

**A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.  
31.12.2016 TARİHİNDE SONA EREN  
YILLIK FAALİYET RAPORUNA DAİR  
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

**Eren Bağımsız Denetim ve  
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.**  
Abide-i Hürriyet Caddesi  
Bolkan Center 211 C Kat 3  
34381 Şişli / İstanbul, Turkey

A.V.O.D. Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.  
Yönetim Kurulu'na

T + 90 212 373 00 00  
F + 90 212 291 77 97  
www.gtturkey.com

1. Bağımsız denetim çalışmalarımızın bir parçası olarak, A.V.O.D. Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. ve bağlı ortaklıklarının ("Grup") 31.12.2016 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin ve Yönetim Kurulu'nun değerlendirmelerinin ve açıklamalarının, bağımsız denetimden geçmiş aynı tarihli konsolide finansal tablolar ile uyumlu olup olmadığını değerlendirmiş bulunuyoruz.
2. Rapor konusu yıllık faaliyet raporunun "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesine İlişkin Yönetmeliğe" uygun olarak hazırlanması Grup Yönetimi'nin sorumluluğundadır.
3. Bağımsız denetim kuruluşu olarak üzerimize düşen sorumluluk, yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, bağımsız denetimden geçmiş ve 08.03.2017 tarihli bağımsız denetim raporuna konu olan finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlılığına ilişkin görüş bildirmektir.

Değerlendirmemiz, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu uyarınca yürürlüğe konulan yıllık faaliyet raporunun hazırlanmasına ve yayımlanmasına ilişkin usul ve esaslara uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu düzenlemeler, denetimin yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile uyumuna ilişkin önemli bir hatanın olup olmadığı konusunda makul güvence sağlamak üzere planlanmasını ve yürütülmesini öngörmektedir.

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

4. Görüşümüze göre ilişikteki yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun değerlendirmeleri ve açıklamaları A.V.O.D. Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.'nin bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2016 tarihli konsolide finansal tabloları ile tutarlılık göstermektedir.

İstanbul, 08.03.2017

Eren Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.  
Member Firm of Grant Thornton International



Nazım HİKMET  
Sorumlu Ortak Baş Denetçi

Abide-i Hürriyet Caddesi,  
Bolkan Center, No: 211, C Blok, Kat: 2,  
34381 Şişli – İstanbul

**A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.**  
**01/01/2016 -31/12/2016 DÖNEM**  
**FAALİYET RAPORU**

**1.Raporun Dönemi** : 01 Ocak 2016 – 31 Aralık 2016

**2.GENEL BİLGİLER :**

**Ortaklığın Unvanı** : A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SAN.TİC. A.Ş.

**Adres** : Kahve Civarı Mevkii Yıldırım Mah.Çanakkale-İZMİR Asfaltı No:36 Türkelli  
Menemen İZMİR

**Ticaret Sicil Numarası** : Menemen -2985

**Web sitesi** : www.avod.com.tr

**Telefon** : +90 (232) 835 47 94

**Faks** : +90 (232) 835 45 33

**Kuruluş Tarihi** : 17.04.2003

**Çıkarılmış Sermaye** : 45.000.000 TL

**Kayıtlı Sermaye Tavanı** : 100.000.000 TL

**Halka Arz Tarihi**: 30 Kasım - 01 Aralık 2011

**Mersis Numarası**: 0010052002700018

**3.YÖNETİM VE DENETİM KURULU ÜYELERİ :**

Şirketimiz Ana Sözleşmesi, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Yönetim ve Denetim Kurulu üyelerinin seçimleri Genel Kurul tarafından gerçekleştirilmektedir.

