

2012 YILI BAĞLILIK RAPORU

İSTANBUL/2012

AKTİF KOZMETİK SATIŞ PAZARLAMA VE DAĞITIM ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2012 – 31.12.2012 DÖNEMİ YILLIK BAĞLILIK RAPORU

GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2012 – 31.12.2012

Ticaret unvanı : AKTİF KOZMETİK SATIŞ PAZARLAMA VE DAĞITIM ANONİM ŞİRKETİ

Ticaret sicili numarası : 558853

Merkez Adresi : Maslak Mahallesi Sümer Sokak No:3
Ayazağa Ticaret Merkezi C Blok Şişli/İSTANBUL

E-posta adresi : yasar.turac@kopas.com

İnternet Sitesi Adresi : www.aktifkozmetik.com

Ankara İrtibat Bürosu

Adresi : ŞEHİT OSMAN AVCI MAHALLESİ
MALAZGİRT CADDESİ NO:15
ETİMESGUT / ANKARA

Telefon : 0 555 481 07 26

Faks : 0312 280 70 60

İzmir İrtibat Bürosu

Adresi : HAYDAR ALİYEV BULVARI NO:10 SALHANE
BAYRAKLI/İZMİR

Telefon : 0 555 481 07 25

Faks : 0 232 462 11 00

Samsun İrtibat Bürosu

Adresi : ÇİFTLİK MAHALLESİ
ŞEVKETİYE CADDESİ NO:72/B
İLKADIM/SAMSUN

İletişim Bilgileri

Telefon : 0 555 481 07 27

Faks : 0 362 230 10 17

Vergi dairesi ve numarası :Boğaziçi Kurumlar 042 031 0611

Genel Müdür :Mevcut değildir.

TANIMLAR VE KISALTMALAR

“Bakanlık”	Gümrük ve Ticaret Bakanlığı
“Finansal Tablolar”	29/6/1956 tarihli ve 6762 sayılı Türk Ticaret Kanunu uyarınca düzenlenen mali tablolar
“Kanun”	13/1/2011 tarihli ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
“Ortak”	Kopaş Kozmetik Pazarlama ve Sanayi A.Ş.
“Şirket”	Aktif Kozmetik Satış Pazarlama ve Dağıtım A.Ş.
“Yönetim Organı”	Mevcut olan yönetim kurulu
“Yıllık Bağlılık Raporu”	Bağlı şirketin yönetim kurulunun, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, şirketin hâkim ve bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında Kanun’un 199.maddesine uygun olarak düzenlediği rapor
“Bkz”	Bakınız

YILLIK BAĞLILIK RAPORU’NUN HAZIRLANMASINA VE ONAYINA DAİR BİLGİLER**A) Yıllık Bağlılık Raporu’nun hukuki dayanağı**

Şirket’in 2012 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu, Kanun’un 199uncu maddesine dayanılarak hazırlanmıştır.

B) Yıllık Bağlılık Raporu’nun hazırlanma ilkeleri

- (1) Şirket’in (bağlı şirketin) Yönetim Kurulu bu raporu, Kanun’un 199uncu maddesi uyarınca faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, Şirket’in hâkim ve bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bilgi vermek için düzenlemiştir. Raporda, Şirket’in 2012 yılı hesap döneminde hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı tüm hukuki işlemlerin ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerin açıklamasına yer verilmiştir. Yapılan hukuki işlemlerde edimler ve karşı edimler, önlemlerde, önlemin sebebi ve şirket yönünden yarar ve zararları belirtilmiştir. Zarar denkleştirilmişse, bunun faaliyet yılı içinde fiilen nasıl gerçekleştiği veya şirketin sağladığı hangi menfaatlere ilişkin olarak bir istem hakkı tanındığı hakkında ayrıca bilgi verilmiştir.
- (2) Yönetim Kurulu, raporun sonunda Şirket’in, hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hâl ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığını ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğrattığı veya uğratmadığını açıklamıştır. Şirket zarara uğramışsa, Yönetim Kurulu ayrıca zararın denkleştirilip denkleştirilmediğini de belirtmiştir.
- (3) Şirket’in (bağlı şirketin) Yönetim Kurulu bu raporu, Kanun’un 199uncu maddesi uyarınca faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, Şirket’in hâkim ve bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bilgi vermek için düzenlemiştir. Raporda, Şirket’in 2012 yılı hesap döneminde hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı tüm hukuki işlemlerin ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerin açıklamasına yer verilmiştir. Yapılan hukuki işlemlerde edimler ve karşı edimler, önlemlerde, önlemin sebebi ve şirket yönünden yarar ve zararları

belirtmiştir. Zarar denkleştirilmişse, bunun faaliyet yılı içinde fiilen nasıl gerçekleştiği veya şirketin sağladığı hangi menfaatlere ilişkin olarak bir istem hakkı tanındığı hakkında ayrıca bilgi verilmiştir.

