizmeti vermektedir. Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Turgay Torgay (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi): Samsun'da 1968 yılında doğan Turgay Torgay, 1993 yılı Hacettepe Üniversitesi Dil Bilimleri Fakültesi mezunudur. 2005 yılında itibaren halen İstanbul Yeditepe Üniversitesi 'nde Öğretim Görevlisi olarak görev yapmaktadır. Karsusan Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

Adı Soyadı	Görevi	Temsilci Adı Soyadı	Görev Süresi/ Kalan Görev Süresi
Atlantis Yatırım Holding A.Ş.	YK Başkanı	Özcan Yılmaz	29 Mart 2015/1 yıl
Or-Na Tarım Ürünleri San.ve Tic.A.Ş.	YK Başkan Vekili	Adnan Bora Önen	29 Mart 2015/1 yıl
Necdet Bekar	YK Üyesi-Genel Müdür		29 Mart 2015/1 yıl
Peyami Orhan	YK Üyesi		29 Mart 2015/1 yıl
Ahmet Hanefi Özbilen	YK Üyesi		29 Mart 2015/1 yıl
Gökhan Aktaş	Bağımsız YK Üyesi		29 Mart 2015/1 yıl
Turgay Torgay	Bağımsız YK Üyesi		29 Mart 2015/1 yıl

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Ünvanı	Adı-Soyadı
Yönetim Kurulu Başkanı	Atlantis Yatırım Holding A.Ş (Temsilcisi Özcan Yılmaz)
Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Or-Na Tarım Ürünleri San.ve Tic.A.Ş.(Temsilcisi Adnan Bora Önen)
Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür	Necdet Bekar

c)- Personel Sayısı

Dönem	Diğer	İdari	Üst Düzey	Toplam
31.12.2013	10	4	1	15

D- VARSA;Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler:
31.12.2013 tarihi itibarıyla,yönetim kurulu üyelerimizin hiçbiri şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

Özcan Yılmaz, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Vekili,Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı,Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı,MRY Gıda Tarım San.ve Tic.Ltd.Şti.'nde tüzel kişi müdür olarak,
Adnan Bora Önen, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı,Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı,Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak ,
Necdet Bekar,Karsusan Karadeniz Su Ürünleri San.A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür olarak,
Peyami Orhan, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Üyesi,Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Üyesi,Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Muhasebe Müdürü ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak,
görev almaktadır.

Ahmet Hanefi Özbilen ,Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.'nde Proje Finansmanı Yöneticisi olarak çalışmaktadır.
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Gökhan Aktaş , avukat olarak çalışmaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Turgay Torgay,öğretim görevlisi olarak çalışmaktadır.

2- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları: 342.770 TL

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları;

Yeni kurulan Balık Unu-Balık Yağı fabrikasında üretilen Balık Yağının insan tüketiminde kullanılması yönünde yurtiçi ve yurtdışında gerekli araştırmalar yapılarak kurulmuştur.İlgili kurum ve kuruluşlardan gerekli yasal izinler alınması yönünde çalışmalar devam etmektedir.

Elde Edilen sonuçlar;

1.500 Ton/gün kapasiteli fabrikamızda üretilen Balık Yağı'nın insan sağlığına uygun olarak üretimi konusunda çalışmalara devam etmektedir.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

10 Ağustos 2012 tarihinde yapılan yönetim kurulu toplantısında, Grup aktifinde bulunan fabrika arsasının Trabzon/Yomra Belediyesi tarafından yerleşim alanı kapsamına alınacağından, satışına karar verilmiştir. 13 Eylül 2012 tarihli yönetim kurulu toplantısında, Trabzon/Yomra Belediyesi'ne başvurularak ilgili arsanın Yerleşim, Turizm, Ticaret ve Konut alanına dönüştürülmesine karar verilmiştir. İlgili karar 10 Aralık 2012 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında kabul edilmiştir. Ancak 10 Nisan 2013 tarihinde yapılan ihalede talep edilen fiyat seviyesine ulaşamadığı için satıştan vazgeçilmiş ve arsanın kat karşılığı olarak değerlendirilmesine karar verilmiştir. 19 Nisan 2013'te Yenidoğa İnşaat Taahhüt Ltd. Şti ile kat karşılığı için ön protokol yapılmıştır. Söz konusu ön protokol Yenidoğa İnşaat Taahhüt Tic. Ltd.Şti.'nin vermiş olduğu taahhüt ve yükümlülüklerini zamanında yerine getirememesi nedeniyle 07.11.2013 tarihinde iptal edilmiştir. Bu kapsamda yeni bir teklif sunan Özgün Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi ile 20 Aralık 2013 tarihinde satış vaadi ve arsa payı karşılığı inşaat sözleşmesi imzalanmıştır. İmzalanan sözleşme hükümlerine göre Yomra arsasının %20'lik bölümü 10.000.000 TL bedel ile ilgili firmaya devredilmiştir. Bu protokole göre oluşacak net gelirin belediye imar izin durumuna göre netleşeceği ve önceki ön protokolün akıbedi dolayısı ile ilgili arsa aktifte Maddi Duran Varlıklar grubunda yer almaya devam etmektedir. Yomra arsası üzerindeki bina ve yerüstü düzenleri imar başvurusu nedeni ile Grup yönetimi tarafından yıktırılmış ve arsa tapu tashihi yapılmıştır.

Grup yönetimi yukarıda aldığı karar paralelinde yeni fabrikanın kurulması için 02.05.2013 tarihinde Sinop İli, Dikmen İlçesi, Karaağaç Köyü, Geves Mahallesi Pafta No 1,Parsel No 525 adresindeki 13.680 metrekare arsayı satın almış ve bina inşaatına başlamıştır. Binanın 2013 yılı üretimi için gerekli bölümünün inşaatı tamamlanmış ve balık unu ve yağ üretimi sezonunda kullanımı sağlanmıştır.

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki 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. Türk Ticaret Kanunu'nda iç denetime yönelik getirilen düzenlemelere uyum sağlamak üzere Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi kurulmuştur.

Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

<u>Doğrudan İştirakler</u>	<u>Ödenmiş Sermayesi</u>	<u>Pay Oranı</u>
ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	11.625.000	%66,66

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

Yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirkette,06.02.2014-07.02.2014 tarihleri arasında Türkmen Yeminli Mali Müşavirlik Ltd.Şti. 01.01.2013-31.12.2013 dönemi V.U.K. hükümleri gereği Tam Tasdik Denetimi yapılmıştır.

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

T.C. Trabzon Asliye Ticaret Mahkemesi'nin 2013/405-2013/406-2013-407 esas sayılı dosyaları ile şirketimizin 20.12.2013 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nın iptali istemiyle davalar açılmıştır.

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Şirketimiz için , Bafra İcra Daireleri tarafından aleyhimize açılmış olan 2014/971 ve 2014/974 dosya numaralı iki adet icra takibinin bilgisini almıştır. Söz konusu bu rakamlar sırası 219.615,80 TL ve 479.459,82 TL olup yeni fabrika inşaatı için Damsan Makine San.Tic.Ltd.Şti.' ne yaptırılacak makine ve ekipmanların kısmi ödemesidir.

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

19 Nisan 2013'te Yenidoğa İnşaat Taahhüt Ltd. Şti ile kat karşılığı için ön protokol yapılmıştır. Söz konusu ön protokol Yenidoğa İnşaat Taahhüt Tic. Ltd.Şti.'nin vermiş olduğu taahhüt ve yükümlülüklerini zamanında yerine getirememesi nedeniyle 07.11.2013 tarihinde iptal edilmiştir. Bu kapsamda yeni bir teklif sunan Özgün Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi ile 20 Aralık 2013 tarihinde satış vaadi ve arsa payı karşılığı inşaat sözleşmesi imzalanmıştır. İmzalanan sözleşmehükümlerine göre Yomra arsasının %20'lik bölümü10.000.000 TL bedel ile ilgili firmaya devredilmiştir. Bu protokole göre oluşacak net gelirin belediye imar izin durumuna göre netleşeceği ve önceki ön protokolün akıbedi dolayısı ile ilgili arsa aktifte Maddi Duran Varlıklar grubunda yer almaya devam etmektedir. Yomra arsası üzerindeki bina ve yerüstü düzenleri imar başvurusu nedeni ile Grup yönetimi tarafından yıktırılmış ve arsa tapu tashihi yapılmıştır.

Şirket Yönetim Kurulumuz yeni fabrikanın kurulması için 02.05.2013 tarihinde Sinop İli, Dikmen İlçesi, Karaağaç Köyü, Geves Mahallesi Pafta No 1,Parsel No 525 adresindeki 13.680 metrekare arsayı satın almış ve bina inşaatına başlamıştır. Binanın 2013 yılı üretimi için gerekli bölümünün inşaatı tamamlanmış ve balık unu ve yağı üretim sezonunda kullanımı sağlanmıştır.

Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

29 Mart 2013 Tarihinde 2012 yılı Olağan Genel Kurul Yapılmış ve Genel Kurul Tutanağı aşağıdaki şekilde Kamu Aydınlatma Platformu'na bildirilmiştir.

1-Divan Başkanlığına Sn.Necdet BEKAR oy birliği ile seçildi. Divan Başkanı tarafından Sn.Fatma Betül TOPALOĞLU Katip olarak görevlendirildi. Genel kurul tutanaklarını imzalaması için Divan Başkanlığına yetki verilmesine oy birliği ile karar verildi.Yönetim ve Denetleme Kurulu Üyeleri toplantıya katıldı.