Yönetim Kurulu üyeleri 24 Mayıs 2016 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında seçilmişlerdir, 3 Haziran 2016 tarihinde de Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

24.05.2016 tarihli Genel Kurul ile seçilen Yönetim Kurulu üye ve süreleri ;

**a)Yönetim Kurulu ;**

ADI SOYADI	Ünvanı	Başlangıç ve Bitiş Tarihi
Nazım TORBAOĞLU	Başkan	24.05.2016 – 3 yıl
Burak KIZAK	Başkan Yardımcısı	24.05.2016– 3 yıl
Barış Kızak	Üye	24.05.2016 – 3 yıl
Memet Akif Yaşın(*)	Bağımsız Üye	24.05.2016 – 2016 yılı Genel Kuruluna kadar
Birol Yence	Bağımsız Üye	24.05.2016 – 2016 yılı Genel Kuruluna kadar

**(\*) Sayın Mehmet Akif Yaşın 08.02.2017 tarihide işlerin yoğunluğu nedeni ile istifa etmiştir, Boşalan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesinin yerine, şirket ortağı olmayan ve bağımsız yönetim kurulu üyesi olma vasıflarına sahip, Rifat Kamaşak, ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere yönetim kurulu bağımsız üyesi olarak atanmıştır,**

Sermaye Piyasası Kanunu,Türk Ticaret Kanunu, Şirket Anasözleşmesinde gösterilen yetkilere sahiptir.

Genel Kurulca verilen izin çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı bir işlem veya rekabet yasağı kapsamında bir faaliyetleri olmamıştır.

**Yöneticiler** aşağıda belirtilmiştir:

Burak KIZAK	Genel Müdür
Barış KIZAK	Fabrika Müdürü
Ganimet SEVGİLİ	Mali İşler Müdürü

**b)Dönem İçinde Görevli Kurullar:**

**Denetimden Sorumlu Komite:**

SPK'nın Seri: X, No:22 sayılı Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ'in "Denetimden sorumlu komiteler" başlıklı 25'inci maddesi kapsamında Denetimden sorumlu komite oluşturulmuştur.

Denetimden sorumlu komite bağımsız dış denetimin, iç denetim faaliyetlerinin, etkin, yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tedbirleri alır. Bu kapsamda, bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Şirketimizin, 27 Mayıs 2016 tarih 2016/14 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Denetimden Sorumlu Komite üye seçimi yapılmıştır.

*Denetimden Sorumlu Komite üyeleri;*

Mehmet Akif Yaşın; Başkan

Birol Yence; Üye

08.02.2017 tarihinde Sayın Mehmet Akif Yaşın istifası sonrası ;

Yönetim Kurulu 15.02.2017 2017/02 sayılı kararı ile; Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığı'na Yönetim Kurulu Üyelerimizden Birol Yence (Bağımsız üye), üyeliğine ise Rıfat Kamaşak'ın (Bağımsız üye) seçilmesine karar verilmiştir.

**Kurumsal Yönetim Komitesi :**

Kurumsal Yönetim Komitesi SPK'nın Seri: IV, No:56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde oluşturulmuş ve Aday Gösterme Komitesi, Ücret Komitesi'nin görevlerini de yerine getirmek üzere yetkilendirilmiştir.

27 Mayıs 2016 tarihl 2016/14 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile komite üyeleri belirlenmiştir.

*Kurumsal Yönetim Komite üyeleri;*

Mehmet Akif Yaşın ; Başkan

Barış Kızak; Üye

Özlem Efecan ; Üye

Yönetim Kurulu 15.02.2017 2017/02 sayılı kararı ile; Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığı'na Yönetim Kurulu Bağımsız üyesi Birol Yence, üyeliklerine ise Barış Kızak (Yönetim Kurulu Üyesi) ve Özlem Efecan (Yatırım İlişkiler Yöneticisi/ Muhasebe Müdürü), seçilmesine karar verilmiştir.

**Riskin Erken Saptanması Komitesi:**

Şirketimiz 27.05.2016 tarih, 2016/14 sayılı kararı ile;

Şirketimiz Yönetim Kurulu, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378. maddesi ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV, No:56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine Ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ"i uyarınca yönetim kurulu bünyesinde Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur.

Komite, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla etkileyebilecek stratejik, operasyonel, finansal ve sair her türlü riskin tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının

hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kurulu'na raporlamaktadır.