- (4) Rapor, doğru ve dürüst hesap verme ilkelerine uygun olarak hazırlanmıştır.
- (5) Yönetim Kurulu, raporun sonunda Şirket'in, hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hâl ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığını ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratarak uğratmadığını açıklamıştır. Şirket zarara uğramışsa, Yönetim Kurulu ayrıca zararın denkleştirilip denkleştirilmediğini de belirtmiştir.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ ADI, UNVANI :

		BAŞLANGIÇ TARİHİ	DEĞİŞİKLİK TARİHİ
MUSTAFA KEMAL KARAAĞAÇ	YÖNETİM KURULU BAŞKANI	01.04.2011	---
BÜLENT KARAAĞAÇ	YÖNETİM KURULU BŞK. YRD.	01.04.2011	---
HIFZI ALP KARAAĞAÇ	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	01.04.2011	---
NAZLI KARAAĞAÇ ADIGÜZEL	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	01.04.2011	---
MUSTAFA CEVDET HIZAL	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	01.04.2011	---

KANUNİ DENETÇİLER :

		BAŞLANGIÇ TARİHİ	DEĞİŞİKLİK TARİHİ
MEHMET KUTLU			
ÇUBUKÇUOĞLU	DENETİM KURULU BAŞKANI	01.04.2011	---

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri Unvanı ve Ad/soyadları:

		BAŞLANGIÇ TARİHİ	DEĞİŞİKLİK TARİHİ
MUSTAFA KEMAL KARAAĞAÇ	YÖNETİM KURULU BAŞKANI	01.04.2011	---
MUSTAFA CEVDET HIZAL	SATIŞ DİREKTÖRÜ	01.04.2011	---
AKŞİN BAKLACIOĞLU GÜNGÖR	PAZARLAMA 2 DİREKTÖRÜ	01.04.2011	---
MURAT ATILAN	PAZARLAMA 1 DİREKTÖRÜ	01.04.2011	---

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a) Sermayesi : 50.000,00 TL

b)- Kayıtlı Sermaye tavanı : Yoktur

C) Ortaklık Türü/Yapısı : Anonim Şirket

PAY SAHİBİNİN ADI, SOYADI/ÜNVANI	İKAMETGAH ADRESİ	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI (TL)
KOPAŞ KOZMETİK PAZARLAMA VE SANAYİ A.Ş.	Maslak Mahallesi Sümer Sokak No:3 Ayazağa Ticaret Merkezi C Blok Şişli/İSTANBUL	89	44.500,00 TL
BİLFAR HOLDİNG A.Ş.	Maslak Mahallesi Sümer Sokak No:4 Şişli/İSTANBUL	6	3.000,00 TL
MUSTAFA KEMAL KARAAĞAÇ	Bebek Mahallesi Otlukbeli Caddesi Yol Sokak F Blok Daire:14 Etiler/İSTANBUL	1	500,00 TL
BÜLENT KARAAĞAÇ	Bebek Mahallesi Otlukbeli Caddesi Yol Sokak L Blok Daire:3 Etiler/İSTANBUL	1	500,00 TL
HIFZI ALP KARAAĞAÇ	Adnan Saygun Caddesi Tarık Şehmen Evleri No:75/A Ulus/İSTANBUL	1	500,00 TL
NAZLI KARAAĞAÇ	Bebek Mahallesi Otlukbeli Caddesi Yol Sokak O Blok Daire:6 Etiler/İSTANBUL	1	500,00 TL
MUSTAFA CEVDET HIZAL	Darüşafaka Mahallesi Açelya Sokak No:6/1 Sarıyer/İSTANBUL	1	500,00 TL

c) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

PAY SAHİBİNİN ADI, SOYADI/ÜNVANI	ÖNCEKİ DÖNEM HİSSE ADEDİ	ÖNCEKİ DÖNEM SERMAYE TUTARI (TL)	CARİ DÖNEM HİSSE ADEDİ	CARİ DÖNEM SERMAYE TUTARI (TL)
KOPAŞ KOZMETİK PAZARLAMA VE SANAYİ A.Ş.	89	44.500,00 TL	89	44.500,00 TL
BİLFAR HOLDİNG A.Ş.	6	3.000,00 TL	6	3.000,00 TL
MUSTAFA KEMAL KARAAĞAÇ	1	500,00 TL	1	500,00 TL
BÜLENT KARAAĞAÇ	1	500,00 TL	1	500,00 TL
HIFZI ALP KARAAĞAÇ	1	500,00 TL	1	500,00 TL
NAZLI KARAAĞAÇ	1	500,00 TL	1	500,00 TL
MUSTAFA CEVDET HIZAL	1	500,00 TL	1	500,00 TL

Muhasebe sorumluları

Şirketin muhasebe ve mali işler sorumlularının ad ve soyadları, görevleri ile 3568 sayılı Serbest muhasebeci Mali Müşavirlik ve Yeminli Mali Müşavirlik Kanunu 'na göre haiz olduğu unvanları aşağıda belirtilmiştir.

Adı ve Soyadı	Görevi	Unvanı	Ruhsat Numarası	Bağımsız Denetim Ruhsatı
Kenan YILMAZ	Mali İşler Müdürü	---	---	---
Yaşar TURAÇ	Maliyet Muhasebesi Yöneticisi	SMMM	34217649	BD/2013/01789 (KGK) - 802912 (SPK)
Burçin AKINCIER	Genel Muhasebe Yöneticisi	SMMM	34261316	---

İlişkili Şirketler Hakkında Bilgi

Şirket Bilfar Holding grubuna bağlıdır. Grup ilaç ve kozmetik olarak iki ayrı konuda faaliyette bulunmaktadır. Grubun organizasyon yapısı içinde yer alan firmalar ve bu firmaların faaliyetlerine ilişkin bilgiler aşağıda ele alınmıştır:

Bilfar Holding A.Ş.

Bilfar Holding tüm gruba holding hizmetleri vermektedir. Bilfar Holding bünyesinde yer alan holding hizmetlerinin içeriğinde planlama ve hedef tayini, danışmanlık, iş takibi, sevk ve idare hizmetleri bulunmaktadır.

Şirket yönetim kurulu olarak, hakim şirketimizin bağlı şirketi olan Bilfar Holding A.Ş. ile 2012 yılında yapmış olduğu tüm işlemlerde, hukuki işlemin yapıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketimizi zarara uğratabilecek nitelikte alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

Bilim İlaç Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Bilim İlaç, 1953 yılında Eczacı Adil Karaağaç tarafından yüzde yüz yerli sermaye ile kurulmuştur. 55 yıldır Türk ilaç pazarına sunulan antibiyotikler, solunum sistemi, gastrointestinal sistem, kas ve iskelet sistemi ilaçları başta olmak üzere 176 farklı formda 67 ilaç ile Bilim İlaç, Türkiye ilaç pazarındaki etkin ve köklü bir rol almaktadır. Üretimlerini Gebze ve Çerkezköy'de olmak üzere iki ayrı tesiste gerçekleştirmektedir.

Bilim Çerkezköy

İki vardiyada 45 milyon kutu üretim kapasitesine sahip tesiste; Penisilin Oral Solid ve Penisilin Enjectabl ürünler üretilmektedir. 2006 senesinde Almanya Sağlık Bakanlığı onayını almıştır.

Bilim Gebze

İki vardiyada 250 milyon kutu yıllık üretim kapasitesine sahip tesis, üretim formlarına göre Türkiye'deki en büyük ilaç üretim tesisidir.

Şirket yönetim kurulu olarak, hakim şirketimizin bağlı şirketi olan Bilfar Holding A.Ş. ve onun diğer bağlı şirketi olan Bilim İlaç Sanayi Ticaret A.Ş. ile 2012 yılında yapmış olduğu tüm işlemlerde, hukuki işlemin yapıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketimizi zarara uğratabilecek nitelikte alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

Kopaş Kozmetik Pazarlama ve Sanayi A.Ş.

Şirket, satışını yaptığı ticari malların tamamını Kopaş Kozmetikten almaktadır. Kopaş Kozmetik firmasının yurt içi distribütörlüğüne yapan şirket pazarlama aktiviteleri nedeniyle katlandığı giderlerin bir kısmı Kopaş Kozmetike yılın yarısı ve sonunda fatura keserek yansıtmaktadır.