2- 2012 yılı hesap ve muamelelerine dair hazırlanan Yönetim Kurulu Raporu toplantıya katılan ortaklara dağıtıldığından Sn.Fatma Betül TOPALOĞLU tarafından verilen yazılı önerge okundu. Raporun okunmaması oy birliği ile kabul edildi. Rapor hakkında soru sormak isteyen olup olmadığı sorulduğunda söz alan olmadığından Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu oya sunularak oy birliği ile kabul edildi.

2012 yılı hesap ve muamelelerine dair hazırlanan Murakıp Raporu toplantıya katılan ortaklara dağıtıldığından Sn.Fatma Betül TOPALOĞLU tarafından verilen yazılı önerge okundu.Raporun okunmaması oy birliği ile kabul edildi.Rapor hakkında soru sormak isteyen olup olmadığı sorulduğunda söz alan olmadığından Murakıp Raporu oya sunularak oy birliği ile kabul edildi.

3-2012 yılı hesap ve muamelelerine dair Türkmen Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. nin 01.01.2012-31.12.2012 Hesap Dönemine Ait Konsolide Finansal Tablolar Ve Bağımsız Denetim Raporu toplantıya katılan ortaklara dağıtıldığından Sn.Fatma Betül TOPALOĞLU tarafından verilen yazılı önerge okundu.Raporun okunmaması oy birliği ile kabul edildi.Rapor hakkında soru sormak isteyen olup olmadığı sorulduğunda söz alan olmadığından 01.01.2012-31.12.2012 Hesap Dönemine Ait Konsolide Finansal Tablolar Ve Bağımsız Denetim Raporu oya sunularak oy birliği ile kabul edildi.

4- 2012 yılı Bilanço ve Kar-Zarar hesaplarına ait dökümanlar toplantıya katılan ortaklara dağıtıldığından Sn.Fatma Betül TOPALOĞLU tarafından verilen yazılı önerge okundu.Konu hakkında soru sormak isteyen olup olmadığı sorulduğunda söz alan olmadığından gündemin 4.maddesi oya sunularak oy birliği ile kabul edildi.

5-Yıl içerisinde Yönetim Kurulu'na atanan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Yönetim Kurulu Üyelikleri oy birliği ile onaylandı.İdare Meclisi Üyeleri (Yönetim Kurulu Üyeleri) ve Murakıplar (Denetçiler) oy birliği ile ibra edildiler.Organlar kendi ibralarında oylamaya katılmadılar.

6-2012 yılı zarar ile kapatıldığından dağıtılacak kar yoktur.Oylamaya sunuldu ve oy birliği ile kabul edildi.

7- Yönetim Kurulu üye sayısı 7 (yedi) olarak belirlenmiş olup, Ana sözleşmemizin 12.maddesi gereği aday gösterilen ve bizzat aday olan;

Sn.Necdet BEKAR

Sn.Peyami ORHAN

Sn.Ahmet Hanefi ÖZBİLEN

Atlantis Yatırım Holding A.Ş.

Or-Na Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş.

Sn.Süleyman Cenk YILMAZ arasında yapılan seçim neticesinde;

Sn.Necdet BEKAR

Sn.Peyami ORHAN

Sn.Ahmet Hanefi ÖZBİLEN

Atlantis Yatırım Holding A.Ş.

Or-Na Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş.

İki yıl süre ile 162.101,50 oya karşılık oy çokluğu ile (1.146.718,83 adet hisse) seçilmişlerdir. Ayrıca şirketimiz Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğine aday gösterilen ; Sn.Gökhan AKTAŞ ve Sn.Turgay TORGAY iki yıl süre ile oy birliği ile seçilmişlerdir.

8-Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri gereği Denetim Kurulu Üyeliği seçimi yapılmamıştır. Oylamaya sunuldu ve oy birliği ile kabul edildi.

9-Sn.Necdet BEKAR söz alarak Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 1.000,00 TL Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerine aylık net 1.500,00 TL teklif etti. Teklif oylamaya sunularak Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 1.000,00 TL, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 1.500,00 TL oy birliği ile kabul edildi.

10- Sn.Necdet BEKAR tarafından verilen yazılı önergede Yomra Belediyesi tarafından yeni düzenlenen (onaylı) 1/1000 ölçekli Revize Uygulama İmar Planı'na göre şirketimizin mülkiyetinde bulunan, Trabzon İli, Yomra İlçesi, G43B03D4A Pafta, 21 Ada, 1 Parsel'de kain 34.230 metrekaare miktarlı arsanın bulunduğu parselin, 31.380 m²lik bölümü "Konut + Ticaret Alanı" olarak belirlenen bölgede, 2.850 m²lik bölümünün ise yolda kalmış, "Konut + Ticaret Alanı" olarak belirlenen 31.380 m²lik bölümün ise 2 ayrı parçaya ayrılarak sanayii imarından çıkarılarak turizm konut imarına tabi tutulmuştur. Bu nedenle arsa üzerinde faaliyet gösteren

şirketimiz balık işleme tesisinin en kısa sürede bu alandan taşınması gerekmektedir. Taşınma neticesinde atıl hale gelecek söz konusu arsanın en kısa sürede şirketimiz ve dolayısı ile hissedarlarımızın menfaatleri gözetilerek etkin bir şekilde değerlendirilmesi gerekmekte olup, bu kapsamda başta arsanın satılması veyahut kat karşılığı inşaat modeli de dahil olmak üzere yeni imar durumuna uygun bir şekilde değerlendirilmesi için yönetim kuruluna yetki verilmesi önem arz etmektedir dedi.

Bu bilgilendirmeden sonra gündemin 10.maddesi müzakere edilerek oylandı ve Şirkete gayrimenkul alımı, satımı, kiralanması veya kat karşılığı inşaat sözleşmesi imzalanması,hasılat paylaşımı ya da benzeri projeler düzenlemek veya şirket tarafından projenin bizzat değerlendirilmesi konusunda yapılacak işlerle ilgili Yönetim Kuruluna yetki verilmesine oy birliği ile karar verildi.

11-Yönetim Kurulu'nca hazırlanan "Şirket Genel Kurulunun Çalışma Esasları Hakkında İç Yönerge" hakkında Divan Başkanı tarafından verilen bilgi verildi. Şirket Genel Kurulunun Çalışma Esasları Hakkında İç Yönerge oya sunularak oy birliği ile kabul edildi.

12-Yönetim Kurulu Üyelerine Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. Maddeleri uyarınca yetki verilmesi oya sunularak oy birliği ile karar verildi.

13-Şirketimizin 2013 yılına ait bağımsız denetim faaliyetlerini yerine getirmek üzere Türkmen Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavir A.Ş. nin seçilmesi Yönetim Kurulu'nca teklif edildi. Oya sunuldu ve oy birliği ile kabul edildi.

14 - Dilek ve temenniler maddesinde söz alan olmadığında toplantıya Divan Başkanı tarafından 14.30 da son verildi. 29.03.2013-Merkez/TRABZON

20 Aralık 2013 Tarihinde 2013 yılı Olağanüstü Genel Kurul Yapılmış ve Genel Kurul Tutanağı aşağıdaki şekilde Kamu Aydınlatma Platformu'na bildirilmiştir

1-Divan Başkanlığı'na Sn.Necdet Bekar oy çokluğu ile seçildi.Divan Başkanı tarafından Sn.Fatma Betül Topaloğlu Katip olarak görevlendirildi.

2- Genel Kurul tutanaklarını imzalaması için Divan Başkanlığı'na yetki verilmesi oy birliği ile karar verildi.

3-Yönetim Kurulu'nun 04.09.2013 tarih ve 2013-23 tarihli kararı ile önerdiği şekilde, Sermaye artırımına iştirak edecek şirketlerden "İştirak Taahhüdü" alınması kaydıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri VII-128.1 sayılı "Pay Tebliği" hükümlerine uygun olarak, mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanarak, bedelli sermaye artırımını yapılmak suretiyle, Şirketimiz ödenmiş sermayesinin 4.900.000-TL'nden 8.000.000-TL'na artırılması ve artırılabilecek 3.100.000-TL sermayeyi temsil eden payların hamiline, borsada işlem gören tipte 3.100.000 (ÜçMilyonYüzBin) adet pay karşılığı 3.100.000 (ÜçMilyonYüzBin) TL nominal değerinde olmasına ve işbu payların Borsa İstanbul'un 425 sayılı Toptan Satışlar Pazarının Kuruluş ve İşleyiş Esasları Genelgesi hükümlerine göre saptanacak fiyattan, primli olarak satılmak kaydıyla, 1.500.000-TL karşılığı payın Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş., 2.000.000-TL karşılığı payın Atlantis Yatırım Holding A.Ş. ve geri kalan payların Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'ye tahsis edilmesi hususlarının Şirketimiz Genel Kurulu'nun onayına sunuldu.Yapılan oylama neticesinde 1.456.269 adet ret oya karşılık 1.473.435 evet oyla ve oy çokluğu ile kabul edildi.Ruhsel Cüneyt Saraç,Ali Güngör Yılmaz,bir kısım hissedarlar vekili Kazım Veysel Dolapçı,Hakan Işın asaleten ve vekalet ettiği 8 adet hissedarı adına İslam Kalkınma Bankası adına İlker Gazioğlu alınan kararlara muhalefet ettiklerini ve muhalefet şerhlerinin tutanağa geçirilmesini talep ettiler.Talep edilen muhalefet şerhleri Genel Kurul tutanağına ek yapılmıştır.

4- Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 17.12.2013 tarih ve 8758 sayılı yazıları ile ön izin verildiğinin anlaşılması üzerine müzakereye geçildi.Sermaye Piyasası Kurulu ile T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'ndan gerekli izinlerin alınmış olması kaydı ile Şirket Ana Sözleşmesinin " Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 6'ncı maddesinin tadilinin onaylanması Genel Kurul'un onayına sunuldu. Yapılan oylama neticesinde 1.456.269 adet ret oya karşılık 1.473.435 evet oyla ve oy çokluğu ile kabul edildi. Ruhsel Cüneyt Saraç,Ali Güngör Yılmaz,bir kısım hissedarlar vekili Kazım Veysel Dolapçı,Hakan Işın asaleten ve vekalet ettiği 8 adet hissedarı adına İslam Kalkınma Bankası adına İlker Gazioğlu alınan kararlara muhalefet ettiklerini ve muhalefet şerhlerinin tutanağa geçirilmesini talep ettiler.Talep edilen muhalefet şerhleri Genel Kurul tutanağına ek yapılmıştır.

5-Dilek ve temenniler maddesinde söz alan;

Hakan Işın 4 sayfalık eleştirilerine ait dilekçeyi Toplantı Başkanı'na sunarak tutanağa ek yapılmasını talep etti.

Muhammet Asilsoy şirketin büyümesi hakkında olumlu görüşler verdi.

Fatih Erkoç arsanın satılması ile ilgili daha önceki Genel Kurul'da olumsuz oy kullandığını yalnız yapılan gayrimenkul ön sözleşmesinin şirket aktifine olumlu yansımaları,yeni kurulan Sinop/Gerze'deki 1.500 Ton/Gün kapasiteli fabrikanın şirket aktifine katılıp üretime geçirildiği için şirket yönetimi ve yetkililerine teşekkür etti.

Ayrıca yine söz alan Fatih Erkoç her ne kadar toplantı karar nisabını etkilememekle birlikte, şirket ortaklarından İslam Kalkınma Bankası'nı temsil eden Türkiye Sınai Kalkınma Bankası'na verilen vekaletin kurulun ilgili tebliğine uygun olmadığını belirtti. Başka söz alan olmadı.

Gündemde görülecek başka husus olmadığından Toplantı Başkanı toplantıyı kapattı.20.12.2013/TRABZON

Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Yoktur.

5-FİNANSAL DURUM

Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu :

Şirketimiz 2013 yılını 5.727.413 TL dönem net karı ile kapatmıştır. Aktif toplamı 72.642.493 TL olup karşılığında 36.565.881 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 40.948.775 TL tutarında Sabit Kıymetleri olup bu kıymetler için 728.601 TL tutarında amortisman ayrılmıştır.

Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2013-31.12.2013
Dönem Karı / (Zararı)	936.085	5.119.182
Dönem Karı Vergi ve Yasal Yük.	(294.825)	334.113
Kontrol gücü olmayan paylar		274.118
Dönem Net Karı / (Zararı)	641.260	5.727.413

Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

31.12.2013 mali tablolarında da görüldüğü gibi Şirketimizin sermayesi karşılıksız kalmamış olup borca batık değildir.

Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Yönetim Kurulumuz şirketin finansal yapısını iyileştirmek ve hedeflerini büyütme doğrultusunda çalışmalarını devam ettirmektedir.

Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtım yapılmıyorsa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Şirketin kar payı dağıtım politikası Ana sözleşmemizin 41 ve 42.maddelerinde belirtilmiştir.

Madde-41-Şirketin umumi masrafları ile muhtelif amortisman gibi, şirketçe ödenmesi ve ayrılması zaruri olan meblağlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler hesap senesi sonunda tespit olunan gelirlerden düşürüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kar, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra sırası ile aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

Birinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

a)%5'i kanuni yedek akçeye ayrılır

Birinci Temettü:

b)Kalandan Sermaye Piyasası Kurulu'nca saptanan oran ve miktarda birinci temettü ayrılır.

İkinci Temettü:

c)Safi kardan a,b bentlerinde belirtilen meblağlar düşürüldükten sonra kalan kısmi umumi heyet kısmen veya tamamen ikinci temettü hissesi olarak dağıtılmaya veya fevkalade yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

İkinci Tertip Kanuni Yedek Akçe:

d) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan ödenmiş sermayenin %5'i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri Türk Ticaret Kanununun 466.maddesinin 2.fıkrası 3.bendi uyarınca ikinci tertip kanuni yedek akçe olarak ayrılır.

e) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci temettü nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve temettü dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma, kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, Yönetim kurul'u Üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu kişi ve/veya kurumlara kar payı dağıtılmasına karar verilemez.

f) Temettü hesap dönemi itibarıyla mevcut payların tümüne bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Madde-42-Dağıtılacak karın hak sahiplerine hangi esaslar içinde ödeneceği Sermaye Piyasası Kurulu'nun kar dağıtımına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde yönetim kurulunun önerileri üzerine Genel Kurulca kararlaştırılır.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,

Yönetim Kurulu, risk yönetimine ilişkin faaliyetleri esas itibarıyla Denetimden Sorumlu Komite vasıtasıyla gözetir.

Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler,

Şirket pay senetleri borsada işlem gördüğü için TTK'nun 378.maddesi uyarınca Riskin Erken Saptanması Komitesi 17.05.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile oluşturulmuş ve "Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları" kabul edilmiştir.

KARSUSAN KARADENİZ SU ÜRÜNLERİ SANAYİİ A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

I. AMAÇ ve KAPSAM

Madde 1- Bu düzenlemenin amacı **KARSUSAN** Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. (Şirket) yönetim kurulu tarafından oluşturulacak Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin (Komite), görev ve çalışma esaslarını belirlemektir. Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel vb. risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin ve faydalanabilecek fırsatların Şirketin risk profiline ve iştahına paralel olarak yönetilmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunmaktır.

II. DAYANAK

Madde 2- Bu doküman, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun açıkladığı Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur.

III. YETKİ ve KAPSAM

Madde 3- Riskin Erken Saptanması Komitesi;

a- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının ve fırsatların Kurumsal Risk Yönetimi ("KRY") yaklaşımı kapsamında etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması,

b- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket kurumsal yapısına entegre edilmesi ve etkinliğinin takip edilmesi,

c- Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının ve fırsatların uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması,

konularında çalışmak üzere oluşturulmuştur. Komite kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur, nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kuruluna aittir.

IV. ORGANİZASYON

Kuruluş

Madde 4 - Komite, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur ve yetkilendirilir. Komitede, muhasebe, finans, denetim, hukuk, yönetim vb. alanlarda tecrübeye sahip uzman kişiler görev alabilir. Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin maliyeti Şirket tarafından karşılanır. Komitenin çalışma süresi yönetim kurulunun çalışma süresi ile paralel olur.

Komite kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur ancak Komitenin görev ve sorumluluğu, yönetim kurulunun Türk Ticaret Kanunundan doğan sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

Komite her yıl Olağan Genel Kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir.

Üyelik

Madde 5- Komite, üyelerinin çoğunluğu yönetim kurulu üyeleri arasından seçilecek şekilde en az iki üyeden oluşur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

Komite Toplantıları

Madde 6- Komite her iki ayda bir defa olmak üzere yılda en az altı defa Şirket merkezinde toplanır. Katılanların oybirliği ile karar alır.

Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve düzenli bir şekilde saklanır.

Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri hazırlanacak bir rapor ile yönetim kuruluna sunar.

V. GÖREV VE SORUMLUKLAR

Madde 7- Komite,

a- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar.

b- Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

c- Risk yönetimi stratejileri esas alınarak, Yönetim Kurulunun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi politikaları ve uygulama usullerini belirler, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlar.

d- Risk yönetimi sürecinde temel bir araç olan risk ölçüm modellerinin tasarımı, seçilmesi, uygulamaya konulması ve ön onay verilmesi sürecine katılır, modelleri düzenli olarak gözden geçirir, senaryo analizlerini gerçekleştirerek gerekli değişiklikleri yapar.

e- Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep eder.

f-Şirketin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kabul edilen finansal raporlama standartlarına uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında ve yıllık faaliyet raporlarında açıklanmış olan riskleri gözden geçirir.

Komite, çalışma sonuçlarını ve önerilerini iki ayda bir yönetim kuruluna raporlar.

VI. BÜTÇE

Madde 8- Komitenin görevini yerine getirmesi için gerekli her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır.

VII. YÜRÜRLÜK

Madde 9- Komitenin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler.

Ortaklığa ve İçinde Bulunduğu Sektöre İlişkin Riskler:

Denize bağlı hammadde ihtiyaçlarında mevsimsel değişiklikler balık avcılığını etkilemekte olup, balık unu-yağı üretimini etkilemektedir.

Ortaklık, karlılığının sürekliliği konusunda herhangi bir garanti verememektedir.