**Riskin Erken Saptanması Komite Üyeleri;**

Mehmet Akif Yaşın; Başkan

Birol Yence; Üye

Ganimet Sevgili; Üye

Yelin Moral; Üye

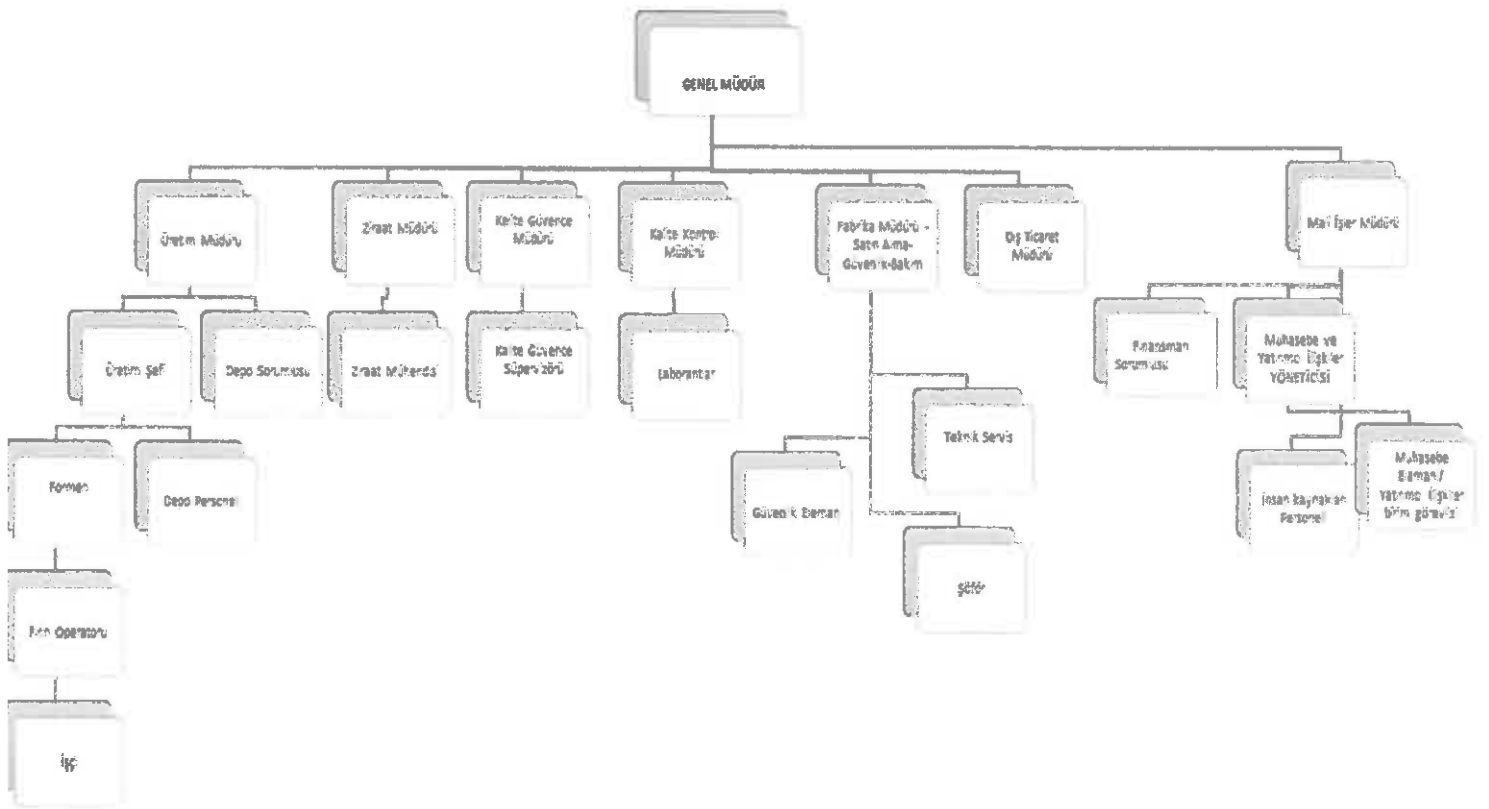
Neşe Bahar Koral; Üye

Yönetim Kurulu 15.02.2017 2017/02 sayılı kararı ile; Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığına Yönetim Kurulu Bağımsız üyesi Birol Yence, üyeliklerine ise Rıfat Kamaşak (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi) Ganimet Sevgili (Mali İşler Müdürü), Yelin Moral (Üretim Müdürü) ve Neşe Bahar Koral'ın '(Kalite Güvence Müdürü) seçilmesine karar verilmiştir.

**c) Yönetim Organı Üyeleri ve Üst Yönetime Ait Bilgiler / Sağlanan Mali Haklar**

2016 yılında, Avod A.Ş. (konsolide) Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticilere ödenen Huzur Hakkı ve brüt ücret toplamı 1.562.934 TL dir.Yönetim Kurulu Başkan ve Başkan Yardımcısına ulaşım desteği sağlanmaktadır.

**d) Organizasyon Şeması**



#### 4.Ana Sözleşmede Meydana Gelen Değişiklikler :

Şirketimizin 100.000.000. TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 29.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, 45.000.000 TL'ye artırılması dolayısıyla ihraç edilen toplam 16.000.000 TL nominal değerli payların, tahsisli olarak 1,00 TL nominal değerli pay için 1,06 TL fiyat ile, Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Satışlar Pazarı'nda 18.03.2016 tarihinde satışı tamamlanmış ve nakit girişi sağlanmıştır.

Şirketimiz yeni çıkarılmış sermayesi 45.000.000.- TL olup, Şirket Esas Sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 7.maddesinin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 18.04.2016 tarih ve 29833736-105.01.01.01-E.4502 sayılı yazısı ile onay verilmiş, tescil ile ilanı yapılmıştır