Şirket yönetim kurulu olarak, şirketimizin hakim şirketi olarak Kopaş Kozmetik Pazarlama ve Sanayi A.Ş. ile 2012 yılında yapmış olduğu tüm işlemlerde, hukuki işlemin yapıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketimizi zarara uğratabilecek nitelikte alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

Alix Avien Cosmetics SRL. Romanya

Alix Avien markası , Romanya pazarına ilk kez 2002 yılında Renkli Kozmetik Grubu ile girmiştir. Dalin Markası ilk kez 2002 yılının ikinci yarısında Romanya pazarına girmiştir. Dalin markasının o dönemdeki mevcut ürünleri (şampuan, yağ, mendil, diğer bakım ürünleri) aynı dönemde pazara verilmeye başlanmıştır.

Alix Avien markalı Renkli Kozmetik Ürünleri'ni takiben 2004 ve 2005 yıllarında; Alix Avien Diva markalı Saç Boyaları ve de Alix Avien ile Xo markalı Parfüm Ürünleri'ni de Romanya Pazarı'na başarıyla lanse etmiştir. Son olarak 2005 yılının sonunda lansmanı yapılan, Depilatuar / Ağda Ürünleri'nin ise Alix Avien Sesu markası 2006 yılında pazara penetrasyonu başlanmıştır.

Şirket yönetim kurulu olarak, hakim şirketimizin bağlı şirketi olan Alix Avien Cosmetics Srl. Romanya ile 2012 yılında yapmış olduğu tüm işlemlerde, hukuki işlemin yapıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketimizi zarara uğratabilecek nitelikte alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

Alix Avien Cosmetic SARL Fransa

Alix Avien Cosmetics firması Kopaş Kozmetik A.Ş. nin 26.01.2001 tarihinde aldığı karar gereğince Kopaş Kozmetik 'in markalı ürünlerinden ALIX AVIEN' nin her türlü imalat, ithalat ve ihracatını artırmak ve dünya çapında bir marka olmasına hakim bulunmak için Fransa' nın başkenti Paris' te bir şirket açarak faaliyete geçirilmesine ve Fransa 'da marka tescillerine de olanak sağlamak üzere kurulan bir şirkettir.

Şirket yönetim kurulu olarak, hakim şirketimizin bağlı şirketi olan Alix Avien Cosmetics SARL. Fransa ile 2012 yılında yapmış olduğu tüm işlemlerde, hukuki işlemin yapıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketimizi zarara uğratabilecek nitelikte alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

İlişkili Şirketler Arasındaki İşlemlere İlişkin Bilgiler

Kopaş Kozmetik'in 01.01.2012–31.12.2012 döneminde ilişkili kişiler ile gerçekleştirmiş olduğu işlemleri aşağıdaki şekilde özetleyebiliriz:

- Grup şirketlere üretim hizmeti sunulması sonucu mamul ve ticari mal satışları
- Grup içi diğer hizmetler

İlişkili Şirketlere Mamul ve Ticari Mal Satışları

		01 OCAK - 31 ARALIK 2012					
		ALİŞ TUTARI TL			SATIŞ TUTARI TL		
İLİŞKİLİ ŞİRKETLER	HİSSE ORANI	MAL	HİZMET	DİĞER	MAL	HİZMET	DİĞER
ANA ORTAKLIK							
KOPAŞ KOZMETİK PAZARLAMA VE SANAYİ A.Ş.	89,00%	57.581.297,51	3.969.665,08	1.005.294,28	0,00	2.185.866,39	307.291,92
BAĞLI ORTAKLIK							
BİLFAR HOLDİNG A.Ş.	0,00%	0,00	311.806,95	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIX AVIEN COSMETICS SRL. ROMANIA	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIX AVIEN COSMETICS SARL. FRANCE	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
İLİŞKİLİ ŞİRKETLER							
BİLİM İLAÇ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	0,00%	0,00	19.776,97	101.942,64	26.249,23	248,42	23.367,71
HÜSNÜ ARSAN İLAÇLARI A.Ş.	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

