

TOPLANTI TARİHİ : 30.11.2016
TOPLANTI NO : 41

YÖNETİM KURULU RAPORU

İ.B.B. GRAND PLAZA
GIDA OTELCİLİK VE TURİZM İŞLETMELERİ A.Ş.
21/12/2016 TARİHLİ OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULU DİVAN BAŞKANLIĞI'NA

I- GENEL BİLGİ

6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376'ncı maddesi, yönetim kurulunun çağrı ve bildirim yükümlülüğünü düzenlemektedir. Anılan maddenin ilk fıkrasına göre, "son yıllık bilançodan, sermaye ile kanuni yedek akçeler toplamının yarısının zarar sebebiyle karşılıksız kaldığı anlaşılırsa, yönetim kurulu, genel kurulu hemen toplantıya çağırır ve bu genel kurula uygun gördüğü iyileştirici önlemleri sunacağı" ve ikinci fıkrasına göre de "son yıllık bilançoya göre, sermaye ile kanuni yedek akçeler toplamının üçte ikisinin zarar sebebiyle karşılıksız kaldığı anlaşıldığı takdirde, derhâl toplantıya çağrılan genel kurul, sermayenin üçte biri ile yetinme veya sermayenin tamamlanmasına karar vermediği takdirde şirket kendiliğinden sona ereceği" belirtilmiştir.

Yönetim Kurulumuzun 01.12.2016 tarihli toplantısında 30.09.2016 tarihi itibarı ile şirketimizin mali durumu değerlendirilmiştir. Şirketimizin 30.09.2016 tarihli Bilançosuna göre Sermaye bilgileri aşağıdadır:

Sermaye	62.342.700,00
Ödenmemiş Sermaye	-4.050.000,00
Yasal yedekler	61.432,05
Toplam	58.354.132,05

Şirketimizin 2015 yılında 61.250.000,00 TL olan sermayesi, 2016-Şubat ayında 7.000.000,00 nakit ve 1.092.700,00 TL tutarındaki sermaye düzeltme olumlu farkları ile ihtiyari yedeklerin sermayeye ilavesiyle 69.342.700,00 TL ye çıkarılmış ve tescil edilmiştir. Anılan sermaye, T.T.K.'nin zararların sermayeden indirilmesine ilişkin 376, 473 ve 474. maddeleri uyarınca 7.000.000,00 TL azaltılması suretiyle 62.342.700,00 TL ye indirilerek tescil edilmiş bulunmaktadır.

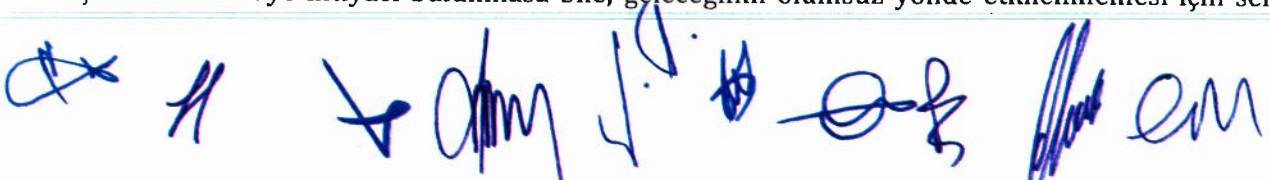
İ.B.B. Grand Plaza Gıda, Otelcilik ve Turizm İşletmeleri A.Ş. unvanlı bağımsız denetime kendi isteğiyle tabi olan şirketimizin, 30.09.2016 tarihi itibarıyla TDHP ve MSUGT hükümlerine göre çıkarılmış bilançosunda ;

- Geçmiş yıl zararları 40.560.514,89 TL.,
- Dönem Zararı ise 5.667.167,99 TL.,

olmak üzere **Toplam Zarar: 46.227.682,88 TL.** olarak görülmektedir.

Şirketin Defter Kayıtları ve Vergi Usul Kanunu Hükümlerine Göre Hazırlanmış 30.09.2016 sonu Durumunu Yansıtan Mali Tablolara Göre	TL
Sermaye ve Yedek Akçeler Toplamı	62.404.132,05
Zararlar Toplamı	-46.227.682,88
Sermaye Kayıp Oranı %	-74,08

Geçmiş yıllara ilişkin zarar kaleminin bilançoda yer alması, şirket aleyhine durum oluşturmaktadır. Şirketin sermaye ihtiyacı bulunmasa bile, geleceğinin olumsuz yönde etkilenmemesi için sermaye



TOPLANTI TARİHİ : 30.11.2016
TOPLANTI NO : 41

artırımı yolu seçilmek zorunda kalınmaktadır.