İhraç Edilen Payların Kar Payı (Temettü) Gelirine İlişkin Riskler

SPK'nın Seri: IV, No: 27 sayılı "Sermaye Piyasası Kanununa Tabi Olan Halka Açık Anonim Ortaklıkların Temettü ve Temettü Avansı Dağıtımında Uyacakları Esaslar Hakkında Tebliğ" e göre, halka açık ortaklıkların birinci temettü tutarı, hesap dönem karından kanunlara göre ayrılması gereken yedek akçeler ile vergi, fon ve mali ödemeler ve varsa geçmiş yıl zararları düşüldükten sonra kalan dağıtılabilir karın %20'sinden az olamaz. Söz konusu tebliğe göre payları borsada işlem gören şirketler ilgili karı nakit veya hisse senedi olarak dağıtma ya da dağıtmadan ortaklık bünyesinde bırakma konusunda serbesttir. Bu sebeple ortaklık kar elde etse bile ortaklık genel kurulu kar dağıtmama kararı alabilir ve/veya ortaklığın temettü ödemek için dağıtılabilir yeterli karı olmayabilir veya zarar edebilir.

İhraç Edilen Payların Sermaye Kazancına İlişkin Riskler

Şirketin finansal performansının beklentilerin altında oluşması, sermaye piyasası koşullarının kötüleşmesi veya ortakların yüksek miktarda pay satmaları durumunda Ortaklık paylarının fiyatı düşebilir. Yatırımcılar piyasa riskinin farkında olarak yatırım kararı almalıdır.

Fiyat riski

Hammadde olarak kullanılan hamsi balığının azlığı durumunda oluşabilecek maliyet artışlarından dolayı fiyat riskine maruz kalmaktadır. Ayrıca, balık unu ve balık yağı satışları yurtdışı üretim miktarlarına göre yurtiçinde fiyatlarını paralel olarak etkilemektedir.

İhraççı Riski

Tahmin edilemeyen ekonomik gelişmelerin olası etkilerinin Ortaklık faaliyetleri ve mali tabloları üzerindeki yansımaları payların değerinde dalgalanmaya yol açabilir. Ortaklığın faaliyetlerini yürütmesi için önemli olan esaslı unsurlarda faaliyetlerin devamını sekteye uğratabilecek sorunlar çıkabilir.

Piyasa Riski

İkincil piyasada işlem gören payların, piyasa koşullarına veya özel koşullara (içsel) bağlı olarak, fiyatlarının artması veya azalmasıdır. Payların işlem göreceği piyasanın likiditesini dengeleyecek bir piyasa yapıcısı bulunmamaktadır.

Kur Riski

Ortaklık faaliyetleri öncelikle döviz kurunda, hammadde alış ve ürün satış fiyatlarında olabilecek değişiklikler nedeniyle finansal risklere maruz kalmaktadır. Şirketin faaliyet gösterdiği su ürünleri sektörünün yapısı gereği maliyetler TL bazlı olmasına karşın, balık unu-balık yağı satışlarında döviz bazlı fiyatlar ile çalışılmakta, buna nedenle kur riski oluşabilmektedir.

Kredi Riski

Balık unu ve balık yağında daha uygun fiyatla ithal edilen ürünler sebebiyle yurtiçinde rekabet zorlaştırmaktadır. Balık yağı ve balık unu üretimi için gerekli olan hamsi hammaddesi teminini garanti altına almak için Şirket balıkçı tekneleri sahipleri ile sezon öncesi sözleşmeler yapmakta, av sezonu öncesinde avans vermekte, karşılığında senet almaktadır. Balıkçı teknelerinin sözleşme yükümlülüklerini yerine getirememesi riski mevcuttur. Bu risk, derecelendirmeler veya belli bir kişiye kullanılan avansın teknelerin kapasitelerine göre sınırlandırılmasıyla yönetilmektedir. Avans alan tekne sahiplerinin avcılıktan kaynaklanan olumsuz sebepler dışındaki başka nedenlerle Şirkete hammadde vermeme durumunda, sözleşmeler ve alınan senetler ile yasal takip yapılmaktadır. Bu yöntemle hammadde alamama ve avans tahsil edememe riskleri düşürülmüştür. Avcılığın beklenen düzeyde olmaması durumunda ise sezon öncesinde balıkçılara verilen avanslar kapanmamakta ve bir sonraki sezona devredilmektedir.

Likidite Riski

Likidite riski, Ortaklığın net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Ortaklık yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmaya suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

7- DİĞER HUSUSLAR

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar;

20.12.2013 tarihli olağanüstü genel kurul toplantısında mevcut ortakların yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlanarak, bedelli sermaye artırımını yapılmak suretiyle, Şirket'in ödenmiş sermayesinin 4.900.000-TL'nden 8.000.000-TL'na artırılması ve artırılacak 3.100.000-TL sermayeyi temsil eden payların hamiline, borsada işlem gören tipte 3.100.000 (ÜçMilyonYüzBin) adet pay karşılığı 3.100.000 (Üç Milyon Yüz Bin) TL nominal değerinde olmasına ve işbu payların Borsa İstanbul'un 425 sayılı Toptan Satışlar Pazarının Kuruluş ve İşleyiş Esasları Genelgesi hükümlerine göre saptanacak fiyattan, primli olarak satılmak kaydıyla, 1.500.000-TL karşılığı payın Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş., 2.000.000-TL karşılığı payın Atlantis Yatırım Holding A.Ş. ve geri kalan payların Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'ye tahsis edilmesi kararlaştırılmıştır. Bu konu ile ilgili 07.03.2014 tarih ve 2014/7 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu haftalık bülteninde yayımlandığı üzere, sermaye artırımında tüm pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kullanmalarına olanak tanıyacak şekilde yeni bir yetkili organ kararı alınarak Kurula tekrar başvuruda bulunulması halinde yeni başvurunun Kurulca değerlendirmeye alınacağı ve bu kapsamda, söz konusu tahsisli sermaye artırımının başvurusunun bu aşamada olumsuz karşılanarak işleminden kaldırılmasına karar verilmiştir.

8- KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ (2.3) 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,

31.12.2013 tarihi itibarıyla, yönetim kurulu üyelerimizin hiçbiri şirketimizle kendisi veya başkası adına işlem yapmamıştır.

Özcan Yılmaz, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı, MRY Gıda Tarım San.ve Tic.Ltd.Şti.'nde tüzel kişi müdür olarak,

Adnan Bora Önen, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı, Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak ,

Necdet Bekar, Karsusan Karadeniz Su Ürünleri San.A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür olarak, Peyami Orhan, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Üyesi, Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Üyesi, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Muhasebe Müdürü ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak, görev almaktadır.

Ahmet Hanefi Özbilen ,Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.'nde Proje Finansmanı Yöneticisi olarak çalışmaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Gökhan Aktaş , avukat olarak çalışmaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Turgay Torgay, öğretim görevlisi olarak çalışmaktadır.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. Yönetim Kurulu'na;

"Bağımsız Üye" adaylığına başvurmam nedeniyle, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

a) KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş., KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin ilişkili taraflarından biri veya KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hissimlerim arasında, son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

c) Son beş yıl içerisinde, KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'ye önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak, çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

d) KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin %1'seviyesi üzerinden hissedarı olmadığımı,

e) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

g) KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, ortaklar arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

h) KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin

işlerine zaman ayırabileceğimi,

Yönetim Kurulunuz, ortaklarınız ve ilgili bütün tarafların bilgisine beyan ederim. 25.12.2012

Saygılarımla,

Gökhan AKTAŞ

BAĞIMSIZLIK BEYANI

KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. Yönetim Kurulu'na;

"Bağımsız Üye" adaylığına başvurmam nedeniyle, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

a) KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş., KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin ilişkili taraflarından biri veya KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hissîmlerim arasında, son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticarî ilişkinin kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

c) Son beş yıl içerisinde, KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'ye önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak, çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

d) KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin %1'seviyesi üzerinden hissedarı olmadığımı,

e) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek meslekî eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

g) KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, ortaklar arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, meslekî itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

h) KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş.'nin işlerine zaman ayırabileceğimi,

Yönetim Kurulunuz, ortaklarınız ve ilgili bütün tarafların bilgisine beyan ederim. 25.12.2012

Saygılarımla,

Turgay TORGAY

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, 17.05.2013 tarih ve 2013/14 nolu karar ile kurulmuş, "Çalışma ve Görev Esasları" belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi 17.05.2013 tarih ve 2013/14 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.

17.05.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş ve "Çalışma ve Görev Esasları" belirlenmiştir.

Bu komitelere atanan Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu ile ilgili bilgiler Kamu Aydınlatma Platformu'na bildirilmiştir.

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

Yönetim kurulu dönem içinde 31 kez toplanmıştır. Toplantılarda tüm kararlar oy birliği ile alınmıştır.

d) Varsa mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında verilen önemli nitelikteki idari yaptırım ve cezalar

Yoktur.

e) Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri

Ana sözleşme değişikliği yoktur.Şirket ana sözleşmesinin son durumu internet adresimiz olan www.karsusan.com.tr sayfasında bulunmaktadır.

f) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları,

T.C. Trabzon Asliye Ticaret Mahkemesi'nin 2013/405-2013/406-2013-407 esas sayılı dosyaları ile şirketimizin 20.12.2013 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nın iptali istemiyle davalar açılmıştır

g) 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.

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

Şirket,31.12.2012 tarihinde ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin %66,66' sına sahip olmuştur.

i) 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.

j) Kurumsal yönetim ilkelerinin 1.3.7 numaralı bölümünde yer alan bilgiler

Yoktur.