2-) Genel Kurul toplantılarına elektronik ortamda da katılımın sağlanabilmesi maksadıyla, Şirket Esas sözleşmesinin "Genel Kurul" başlıklı 13.Maddesinin tadil edilmesine, Ana Sözleşmede ilgili tadil ve eklemelerin gerçekleşmesi için Sermaye Piyasası Kurulu ve Gümrük ve Ticaret Bakanlığı nezdinde gerekli izinlerin ile 24.05.2016 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında iş bu tadil tasarısının ortaklarımızın onayına sunulmuş onaylanmıştır.

#### 5.Ortaklık Yapısı ve Sermaye Dağılımı :

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 100.000.000.00-TL  
Ödenmiş Sermaye : 45.000.000,00-TL

#### 31/12/2016 tarihi itibari ile ortaklık yapısı ;

Ortaklar	Hisse Grubu	Pay Tutarı TL	Pay Oranı
Nazım TORBAOĞLU	A	1.366.283,20	3,04%
Nazım TORBAOĞLU	B	2.364.757,93	5,26%
Burak KIZAK A Grubu	A	1.366.283,20	3,04%
Burak KIZAK B Grubu	B	1.378.519,09	3,06%
Sunturk Investors,LLC,	B	2.808.310,48	6,24%
Diğer	B	1,94	0,00%
Halka Açık Kısım		35.715.844,16	79,37%
<b>Toplam</b>		<b>45,000,000.00</b>	<b>100,00%</b>

#### İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar;

Grubu	İmtiyaz Türü	Nama/Hamiline	Pay Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı(%)
A	*Oy Hakkı	Nama	0,01	2.732.566,40	6,07
B	-	Hamiline	0,01	42.267.433,60	93,93
			<b>TOPLAM</b>	<b>45.000.000,00</b>	<b>100,00</b>

(\* ) A grubu payların oyda imtiyazı mevcut olup A grubu 1 pay 15 (onbeş) oy hakkına sahiptir. B grubu payların imtiyazı bulunmamaktadır.