Yukarıda belirtilen hesaplamalar doğrultusunda şirket sermayesi ve kanuni yedek akçeler toplamının üçte ikisinden fazlası zarar nedeniyle karşılıksız kalmış durumdadır. Her ne kadar Şirketimizce 28.12.2015 tarihli Olağanüstü Genel Kurul'da kararı alınarak Şubat 2016'da tescilli gerçekleşen 8.092.700 TL'lik sermaye artışı (7.000.000 TL. nakit ve 1.092.700 TL. lik kısmı ise Sermaye düzeltmesi olumlu farkları ve ihtiyari yedeklerden olmak üzere) yapılmış olsa da, 2015 yılı Olağan Genel Kurulu'nda, yukarıda bahsedilen TTK'nın 376'ncı maddesi hükmü gereği, zararların mahsup edilmesi yolu ile sermaye azaltımı yapılması yönetim kurulumuzca uygun görülmüş ve sermayemiz 62.342.700 TL ye indirilmiştir.

6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu nun 376, 473, 474/2 ve ilgili maddeleri uyarınca, 2016 yılı ve daha önceki yıllardan kaynaklanan zararlarımızdan 12.000.000 TL tutarındaki kısmının bilanço dışına çıkarılması amacıyla; söz konusu 12.000.000 TL tutarındaki kısmi zararların sermayeden 12.000.000 TL tutarında azaltılması yöntemi ile kapatılmasının ve ayrıca eşzamanlı olarak sermayenin 12.000.000 TL arttırılmasının uygun olacağına karar verilmiştir.

II- YAPILACAK SERMAYE AZALTIMININ NEDENLERİ

Zararlar, bilanço pasifinin artmasına neden olmaktadır. Zaman zaman sermaye artırımı yapılmak ve sair önlemler alınmak suretiyle zararların, şirketin geleceğini olumsuz yönde etkilemesi önlenmiştir. Geçmiş yıllara ilişkin zarar kaleminin bilançoda yer alması, bu oranlamada şirket aleyhine durum oluşturmaktadır. Şirketin sermaye ihtiyacı bulunmasa bile, geleceğinin olumsuz yönde etkilenmemesi için, sermaye artırımı yolu seçilmek zorunda kalınmaktadır. Gelecek dönemlerde şirketin aynı sorunla karşı karşıya kalmaması için, zararların mahsup edilmesi yolu ile sermaye azaltımı yapılması yönetim kurulumuzca uygun görülmüştür.

III- YAPILACAK SERMAYE AZALTIMININ NASIL GERÇEKLEŞECEĞİ

Şirketimizin MSUGT ye göre düzenlenmiş 30.09.2016 tarihli bilançosunda:

Aktifler Toplamı	: 17.785.605,66 TL,
Borçlar	: 5.659.156,49 TL,
Özvarlık toplamı	: 12.126.449,17 TL.'dir.

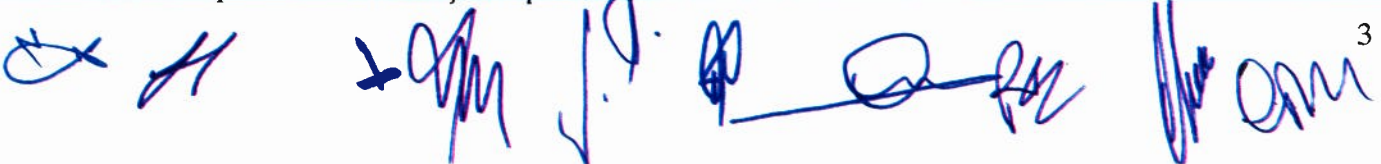
Zararın 12.000.000,00 TL.'lık kısmının sermaye ile mahsup edilmesi halinde, TTK' nun sermayenin kaybı ile ilgili 376. madde hükümleri karşısında mevcut bulunan risk bertaraf edilmiş olacaktır.

Bu azaltım, kısım kısım yıllar itibariyle ve nakit olarak arttırılmış olan sermayeden yapılacak ve nakit olarak arttırılan sermaye karşılığı çıkartılan hisse senetlerinin en eski tarihlisinden başlamak üzere iptali suretiyle gerçekleştirilecektir.

Söz konusu sermaye azaltımı bilanço açığının kapatılması amacıyla gerçekleştirileceğinden şirketimizden herhangi bir fon çıkışı olmayacak, dolayısıyla sermaye azaltımı işlemi şirketimiz varlıklarında herhangi bir azalmaya yol açmayacaktır.

Sermaye azaltma işlemi sonucunda şirketimizin aktifleri borçlarını karşılayacak olup, ortaklığımız alacaklıları ve ortaklarımız herhangi bir zarara uğramayacaklar ve tüm hakları korunmuş olacaktır.