31 ARALIK 2012 TARİHLİ CARİ HESAP BAKİYE TUTARLARI (TL)

İLİŞKİLİ ŞİRKETLER	HİSSE ORANI	BORÇ BAKİYESİ TL	ALACAK BAKİYESİ TL
ANA ORTAKLIK			
KOPAŞ KOZMETİK PAZARLAMA VE SANAYİ A.Ş.	89,00%	0,00 TL	32.341.660,20 TL
BAĞLI ORTAKLIK			
BİLFAR HOLDİNG A.Ş.	0,00%	0,00 TL	38.125,33 TL
ALIX AVIEN COSMETICS SRL. ROMANIA	0,00%	0,00 TL	0,00 TL
ALIX AVIEN COSMETICS SARL. FRANCE	0,00%	0,00 TL	0,00 TL
İLİŞKİLİ ŞİRKETLER			
BİLİM İLAÇ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	0,00%	0,00 TL	7,840,21 TL

YILLIK BAĞLILIK RAPORU'NDAKİ HUSUSLAR

1. Hâkim şirket, Şirket ve hâkim şirketin bağlı şirketleri arasındaki ilişki

Kanun, Şirketler Topluluğu, Hâkim Şirket ve Bağlı Şirket hususlarını aşağıdaki şekilde tanımlanmıştır:

1. a) Bir ticaret şirketi, diğer bir ticaret şirketinin, doğrudan veya dolaylı olarak;
 - i. Oy haklarının çoğunluğuna sahipse veya
 - ii. Şirket sözleşmesi uyarınca, yönetim organında karar alabilecek çoğunluğu oluşturan sayıda üyenin seçimini sağlayabilmek hakkını haizse veya
 - iii. Kendi oy hakları yanında, bir sözleşmeye dayanarak, tek başına veya diğer pay sahipleri ya da ortaklarla birlikte, oy haklarının çoğunluğunu oluşturuyorsa,
- b) Bir ticaret şirketi, diğer bir ticaret şirketini, bir sözleşme gereğince veya başka bir yolla hâkimiyeti altında tutabiliyorsa, birinci şirket hâkim, diğeri bağlı şirkettir. Bu şirketlerden en az birinin merkezi Türkiye'de ise, bu Kanun'daki şirketler topluluğuna ilişkin hükümler uygulanır.
2. Yukarıda öngörülen hâller dışında, bir ticaret şirketinin başka bir ticaret şirketinin paylarının çoğunluğuna veya onu yönetebilecek kararları alabilecek miktarda paylarına sahip bulunması, birinci şirketin hâkimiyetinin varlığına karinedir.
3. Bir hâkim şirketin, bir veya birkaç bağlı şirket aracılığıyla bir diğer şirkete hâkim olması, dolaylı hâkimiyettir.
4. Hâkim şirkete doğrudan veya dolaylı olarak bağlı bulunan şirketler, onunla birlikte şirketler topluluğunu oluşturur. Hâkim şirketler ana, bağlı şirketler yavru şirket konumundadır.
5. Şirketler topluluğunun hâkiminin, merkezi veya yerleşim yeri yurt içinde veya dışında bulunan, bir teşebbüs olması hâlinde de, Kanun'un "Şirketler Topluluğu" kurumunu ele alan 195 ilâ 209 uncu maddeler ile Kanun'daki şirketler topluluğuna ilişkin hükümler uygulanır. Hâkim teşebbüs tacir sayılır. Konsolide tablolar hakkındaki hükümler saklıdır.
6. Şirketler topluluğuna ilişkin hükümlerin uygulanmasında "yönetim kurulu" terimi limited şirketlerde müdürleri, sermayesi paylara bölünmüş komandit şirketler ile şahıs şirketlerinde yöneticileri, diğer tüzel kişilerde yönetim organını ve gerçek kişilerde gerçek kişinin kendisini ifade eder.

Bu tanıma göre, Şirket'in hâkim şirketi oy haklarının çoğunluğuna sahip olması nedeniyle KOPAŞ KOZMETİK PAZARLAMA VE SANAYİ A.Ş. 'dir. KOPAŞ KOZMETİK PAZARLAMA VE SANAYİ A.Ş. 'nin Şirket'in sermayesindeki payı % 89,00 'dir. Şirket, Kopaş Kozmetik 'in bağlı şirketi konumundadır.

Aktif Kozmetik Satış Pazarlama ve Dağıtım A.Ş. 10

Maslak Mahallesi Sümer Sokak No:3

Ayazağa Ticaret Merkezi C Blok Şişli / İSTANBUL

E- mail : yasar.turac@kopas.com

Tel : 0090 212 3651850

Web : Mevcut değildir.