## 6.ŞİRKETİN FAALİYETTE BULUNDUĞU SEKTÖR VE SEKTÖRDEKİ YERİ

Şirket'in faaliyet konusu; her türlü sebze ve meyve kurutma işlemleri, kurutulmuş veya konserve sebze ve meyvelerin alımı, satımı, işlenmesi, pazarlanması, komisyonculuğu, bayiliği, ihracat ve ithalatının yapılmasıdır.

Yarı Kurutulmuş ve Kurutulmuş Domates imalatı ve ihracatının yapılması ana faaliyet konularını oluşturmaktadır.

BİST'de AVOD hisse koduyla işlem görmektedir.

AVOD A.Ş., her türlü kurutulmuş sebze ve türevleri, sebze bazlı hazır yemek, tarımsal üretim, işleme, uluslararası satış ve pazarlama konusunda Türkiye'nin lider şirketlerinden biri olmuştur.

15.000 m<sup>2</sup> açık ve 5.000 m<sup>2</sup> kapalı alan ile yıllık 3.000 ton son ürün kapasitesi ile Türkiye kurutulmuş sebze ihracatının %20 lik kısmını gerçekleştirmektedir. ve Farmer's Choice markası ile de iç piyasaya ürünler vermektedir.



Müşteri memnuniyetinin kaliteli ürün ve üretimden geçtiği felsefesine inanan AVOD A.Ş. tohum ithalinden son ürün paketlemesine kadar geçen tüm evrelerde profesyonel zirai ekim, üretim, kalite kontrol elemanları ile süreci başından sonuna kadar titizlikle takip etmektedir. Kurulmuş olan BRC ve IFS sistemleri üretimin uluslararası standartlarda olmasını sağlamaktadır.

Ürünlerimiz, üretim şekli, hammaddelerin gördüğü işlem ve ürün çeşitlerine göre 5 ana gruba ayrılmıştır.

- Güneşte Kurutulmuş Ürünler
- Fırında Yarı Kurutulmuş Ürünler
- Soslar ve Bruchettalar
- Fermente Sebzeler
- Közlenmiş Ürünler

Ürünlerimizi kullandığı sektör bazında ele alırsak.

- Endüstriyel üreticilere yarı mamul olarak giden ürünler

- Restoran, otel, catering endüstrisine dağıtım yapan distribütör ve ithalatçılara giden nihai ürünler
- Uluslararası zincirlere verilen perakende ürünler, şeklinde sıralayabiliriz.

AVOD A.Ş., sahip olduğu üretim ve depolama kapasitesi ile 5 kıtadaki müşterilerine tüm yıl boyunca kesintisiz olarak ürün sevkiyatı yapabilmektedir.

Firmamız güneşte kurutma işlemini Ege bölgesi'nin çeşitli köşelerine dağılmış kurutma istasyonlarında, kurutma sonrası aşamaları ise İzmir'deki ayda 200 ton işleme kapasitesine sahip işletmemizde gerçekleştirmektedir.

Gücü, deneyimi, sektördeki mevcut iddiası ve müşterilerinin talepleri doğrultusunda AVOD A.Ş., Fırında Yarı Kurutulmuş Domates üretmek için gerekli yatırımları gerçekleştirmiş ve fırın kurutma sistemini faaliyete geçirmiştir. Oldukça yeni ve kaliteli kurutma sistemlerine sahip olan işletmemiz fırında kurutulmuş ürünler işlemeye devam etmektedir.