EK2: KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

1. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından Temmuz 2003'te yayınlanan ve Şubat 2005'te revize edilen ve son olarak 30/12/2011 tarih ve 28158 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Seri: IV, No: 56 nolu Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ ile düzenlenen "Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri" (İlkeler)'ne uyum sağlamayı hedeflemektedir.

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

KARSUSAN Karadeniz Su Ürünleri Sanayii A.Ş. yönetimi ve hissedarları, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin, gerek pay sahiplerinin haklarının korunması, gerek çalışanlar ve müşteriler ile ilişkiler bakımından şirketin uzun vadeli çıkarlarının gözetilmesini sağlayacağını bilinciyle, şirket yönetiminde uygulamaya alınması konusunda tam irade beyan etmişlerdir. Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin önemli bir kısmı günümüz itibarıyla uygulanmaktadır. Şirketimiz, Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulamaya alınması ile ilgili önemli oranda mesafe kaydetmiş olmakla birlikte, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin düzenlenmesi ve uygulanması aşamalarının ciddi anlamda bir teknik alt yapı , insan kaynağı, konusunda bilgili danışma ekibi ve günlük faaliyet dışında ek çalışma süreci gerektirmesi nedeniyle henüz ilkelere tam uyum

seviyesine ulaşılamamıştır. Şirket yönetiminin Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum konusunda tamamlanması gereken eksikliklerin en kısa süreçte yapılması konusundaki kararlılığı sürmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite, 17.05.2013 tarih ve 2013/14 nolu karar ile kurulmuş, "Çalışma ve Görev Esasları" belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi 17.05.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile kurulmuş ve "Çalışma ve Görev Esasları" belirlenmiştir.

17.05.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş ve "Çalışma ve Görev Esasları" belirlenmiştir.

Kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde, günümüz itibariyle, bilgilendirme politikası oluşturulmuş, etik kurallar belirlenmiş, pay sahipliği haklarının kullanımı ve bilgi edinim hakları düzenlenmiştir. Personel tazminat politikası, yönetim kurulu ve üst düzey yöneticiler için ücret politikası, kar dağıtım politikası, bağış ve yardım politikası oluşturulmuş ve uygulanmaktadır. Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve Şirket internet sitesi gibi kamuyu aydınlatma ortamları etkin bir şekilde kullanılmaktadır.

31.12.2013 tarihinde sona eren faaliyet dönemi itibariyle, uygulanması zorunlu olmayan ilkelere; aşağıdaki maddelerde ilkelere tam uyum sağlanmamıştır.

1.2.3 Şirket Esas Sözleşmesi'nde özel denetçi atanması talebi bireysel bir hak olarak düzenlenmemiştir ancak 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 207,438 ve 439. maddeleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde pay sahipleri isterlerse bu haklarından yararlanabilirler.

2.2.4 İnternet sitemizin İngilizce bölümü de vardır ancak tüm içerik İngilizce'ye çevrilmemiştir.

3.3.2 Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmemiştir.

4.4.5 Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı yazılı hale getirilmemiştir.

Uygulanması zorunlu olan ilkelere ise;

1.3.7 Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eř ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrı yakınlarının, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli nitelikte işlem yapması ve/veya Şirketin veya bağlı ortaklıkların işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması veya aynı tür ticari işlerle uğraşan bir başka Şirkete sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumunda söz konusu işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmemiştir.

Şirketimiz, 31.12.2013 tarihinde sona eren faaliyet dönemi itibariyle, genel olarak ilkelere uymaktadır ve uygulamaktadır. İkelere tam olarak uyum sağlayamadığımız hususların mevcut durum itibariyle önemli bir çıkar çatışmasına yol açmayacağı düşünölmektedir.

Atlantis Yatırım Holding A.Ő.
Yönetim Kurulu Başkanı adına
Özcan Yılmaz

Or-Na Tarım Ürünleri San.veTic.A.Ő.
Yönetim Kurulu Başkan Vekili adına
Adnan Bora Önen

BÖLÜM I - PAY SAHIPLERİ

2. Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi

Pay sahipleri ile ilişkiler birimi, Adnan Bora Önen ve Betöl Topaloğlu tarafından yürütölmektedir.

Birime aşağıdaki telefonundan veya aşağıdaki adresinden ulaşılabilir:

Tel : 0462 321 31 30

Adres : Sıramağazalar No:25/2 TRABZON

E-mail : adnanbora@karsusan.com.tr-betul@karsusan.com.tr

Söz konusu birimin başlıca görevleri şunlardır;

- Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- Pay sahiplerinin Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak karşılamak,
- Genel Kurul toplantılarının usulüne uygun şekilde yapılmasını izlemek,
- Genel Kurul toplantılarında pay sahiplerine sunulacak dokümanları hazırlamak,
- Toplantı tutanaklarının usulüne uygun tutulması amacıyla gerekli çalışmaları yapmak,
- Kamuyu aydınlatma ile ilgili her hususun ilgili mevzuata uygun şekilde gerçekleşmesini gözetmek ve izlemek.
- “Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi”, tüm çalışmalarında, elektronik haberleşme olanaklarını ve Şirketin Web Sitesini kullanmaya özen göstermektedir.

3. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

İlgili dönemde pay sahiplerinin şirketimizden bireysel bilgi talepleri olmamıştır.

Pay sahiplerimizin olası bilgi talepleri şirket yetkililerince pay sahipleri ile olan ilişkilerini, pay sahiplerinin bilgi alma hakkını ticari sırların muhafazası dışında hesap verebilir şekilde etik kurallar çerçevesinde adil , şeffaf olarak yerine getirilmesi şirketimizin ana ilkelerindedir.

Şirketin www.karsusan.com.tr adresinden ulaşılan internet sitesinde ortaklık yapısı, ticaret sicil bilgileri, esas sözleşme, organizasyonu, yönetim kurulu, içsel bilgiye erişimi olanların listesi, Genel Kurul toplantılarına ilişkin tutanak ve hazır bulunanlar listesi, dönemsel mali tabloları, faaliyet raporları ve özel durum açıklamaları tüm pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.

Ayrıca şirketimizle ilgili gelişmeler Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatı çerçevesinde Borsa İstanbul A.Ş.’nin Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda yapılan Özel Durum Açıklaması şeklinde kamuoyuna duyurulmaktadır.

Bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında, pay sahipleri arasında ayırım yapılmamaktadır. Dönem içerisinde pay sahiplerinin şirketten yazılı olarak bilgi talebi olmamıştır. Sözlü ve mail ortamında gelen bilgi taleplerine ilişkin istenilen bilgiler doğru olarak kendilerine aktarılmaktadır. Şirketimiz, iç denetim dışında kanuni olarak Bağımsız Dış Denetime tabi tutulmaktadır.

4. Genel Kurul Toplantıları

Şirketimiz esas sözleşmemizin “Genel Kurul” başlıklı 28. Maddesine göre; Şirket Genel Kurulu olağan ve olağanüstü toplanır. Olağan Genel Kurul, şirketin hesap dönemi sonundan itibaren üç ay içinde ve yılda en az bir defa toplanır. Bu toplantıda Türk Ticaret Kanununun 369.maddesinde yazılı hükümlere göre karar verir

Genel Kurul gündem maddeleri ile ilgili olarak hazırlanan bilgilendirme dokümanı ve gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ile Ana Sözleşme’nin son hali; Genel Kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, Şirket’in merkezi ile elektronik ortam dâhil, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmuştur.

Toplantıdan önce toplantıda oy kullanma prosedürü internet sitemiz aracılığıyla pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

2013 yılı içerisinde gerçekleşen ;29 Mart 2013 tarihli 2012 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı ve 20 Aralık 2013 tarihli 2013 yılı Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı tutanakları internet sitemizde ve Kamu Aydınlatma Platformu’nda yayınlanmıştır.

5. Oy Hakkı ve Azlık Hakları

Esas sözleşmemizin "Sermaye ve Pay Senetleri" başlıklı 6. Maddesine göre belirlenmektedir. Bu madde aşağıdaki gibidir:

Şirketin sermayesi beheri 1.-TL itibari değerinde 4.900.000 adet paya bölünmüş 4.900.000.-TL

(Dörtmilyondokuzyüzbin Türk Lirası) dir.

510.000.- TL tutarındaki önceki sermayenin tamamı ödenmiştir. Bu defa artırılan 4.390.000.-TL nin 3.100.844,09 TL si Enflasyon düzeltmesi olumlu farkından, 1.289.155,91 TL sinin de olağanüstü yedeklerden karşılanmıştır.

4.900.000.- TL tutarındaki sermaye her biri 1 TL itibari kıymetle 4.900.000 adet hamiline yazılı paya bölünmüştür.

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Sermaye arttırılmasında arttırılan sermayeye hissedarlar hisseleri oranında sermaye artırımına iştirak ederler. İç kaynaklardan yapılan sermaye artırımlarında, mevcut ortaklara hisseleri oranında pay verilecektir

Esas sözleşmemizin "Oy Hakkı ve Temsil Edilme" başlıklı 31. Maddesine göre; Genel Kurul toplantılarında bulunan pay sahipleri Sermaye Piyasası Kurulunun vekaleten oy kullanmaya ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde veya vekillerinin her pay için bir oyu vardır. Genel Kurullarda kendilerini bir başkası aracılığı ile temsil ettirmek isteyen pay sahipleri, şeklini Yönetim Kurulunun saptayacağı bir yetki belgesi verirler

Esas sözleşmemizin "Oy Hakkının Kullanılması" başlıklı 32. Maddesine göre; Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan her pay sahibinin 1(bir)oyu vardır. Oy kullanma da Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur

6. Kar Payı Hakkı

Geçerli olan yasal düzenlemeler ve şirket ana sözleşmesi hükümleri çerçevesinde, hesaplanan dağıtılabilir kar genel kurul kararına göre kısmen veya tamamen ortaklara nakit kar payı olarak dağıtılabileceği gibi, dağıtılmayarak fevkalade yedek akçe olarak da muhafaza edilebilir. Bu Politika, ulusal ve global ekonomik şartlara, Şirketin gündemindeki projelerine ve fonlarının durumuna göre Yönetim Kurulu tarafından her yıl gözden geçirilebilir.