Diğer taraftan İzmir YMM Odasında 33 Sicil Numarası ile kayıtlı Yeminli Mali Müşavir Kerim Turan'a Sermaye Azaltımı işlemi ile ilgili olarak şirketimiz tarafından hazırlatılan 29.11.2016 tarih ve YMM.35101787.737.15 sayılı raporunda, şirket alacaklılarının haklarını tamamen karşılayacak miktarda aktifin şirkette mevcut bulunduğunu, sermaye azaltım işlemi sonucunda şirket alacaklılarının herhangi bir zarara uğramayacakları ve haklarının korunacağını açıkça belirtmiştir. Anılan rapordan bir örnek işbu raporumuza ek olarak sunulmaktadır.



TOPLANTI TARİHİ : 30.11.2016
TOPLANTI NO : 41

IV- SONUÇ

İşbu rapor, 6102 sayılı TTK'nun 473. Maddesi ve Ticaret Sicil Yönetmeliğinin 79. Maddesi hükümleri çerçevesinde düzenlenmiştir. Genel kurul toplantısı gündemindeki sermaye azaltımının düzenlendiği gündem maddesinde görüşülmesi ve onaya sunulması hususunu, Divan Başkanlığınızın takdirlerine arz ederiz.

Ek: 29.11.2016 tarih ve YMM.35101787.737.15 sayılı YMM raporu

Başkan ve
Murahhas Üye
Hilmi ÖZEN

Başkan Vekili
ve Murahhas Üye
Hülya ŞAHİN

Murahhas Üye
Mehmet Oğuz Ergenekon

Murahhas Üye
Gülğün Erdoğan TOSUN

Murahhas Üye
Mustafa TAHTASIZ

Murahhas Üye
Mehmet SAYAR

Murahhas Üye
Pınar KAVASOĞLU

Murahhas Üye
Mustafa Güven AĞAR

Murahhas Üye
Buğra GÖRÇE

Murahhas Üye
Çiğdem AŞICI

TOPLANTI TARİHİ : 30.11.2016
TOPLANTI NO : 41

YÖNETİM KURULU

Sn. Hilmi ÖZEN
Sn. Hülya ŞAHİN
Sn. Gülgün Erdoğan TOSUN
Sn. Mehmet SAYAR
Sn. Mustafa Güven AĞAR

Sn. Buğra GÖKÇE
Sn. Pınar KAVASOĞLU
Sn. Mustafa TAHTASIZ
Sn. Çiğdem AŞICI
Sn. Mehmet Oğuz ERGENEKON

İzmir Büyükşehir Belediyesi Grand Plaza Gıda, Otelcilik ve Turizm İşletmeleri A.Ş.'nin Yönetim Kurulu bugün saat 11.00'de Talatpaşa Bulvarı, Alsancak İş Merkezi, No.59 K.3 Alsancak - İzmir adresindeki merkez ofiste toplanarak aşağıdaki kararları almışlardır:

1. 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376, 473, 474/2 ve ilgili maddeleri uyarınca, 62.342.700,00 TL olan şirket sermayesinde, geçmiş yıllar zararları toplamının 12.000.000,00 TL tutarındaki kısmının zarar mahsubu yapılarak sermayeden indirilmesi ve eş zamanlı olarak 12.000.000,00 TL sermaye artırımını yapılmak suretiyle sermayenin tekrar 62.342.700,00 TL'na artırılması hususunu **Olağanüstü Genel Kurul'a** sunulması uygun görülmüştür. Bu doğrultuda, sermaye azaltılmasına gidilmesinin sebepleri, azaltmanın amacı ve azaltmanın ne şekilde yapılacağına dair ayrıntılı bir şekilde ve hesap verme ilkelerine uygun olarak tarafımızdan hazırlanan rapor karar ekinde yer almaktadır. Raporun Olağanüstü Genel Kurul gündemine alınması için üst yazı ile genel kurula sunulmasına,

Toplantıya katılanların oy birliği ile karar verilmiştir.

Başkan ve
Murahhas Üye
Hilmi ÖZEN

Başkan Vekili
ve Murahhas Üye
Hülya ŞAHİN

Murahhas Üye
Mehmet Oğuz Ergenekon

Murahhas Üye
Gülgün Erdoğan TOSUN

Murahhas Üye
Mustafa TAHTASIZ

Murahhas Üye
Mehmet SAYAR

Murahhas Üye
Pınar KAVASOĞLU

Murahhas Üye
Mustafa Güven AĞAR

Murahhas Üye
Buğra GÖKÇE

Murahhas Üye
Çiğdem AŞICI