### **FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER- Yatırımlar**

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.03.2016 tarih, 29833736-105.01.01 E 3120 yazısı ile onaylı İhraç Belgesi kapsamında, Çıkarılmış Sermayemizin 29.000.000 TL'den 45.000.000 TL'ye artırılması dolayısıyla ihraç edilen toplam 16.000.000 TL nominal değerli payların, tahsisli olarak 1,00 TL nominal değerli pay için 1,06 TL fiyat ile, Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Uygulama Usulü ve Esaslarında belirtilen süre içinde satılmıştır. Satışı yapılan paylardan, masraflar öncesi 16.960.000 TL fon sağlanmış olup, satış tamamlanmıştır.  
Takas işlemlerinin Borsa içerisinde gerçekleşmiş olması sebebiyle 22/03/2016 tarihinde Şirketimiz Banka hesabına 16.960.000 TL satış bedeli olarak yansımıştır.  
Sermaye artırımını sonucunda sağlanan sermaye girişi ile şirketimizin kısa vadeli finansal borçlarının bir kısmı (kapatılması taahhüt edilen krediler) kapatılmıştır,
- 17.08.2016 tarihli Yönetim Kurulu toplantısı ile; Bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.'nin, tüm aktif ve pasifinin bir bütün halinde Şirketimiz tarafından "devir alınması" suretiyle, Şirketimiz bünyesinde birleşmesine karar vermiştir.10.11.2016 tarihli, Yönetim Kurulu toplantısında, birleşme İşlemi'nin 31.12.2016 finansal tabloları esas alınarak gerçekleştirilmesine karar verilmiştir. Bunun ile ilgili değerlendirme çalışmaları devam etmektedir.
- Bağlı Ortaklığımız Hasat A.Ş.; Aktifinde bulunan, Yatırım Teşvik uygulamalarında 3. Bölgede yer alan Manisa Saruhanlı ilçesinde ki fabrikanın, yenilenmesi konusunda proje oluşturulmasına, kapasite artırıma yönelik bu çalışmaların 2017 yılı Temmuz ayında tamamlanması için gerekli planlama ve Yatırım tutarının belirlenmesi için çalışma aşılatılmasına karar verilmiştir,
- Bağlı Ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnş.San. Tic. A.Ş.'ne ait Köyceğiz/Muğla'da yer alan Maden ile İştirakimiz Avod Altın Madencilik Enerji İnş.San.ve Tic. A.Ş.'ne ait Boğazkale / Çorum'da bulunan Madenlerin değerlendirilmesi ve fizibilite çalışmaları ile ilgili DMT Consulting GMBH, Germany firması ile sözleşme imzalanmış olup, çalışmalar devam etmektedir,

## FİNANSAL DURUM

### Satışlar (konsolide);

Satışlar (TL)	31.12.2015	31.12.2016
Yurtiçi Satışlar	5.199.492	5.006.093
Yurtdışı Satışlar	87.271.092	98.546.941
Diğer (*)	91.605	190.154
<b>TOPLAM</b>	<b>92.562.189</b>	<b>103.743.188</b>

### Ülke Bazında Yurtdışı Satış Dağılımı;

#### AVOD A.Ş

ÜLKE	31.12.2015		31.12.2016	
	SATIŞ TUTARI (TL)	%	SATIŞ TUTARI (TL)	%
ABD	14.756.436	43%	15.818.328	52%
İNGİLTERE	9.954.615	29%	7.812.559	26%
ALMANYA	8.505.336	25%	5.730.660	19%
YUNANİSTAN	589.164	2%	390.672	1%
HOLLANDA	439.030	1%	447.017	1%
Diğer			2.308	0%
<b>Toplam İhracat</b>	<b>34.244.581</b>		<b>30.201.544</b>	

#### HASAT A.Ş.

	31.12.2015		31.12.2016	
	Satış Tutarı (TL)	(%)	Satış Tutarı (TL)	(%)
HOLLANDA	5.624.936	62%	6.349.992	45%
ABD	1.184.598	13%	4.870.916	35%
İNGİLTERE	1.143.221	13%	1.164.834	8%
KANADA	802.746	9%	1.151.032	8%
İSRAİL	169.272	2%	80.835	1%
JAPONYA	99.612	1%	122.427	1%
DANİMARKA			245.602	2%
FRANSA			31.289	0%
Diğer			2.011	0%
<b>Toplam İhracat</b>	<b>9.024.384</b>		<b>14.018.937</b>	