Ana sözleşmemizin "Kar Dağıtımı" başlıklı 41. Maddesine göre kar payı politikası belirlenmiştir. Mevcut kar payı dağıtım politikamız aşağıdaki gibidir.

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.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

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, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına temettü avansı dağıtabilir. Genel Kurul tarafından Yönetim Kurulu'na verilen yetki, ilgili yıl ile sınırlıdır. Bir önceki yılın temettü avansları mahsup edilmediği sürece, ek bir temettü avansı verilmesine ve/veya temettü dağıtılmasına karar verilemez.

7. Payların Devri

Şirket ana sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan herhangi bir hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM II- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

8. Bilgilendirme Politikası

Kamunun aydınlatılması ile ilgili olarak hazırlanan "bilgilendirme politikası" şirketimiz internet sitesi (www.karsusan.com.tr) aracılığıyla yayınlanmış, ayrıca KAP aracılığı ile de kamuya duyurulmuştur.

"Bilgilendirme Politikası" 12.12.2013 tarih ve 2013/30 nolu karar ile e yönetim kurulumuzun onayından geçmiştir.

"Bilgilendirme Politikası"nın takibinden, gözden geçirilmesinden ve geliştirilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur.

Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kuruluna ve Şirketimizin diğer ilgili birimlerine "Bilgilendirme Politikası" ile ilgili konularda bilgi verir ve önerilerde bulunur.

"Bilgilendirme Politikası" hükümleri Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi tarafından yürütülür, Denetimden Sorumlu Komite tarafından denetlenir.

Kamuya yapılan açıklamalarda mevzuat ile belirlenenler hariç, veri dağıtım şirketleri, yazılı ve görsel medya, ve internet sitemiz (www.karsusan.com.tr) etkin bir şekilde kullanılmaktadır.

Geleceğe yönelik bilgilerin kamuya açıklanmasına ilişkin esaslar, bilgilendirme politikamızda yer almaktadır.

Finansal tablolarımız ve dipnotları konsolide bazda SPK Seri: XI, No:29 Tebliği kapsamında ve UFRS'ye uygun olarak hazırlanmakta; Uluslararası Denetim Standartları (UDS)'na uygun olarak bağımsız denetimden geçirilmekte ve kamuya açıklanmaktadır.

9. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Kamunun aydınlatılmasında, İlkelerin öngördüğü şekilde www.karsusan.com.tr internet adresindeki Web Sitemiz aktif olarak kullanılmaktadır.

Web Sitemiz Türkçe olarak İlkelerin öngördüğü içerikte ve şekilde düzenlenmiştir. Web Sitemizin daha iyi hizmet vermesine yönelik çalışmalarımız ise devam etmektedir.

10. Faaliyet Raporu

Faaliyet raporunda Kurumsal Yönetim İlkelerinde sayılan bilgilere yer verilmiştir.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

11. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu, vergi kanunları çerçevesinde bilgilendirilmektedir.

Menfaat sahiplerinin kararlarını etkileyebilecek tüm özel durumları, üçer aylık dönemler itibarıyla mali tablolarını ve raporlarını kamuya açıklayarak menfaat sahiplerini bilgilendirmekte ve internet sitesinde yayınlamaktadır.

12. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı, genel kurul toplantıları vasıtasıyla olmaktadır.

13. İnsan Kaynakları Politikası

Şirket, gerek çalışan personel sayısının az olması, gerekse teknik olarak uygulanmasının zor olacağı sebebiyle insan kaynakları politikası oluşturmamış ve çalışanlar ile ilişkileri yürütmek amacıyla bir temsilci atanmamıştır.

12.12.2013 tarih ve 2013/30 sayılı karar ile Personel Tazminat Politikası oluşturulmuş ve Şirketimiz internet sitesinde yayınlanmıştır.

14. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Yönetim Kurulu tarafından şirket ve çalışanları için etik kurallar oluşturulmuştur ve bilgilendirme politikası çerçevesinde şirket internet sitesinde yayınlanmaktadır.

Bu etik kurallar caydırıcı etkiye sahip olmak ve üst düzey yöneticilerin ve çalışanların benimsemesi ve savunması beklenen ilkeler koymak amacıyla yöneliktir. Şirketin belirlediği/belirleyeceği diğer uygun politikaları, genelgeleri, davranış kuralları vs. tamamlayıcı nitelik taşımaktadır.

Şirketimiz çalışanlarına ve topluma karşı sosyal sorumluluklarının bilincindedir. Tabi olduğu tüm yasal mevzuata uyar. Çalışanlarının ve işyerinin güvenliği ile ilgili tüm tedbirleri alır, ayrımcılığı reddeder.

Şirketimizin çevreye, bulunulan bölgeye ve genel olarak kamuya yönelik faaliyetleri (desteklenen/öncülük edilen sosyal çalışmalar, bölge insanlarına yönelik çalışmalar vb.) bulunmamaktadır.

KARSUSAN KARADENİZ SU ÜRÜNLERİ SANAYİİ A.Ş. Etik Kuralları, Şirket'imizin saygınlığını ve hizmet kalitesini arttırmak üzere, Şirket çalışanları ve toplumla ilişkilerini düzenleyen ve Şirket içi davranış kültürünü oluşturan değerler bütünüdür.

Etik kurallar Yönetim Kurulu'muzca onaylanmıştır. Başta Şirketimiz Yöneticileri olmak üzere tüm çalışanlarımızın uymaları ve diğer çalışanların da bu ilkelere uygun hareket etmelerinde öncülük etmeleri gereken kurallar bütünüdür.

Tüm çalışanlar, öncelikle etik kuralların önemini kabul edip, bu kurallara uyarlar.

Hissedarlar

Şirketin amacı, hissedarlarının yatırımlarını en iyi şekilde değerlendirmek ve artı değer yaratmaktır.

Halka açık bir şirket olarak faaliyetlerini SPK mevzuatı ile uyumlu olarak yönlendirir. Hissedarlarına ve ilişkide bulunduğu diğer kişilere karşı herhangi bir ayrımcılık ve suistimal söz konusu olamaz.

Sahip olunan hisse miktarına bakılmaksızın her hissedara aynı değer verilir. Hissedarlar iletişim kanallarını rahatça kullanabilmeleri ve her türlü düşüncelerini açıklamaları için cesaretlendirilir.

Mali durum, mevcut şirket yapısı ve değişiklikleri, ticari faaliyetler ve performans açık ve periyodik bir şekilde güncellenerek her hissedara aktarılır. Hissedarlar ihtiyaç duydukları bilgilere doğru zamanda ve az maliyetle ulaşırlar.

Hiçbir çalışan, hissedarlar aleyhine sonuç doğurabilecek baskılara boyun eğmez ve maddi menfaat kabul etmez.

Faaliyetler

Şirket faaliyetleri yürürlükteki yasal mevzuat, ana sözleşme, iç düzenlemeler ve oluşturulan politikalar esas alınarak yürütülür.

Şirket, ülkenin hukuk kurallarına ve faaliyetleri itibariyle bağlantılı olduğu ulusal ve uluslar arası her türlü hukuki sınırlamaya uyar.

Şirket, çalışanlarının ve ilişkide bulunduğu diğer kişi ve kurumların haklarına ve özgürlüklerine saygılıdır.

Şirket, faaliyet gösterdiği sektörde rakip firmalarla ilişkilerinde her zaman dürüst davranmayı ve adil rekabet ilkelerine uymayı görev bilir, karşı tarafın da aynı hassasiyet içinde olmasını bekler.

Şirket faaliyetlerinin yasal mevzuat ve iç düzenlemelere uygunluğunun izlenmesi için yapılan iç denetim çalışmalarına, tüm çalışanlar işbirliği yapmak suretiyle destek verir.

Kaynakların Kullanımı

Şirketin maddi ve maddi olmayan tüm kaynaklarının ve markasının kullanımına azami özen gösterilir.

Şirket kaynakları kişisel kullanım, harcama, hediye verme, bağış ve politik yardım gibi işlerde kullanılamaz.

Müşterilerle, Şirket adına iş yapan kişi ve kuruluşlar ile kişisel finans ilişkisi içine girilmesi, çıkar sağlanmaya çalışılması ve yapılan sözleşmelerde kişisel çıkar gözetilmesi, Şirketin maddi ve manevi varlıklarının dolaylı olarak kullanılması anlamına gelir.

Şirket çalışanları gerekli tüm güvenlik prosedürlerini uygulayarak bilgisayar donanımı ve elektronik cihazları, iş makinelerini, taşıma araçlarını, diğer demirbaş ve malvarlığını çalıma ve yetkisi olmayan kişilerin kullanmasına karşı korumakla yükümlüdür.

Tüm çalışanlar, Şirket harcamalarına azami özen göstererek, tasarruf ve maliyet bilinci içinde hareket ederler.