Faks : 0090 212 2761110

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla hakim şirket ve hakim şirkete bağlı şirketlerinin listesi aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

Hâkim şirket KOPAŞ KOZMETİK PAZARLAMA VE SANAYİ A.Ş. Hâkim şirketin bağlı şirketleri	31 Aralık 2012 Doğrudan ve dolaylı ortaklık oranı (%)
ALIX AVIEN COSMETICS SRL. ROMANIA	% 100,00
ALIX AVIEN COSMETICS SARL. FRANCE	% 99,80

2. Şirket'in 2012 Yılı Hesap Döneminde hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı tüm hukuki işlemler, hukuki işlemlerde edimler ve karşı edimler

2012 Yılı Hesap Dönemi içerisinde bu nitelikte bir hukuki işlem bulunmamaktadır.

2012 Yılı Hesap Dönemi içerisinde hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

Hukuki işlemin niteliği	Kiminle yapıldığı (Hâkim şirket/Hâkim şirkete bağlı şirketin adı)	Kimin yararına yapıldığı (Hâkim şirket/Hâkim şirkete bağlı şirketin adı)	İşlemin tutarı (TL)	Uygun bir edim ve karşı edim sağlanıp sağlanmadığı
Mevcut değildir.	Mevcut değildir.	Mevcut değildir.	0,00 TL	Mevcut değildir

3. 2012 Yılı Hesap Döneminde hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin Şirket'i zarara uğratıp uğratmadığı

2012 Yılı Hesap Dönemi içerisinde bu nitelikte alınan önlem veya alınmasından kaçınılan önlem yoktur.

2012 Yılı Hesap Dönemi içerisinde hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

Alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerin niteliği	Kimin yararına yapıldığı (Hâkim şirket/Hâkim şirkete bağlı şirketin adı)	İşlemin tutarı (TL)	Alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerin Şirket'e zararı/yararı	Kayıp denkleştirilmişse fiilen nasıl gerçekleştirildiği veya Şirket'in sağladığı hangi menfaatlere ilişkin olarak bir istem hakkı tanındığı
Mevcut değildir.	Mevcut değildir.	0,00 TL	Mevcut değildir.	Mevcut değildir.

SONUÇ

Şirket'in, hukuki işlemin yapıldığı anda kendilerince bilinen hâl ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığına ilişkin genel değerlendirme aşağıda sunulmuştur:

Hukuki işlemlerin toplam tutarı (TL)	Edimlerin toplam tutarı (TL)	Karşı edimlerin toplam tutarı (TL)
0,00 TL	0,00 TL	0,00 TL

Sıfır TL tutarında karşı edim oluşmuştur.

Şirket'in, hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hâl ve şartlara göre, alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğrattıp uğratmadığına ilişkin değerlendirme. Şirket zarara uğramışsa, yönetim kurulu ayrıca zararın denkleştirilip denkleştirilmediğine ilişkin bilgi aşağıda sunulmuştur:

Alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerin toplam tutarı (TL)	Alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerden dolayı Şirket'in zararı (TL)	Alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerden dolayı Şirket'in yararı (TL)
0,00 TL	0,00 TL	0,00 TL

Sıfır TL tutarındaki zararlar denkleştirilmiştir. Sıfır TL tutarındaki zararlar denkleştirilmemiştir

Şirket yönetim kurulu olarak, şirketimizin hakim şirketi olarak Kopaş Kozmetik Pazarlama ve Sanayi A.Ş. ve onun diğer bağlı şirketleri olan Alix Avien Cosmetics Srl. (Romania) ve Alix Avien Cosmetics Sarl. (France) ile 2012 yılında yapmış olduğu tüm işlemlerde, hukuki işlemin yapıldığı anda tarafımızca bilinen

hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edim sağlandığı ve şirketimizi zarara uğratabilecek nitelikte alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

Bu rapor; 6102 sayılı yeni Türk Ticaret Kanunu'nun 199 ncu maddesi hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

İstanbul, 18.03.2013

Yönetim Kurulu Başkanı

Mustafa Kemal KARAAĞAÇ

Yönetim Kurulu Üyesi Başkan Yardımcısı

Bülent KARAAĞAÇ

Yönetim Kurulu Üyesi

Hıfzı Alp KARAAĞAÇ

Yönetim Kurulu Üyesi

Nazlı KARAAĞAÇ ADIGÜZEL

Yönetim Kurulu Üyesi

Mustafa Cevdet HIZAL