Menfaat Sahipleri

Müşteriler, tedarikçiler ve Şirket'in iş ilişkisinde olduğu diğer kişi ve kurumlarla ilişkilerde dürüstlük, güven, tutarlılık, profesyonellik, bağımsızlık, uzun süreli ilişki ve karşılıklı menfaatlere saygı ilkeleri gözetilir.

Sözleşmelerin güvenilirliğini ön planda tutar ve taahhütlerini her zaman yerine getirir.

Hizmet ve ürünlerde, üstün kalite, müşteri ihtiyaç ve beklentilerinin tam anlamıyla karşılanması hedeflenir.

Serbest rekabeti kısıtlayıcı davranışlardan kaçınılır, rakipler kötülenmez ve yanıltıcı reklam yapılmaz.

Şirket'in gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgileri ile çalışanların kişisel bilgileri ve müşterilere ait bilgiler gizli tutulur.

Şirket'in yaptığı bağışlar, tüm menfaat sahiplerine ve kamuya usulüne uygun olarak duyurulur.

Şirket her zaman etik değerlerini benimseyen ortaklarla işbirliğini geliştirmeye önem verir.

Çalışanlar

Şirket, çalışanlarının her birinin ayrı ayrı kişilik onurunu ve yasalarla tanınmış olan her türlü hakkını korumayı borç bilir. Güvenli ve sağlıklı bir ortamda çalışmaları için her türlü zemini hazırlar. Ayrımcılığın ya da tacizin hiçbir türüne müsamaha göstermez.

Şirket, işyeri politikasını çalışanlarıyla sürekli iletişim içerisinde, onların isteklerini de göz önünde bulundurarak belirler.

Çalışanlar, Şirket'in saygın imajının korunması ve geliştirilmesi için üzerlerine düşen sorumlulukları yerine getirir. Bu çerçevede, tüm çalışanlar kişisel hal ve davranışlarının, kanunlar ve genel ahlak kuralları çerçevesinde olmasına özen gösterir.

Çalışanlar, çalışma süresi içinde zamanı en iyi şekilde kullanır ve çalışma saatleri içinde (acil durumlar dışında) özel işlerine zaman ayırmaz.

Çalışanlar, Şirket hakkındaki gizli ve kamuya açık olmayan bilgileri kendileri ve başkaları lehine kullanamaz.

Çalışanlar, Şirket işleri ile ilgili doğrudan veya dolaylı hediye kabul edemez, menfaat sağlayamaz ve Şirket'in iş ilişkisinde olduğu şahıs veya firmalardan borç kabul edemez.

Çalışanların bireysel ve mesleki konularda eğitilmesinin yanı sıra, ilk yardım, deprem, yangın ve diğer tabii afetler konusunda eğitilmesi de sağlanır.

Kamuyu Aydınlatma ve Halkla İlişkiler

Yatırımcılar, finansal analistler, basın mensupları ve benzer kesimlerle yapılacak tüm görüşmeler Şirket'in belirlediği "Bilgilendirme Politikası" çerçevesinde yapılır.

Basın ve yayın kuruluşlarına demeç verilmesi, basında yazı yayınlanması ve konferanslara konuşmacı olarak katılması, Şirket'in iç düzenlemelerinde belirlenen kurallar çerçevesinde ve CEO ve/veya Yönetim Kurulu Başkanı'nın onayının alınması suretiyle gerçekleştirilebilir.

Sosyal Sorumluluk

Çevrenin ve doğal hayatın korunması, tüketici hakları ve kamu sağlığı konularında duyarlı olunur ve kurallara uyulur.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

15. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Şirketin temsili ve idaresi genel kurul tarafından TTK ve ana sözleşme hükümlerine uygun olarak hissedarlar tarafından seçilecek 7 (yedi) üyeden oluşan Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. 31.12.2013 tarihi itibarıyla yönetim kurulu aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Adı, Soyadı:Ünvanı:	İcracı/İcracı Değil
Atlantis Yatırım Holding A.Ş.-Özcan Yılmaz	İcracı-YK Başkanı
Or-Na Tarım Ürünleri San.veTic.A.Ş.-Adnan Bora Önen	İcracı-YK Başkan Vekili
Necdet Bekar	İcracı-Genel Müdür
Ahmet Hanefi Özbilen	İcracı değil
Peyami Orhan	İcracı değil
Gökhan Aktaş	İcracı değil-Bağımsız Üye
Turgay Torgay	İcracı değil-Bağımsız Üye

Yönetim Kurulunda 2 üye bağımsız üyedir.

Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde kurulun en üst düzeyde etki ve etkinlik sağlayacak şekilde yapılandırılmasına özen gösterilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka bir görev alması sınırlandırılmamıştır.

31.12.2013tarihi itibarıyla,

Özcan Yılmaz, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı, MRY Gıda Tarım San.ve Tic.Ltd.Şti.'nde tüzel kişi müdür olarak,
Adnan Bora Önen, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı, Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkanı, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak ,
Necdet Bekar, Karsusan Karadeniz Su Ürünleri San.A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür olarak,
Peyami Orhan, Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Üyesi, Atlantis Yatırım Holding A.Ş.'nde Yönetim Kurulu Üyesi, Or-Na Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Muhasebe Müdürü ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak,
görev almaktadır.
Ahmet Hanefi Özbilen , Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.'nde Proje Finansmanı Yöneticisi olarak çalışmaktadır.
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Gökhan Aktaş , avukat olarak çalışmaktadır.
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Turgay Torgay, öğretim görevlisi olarak çalışmaktadır.

16) Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu şirket işleri gereği toplanır.

Yönetim Kurulu toplantı gündemi başkan tarafından belirlenir.

Yönetim Kurulu, esas sözleşmemize 17.maddesine göre aşağıdaki toplanır:

Yönetim Kurulu'nun karar verebilmesi için toplantıda; Yönetim Kurulu'nun 5 üyeden oluşması halinde en az 3(üç) üyenin, Yönetim Kurulu'nun 6 üyeden oluşması halinde en az 4(dört) üyenin, Yönetim Kurulu'nun 7 üyeden oluşması halinde en az 5 (beş) üyenin bulunması şarttır.

Kararlar toplantıya katılan üyelerin çoğunluğu ile alınır.

Üyelerden herhangi biri görüşme isteğinde bulunmadıkça Yönetim Kurulu kararları, üyeden bir veya birkaçının belli konularla ilgili yaptığı teklife diğerlerinin yazılı oyları alınarak da verilebilir.

Yönetim Kurulu 01.01.2012 – 31.12.2012 döneminde 31 kere toplanmıştır.

Toplantıda farklı görüş açıklanan konulara ilişkin makul ve ayrıntılı karşı oy gerekçeleri karar zaptına geçirilmekte ve yazılı olarak şirket denetçisine iletilmektedir.

Rapor döneminde üyelerin farklı görüş açıkladığı konulara ilişkin karşı oy kullanımı olmamıştır.

Toplantı esnasında sorulan sorular zapta geçmemektedir.

17) Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Denetimden Sorumlu Komite, 17.05.2013 tarih ve 2013/14 nolu karar ile kurulmuş, "Çalışma ve Görev Esasları" belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi 17.05.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile kurulmuş ve "Çalışma ve Görev Esasları" belirlenmiştir.

17.05.2013 tarih ve 2013/14 sayılı karar ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş ve "Çalışma ve Görev Esasları" belirlenmiştir

18. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

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.

19. Şirketin Stratejik Hedefleri

-Şirketimiz Sinop İli, Dikmen İlçesi, Karaağaç Köyü, Geves Mahallesi Pafta No 1,Parsel No 525 adresindeki 13.680 metrekare alanda 1.500 Ton/gün kapasiteli Balık Unu ve insan tüketiminde kullanılabilir Balık Yağı fabrikasının 700 Ton/gün kapasiteli kısmı tamamlanmış olup, 2013 yılı sezonunda üretim yapılmıştır.800 Ton/gün kapasiteli kısmının ise kurulum çalışmaları devam etmekte olup, 2014 yılı içerisinde tamamlanıp sezona yetiştirilmesi hedeflenmektedir.

-Şirketimiz Trabzon İli,Yomra İlçesi G43B03D4A pafta ,22 ada ve 1 nolu parselde, şirketimize ait 27.407 metrekare arsa payımızdan, Özgün Gıda Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi ile yapılan arsa payı karşılığı satış vaadi ve kat karşılığı inşaat sözleşmesi gereği tarafımıza, toplamda emsale dahil 14.250 metrekare inşaat alanı verilecektir.

Bu sözleşme ile birlikte 2014 yılının içerisinde gerekli inşaat ruhsatı ve diğer gerekli yasal işlemler tamamlanacak olup,ilgili kurullarından izinler alındıktan sonra projeden satışlara başlanması hedeflenmektedir. Projenin anahtar teslim süresi 36 aydır.

20) Mali Haklar

Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu Üyelerinin Ücretleri" başlıklı 22. maddesinde yer aldığı gibi şirket Yönetim Kurulu üyeleri Genel Kurul'ca belirlenen tutarda huzur hakkı veya ücret almaktadır. Bağımsız üyelere aylıknet 1.500-TL,diğer Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 1.000-TL ücret ödenmektedir.

Dönem içinde yönetim organı üyeleri ile üst düzey yöneticilere

Yönetim kurulu başkan ve üyeleriyle genel müdür, genel koordinatör, genel müdür yardımcıları gibi üst yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 342.770 TL'dir

Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan haklar Genel Kurul'da kararlaştırılmakta ve düzenlenen toplantıların tutanakları vasıtasıyla kamuya duyurulmaktadır. Ücretlendirme esasları internet sitemizde yer almakta, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda açıklanmakta ve sağlanan maddi olanaklar yönetim kurulu ve üst düzey yönetici bazında faaliyet raporlarımızda açıklanmaktadır.

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri için ayrıca performans dayalı bir ödüllendirme mekanizması bulunmamaktadır.

Şirketimizin Yönetim Kurulu Başkanı tüzel kişi yönetim kurulu üyesi ,Atlantis Yatırım Holding A.Ş.Yönetim Kurulu Başkan Vekili tüzel kişi yönetim kurulu üyesi Or-Na Tarım Ürünleri San.ve Tic.A.Ş. tüzel kişi,Kaya Sınai Yatırımlar Holding A.Ş ile gerçek kişi yönetim kurulu üyesi Necdet Bekar dönem içinde işletme sermayesi ihtiyacı nedeniyle borç-alacak ilişkisi oluşmuştur.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu Başkanı
Atlantis Yatırım Holding A.Ş.
Temsilen
Özcan YILMAZ

Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Or-Na Tarım Ürünleri San.ve Tic.A.Ş.
Temsilen
Adnan Bora ÖNEN

Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür
Necdet BEKAR

Yönetim Kurulu Üyesi
Ahmet Hanefi ÖZBİLEN

Yönetim Kurulu Üyesi
Peyami ORHAN

Bağımsız Üye
Gökhan AKTAŞ

Bağımsız Üye
Turgay TORGAY

31.12.2013 tarihli Konsolide Bilanço

	Dipnot Referansı	31.12.2013	31.12.2012
		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş (Yeniden Düzenlenmiş)
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		31.268.015	17.977.689
Nakit ve Nakit Benzerleri	7	3.611.417	78.871
Ticari Alacaklar	9	5.636.038	7.016.068
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	6		
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	9	5.636.038	7.016.068
Diğer Alacaklar	11	7.185.062	49.116
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	6	5.813.900	
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	11	1.371.162	49.116
Stoklar	13	5.599.321	6.531.312
Canlı Varlıklar	14		592.649
Peşin Ödenmiş Giderler	15	7.710.187	2.535.595
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	35	331.341
Diğer Dönen Varlıklar	17	1.525.955	842.737
(Ara Toplam)		31.268.015	17.977.689
Duran Varlıklar		41.374.478	46.837.942
Finansal Yatırımlar	8		25.000
Diğer Alacaklar	11	65.435	433
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	6		
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	11	65.435	433
Canlı Varlıklar	14		121.977
Maddi Duran Varlıklar	20	35.642.281	41.178.126
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21	5.306.494	5.281.946
<i>Şerefiye</i>	3,21,36	3.233.450	3.233.450
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	21	2.073.044	2.048.496
Peşin Ödenmiş Giderler	15	4.797	13.787
Ertelemiş Vergi Varlığı	54	355.471	216.673
TOPLAM VARLIKLAR		72.642.493	64.815.631

	Dipnot Referansı	31.12.2013	31.12.2012
		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş (Yeniden Düzenlenmiş)
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		30.629.603	17.960.454
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22	10.525.596	4.604.110
Ticari Borçlar	9	3.093.148	2.394.176
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	6		
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	9	3.093.148	2.394.176
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	26	84.073	83.200
Diğer Borçlar	11	14.988.667	10.648.194
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	6	10.838.373	32.221
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	11	4.150.294	10.615.973
Ertelemiş Gelirler	28	1.497.871	
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	29	11.293	135.039
Kısa Vadeli Karşılıklar	30	11.826	
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	30	11.826	
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	30		
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	32	417.129	95.735
(Ara Toplam)		30.629.603	17.960.454
Uzun Vadeli Yükümlülükler		5.447.009	7.756.971
Uzun Vadeli Karşılıklar	30	107.904	216.078
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	30	107.904	216.078
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	30		
Ertelemiş Vergi Yükümlülüğü	54	5.339.105	7.540.893
ÖZKAYNAKLAR		36.565.881	39.098.206
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		32.956.724	35.214.931
Ödenmiş Sermaye	33	4.900.000	4.900.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	33	21.162.233	29.142.953
<i>Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları</i>	33	21.200.379	29.169.002
<i>Diğer Kazanç/Kayıplar</i>	33	(38.146)	(26.049)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	33	147.919	95.300
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	33	1.019.159	435.418
Net Dönem Karı/Zararı	33	5.727.413	641.260
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	33	3.609.157	3.883.275
TOPLAM KAYNAKLAR		72.642.493	64.815.631

31.12.2013 tarihinde sona eren yıla ait Konsolide Kapsamlı Gelir Tablosu

	Dipnot Referansı	31.12.2013	31.12.2012
		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş (Yeniden Düzenlenmiş)
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		30.629.603	17.960.454
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22	10.525.596	4.604.110
Ticari Borçlar	9	3.093.148	2.394.176
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	6		
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	9	3.093.148	2.394.176
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	26	84.073	83.200
Diğer Borçlar	11	14.988.667	10.648.194
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	6	10.838.373	32.221
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	11	4.150.294	10.615.973
Ertelenmiş Gelirler	28	1.497.871	
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	29	11.293	135.039
Kısa Vadeli Karşılıklar	30	11.826	
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	30	11.826	
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	30		
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	32	417.129	95.735
(Ara Toplam)		30.629.603	17.960.454
Uzun Vadeli Yükümlülükler		5.447.009	7.756.971
Uzun Vadeli Karşılıklar	30	107.904	216.078
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	30	107.904	216.078
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	30		
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	54	5.339.105	7.540.893
ÖZKAYNAKLAR		36.565.881	39.098.206
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		32.956.724	35.214.931
Ödenmiş Sermaye	33	4.900.000	4.900.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	33	21.162.233	29.142.953
<i>Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları</i>	33	21.200.379	29.169.002
<i>Diğer Kazanç/Kayıplar</i>	33	(38.146)	(26.049)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	33	147.919	95.300
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	33	1.019.159	435.418
Net Dönem Karı/Zararı	33	5.727.413	641.260
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	33	3.609.157	3.883.275
TOPLAM KAYNAKLAR		72.642.493	64.815.631

31.12.2013 tarihinde sona eren yıla ait Konsolide Özsermaye Değişim Tablosu

			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak							
			Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler				Birikmiş Karlar			
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar
01.01.2012 Bakiyesi	300.000	7.522.512	16.845.002		75.442	-3.175.060	902.895	22.470.791	4.929	22.475.720
Transferler (Not 33)		-1.880.107			22.347	2.761.834	-904.074	-		-
Toplam Kapsamlı Gelir (Not 33)			12.324.000	-26.049			641.260	12.939.211		12.939.211
Sermaye Artırımı (Not 33)	4.600.000	-3.310.844				-1.289.156		-		-
Temettüleri (Not 57)						-200.000		-200.000		-200.000
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Not 33)									3.883.275	3.883.275
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış		-2.331.561			-2.489	2.337.800	1.179	4.929	-4.929	-
31.12.2012 İtibariyle Özkaynak Toplamları	4.900.000	-	29.169.002	-26.049	95.300	435.418	641.260	35.214.931	3.883.275	39.098.206
01.01.2013 Bakiyesi	4.900.000	-	29.169.002	-26.049	95.300	435.418	641.260	35.214.931	3.883.275	39.098.206
Transferler (Not 33)					52.619	588.641	-641.260	-		-
Toplam Kapsamlı Gelir (Not 33-52)			-7.968.623	-12.097			5.727.413	-2.253.307	-274.118	-2.527.425
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış (Not 33)						-4.900		-4.900		-4.900
31.12.2013 İtibariyle Özkaynak Toplamları	4.900.000	-	21.200.379	-38.146	147.919	1.019.159	5.727.413	32.956.724	3.609.157	36.565.881

31.12.2013 tarihinde sona eren yıla ait Konsolide Nakit Akım Tablosu

	Dipnot Referansı	01.01 31.12.2013	01.01 31.12.2012
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Net Karı / Zararı	33	5.453.295	641.260
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler			
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	45-48	728.601	263.109
Değer Düşüklüğü/İptali ile İlgili Düzeltmeler		(144.977)	(78.604)
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	30-48	33.508	37.091
Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler	54	(334.113)	294.825
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıp/Kazançlar ile İlgili Düzeltmeler	50	(10.738.722)	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(5.002.408)	1.157.681
Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	13,14	1.646.617	(5.128.392)
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	9	1.380.030	(5.717.564)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	11,15,16,17	(12.718.462)	(2.765.940)
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	9	698.972	2.258.259
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	11,26,28,32	6.160.611	11.740.002
Vergi Ödemeleri/İadeleri	29	(139.939)	(216.490)
İŞLETME FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NET NAKİT		(7.974.579)	1.327.556
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri	8	25.000	16.153
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	20,21	12.982.682	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	20,21	(7.422.043)	(3.857.600)
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NET NAKİT		5.585.639	(3.841.447)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	22	5.921.486	1.980.742
Ödenen Temettüer	33		(200.000)
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NET NAKİT		5.921.486	1.780.742
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		3.532.546	(733.149)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		3.532.546	(733.149)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	78.871	812.020
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	7	3.611.417	78.871