**BEGA DIŞ TİCARET A.Ő.**

ÜLKE	31.12.2015		31.12.2016	
	SATIŞ TUTARI (TL)	%	SATIŞ TUTARI (TL)	%
ALMANYA	10.750.632	24,5%	12.977.559	23,9%
AVUSTURYA	5.072.517	11,6%	2.629.376	4,8%
ABD	4.620.243	10,5%	4.079.134	7,5%
FRANSA	3.435.808	7,8%	4.079.827	7,5%
BİRLEŞİK KRALLIK	3.400.886	7,7%	4.140.551	7,6%
YENİ ZELLANDA	2.955.784	6,7%	5.458.369	10,0%
İSVİÇRE	1.879.095	4,3%	3.459.687	6,4%
POLONYA	1.658.904	3,8%	3.670.723	6,8%
İSPANYA	1.577.674	3,6%	1.474.676	2,7%
AVUSTRALYA	1.506.016	3,4%	1.248.798	2,3%
BELÇİKA	1.454.418	3,3%	1.937.273	3,6%
KANADA	1.222.248	2,8%	1.794.848	3,3%
LETONYA	855.033	1,9%	1.067.170	2,0%
HOLLANDA	752.220	1,7%	1.071.938	2,0%
MAKEDONYA	525.035	1,2%	646.186	1,2%
İRLANDA	510.248	1,2%	670.807	1,2%
HIRVATİSTAN	368.337	0,8%	521.218	1,0%
DANİMARKA	349.453	0,8%	618.226	1,1%
İTALYA	335.281	0,8%	762.396	1,4%
İSVEÇ	281.998	0,6%	203.283	0,4%
NORVEÇ	158.243	0,4%	0	0,0%
İSRAİL	144.860	0,3%	139.489	0,3%
SİRBİSTAN	79.885	0,2%	0	0,0%
ARJANTİN	0	0,0%	173.621	0,3%
ÇEK CUMHURİYETİ	0	0,0%	1.012.421	1,9%
MACARİSTAN	0	0,0%	345	0,0%
URUGUAY	0	0,0%	488.421	0,9%
<b>Genel Toplam</b>	<b>43.894.816</b>	<b>100%</b>	<b>54.326.343</b>	<b>100%</b>

**FİNANSAL DURUM TABLOSU (Konsolide)**

	<i>Bağımsız Denetim'de n Geçmiş 31.12.2016</i>	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş 31.12.2015</i>
<b><u>VARLIKLAR</u></b>		
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>65.601.913</b>	<b>47.998.026</b>
Nakit ve Nakit Benzerleri	4.280.696	6.637.837
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4.117.077	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	11.485.619	9.577.116
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	1.698.265	6.120.017
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	211.909	233.966
Stoklar	34.706.741	19.964.614
Peşin Ödenmiş Giderler	8.612.835	4.419.150
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	3.875	--
Diğer Dönen Varlıklar	484.896	1.045.326
	<b>65.601.913</b>	<b>47.998.026</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>	<b>87.881.764</b>	<b>66.170.399</b>
Finansal Yatırımlar	20.000	20.000
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	14.781	12.212
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	35.762.643	17.475.239
Maddi Duran Varlıklar	20.268.446	17.316.894
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		
- Şerefiye	12.014.781	12.014.781
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	18.995.816	18.971.492
Peşin Ödenmiş Giderler	214.667	9.206
Ertelenmiş Vergi Varlığı	589.296	349.241
Diğer Duran Varlıklar	1.334	1.334
	<b>87.881.764</b>	<b>66.170.399</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>	<b>153.483.677</b>	<b>114.168.425</b>

	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş 31.12.2016</i>	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş 31.12.2015</i>
<b><u>KAYNAKLAR</u></b>		
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>47.726.450</b>	<b>42.499.826</b>
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22.906.416	20.157.693
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7.061.723	6.086.103
Diğer Finansal Yükümlülükler	9.979	28.106
Ticari Borçlar		
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	15.953.324	15.269.152
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	525.838	391.137
Diğer Borçlar		
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	16.265	210.981
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	350.210	220.080
Türev Araçlar	61.923	136.574
Ertelenmiş Gelirler	688.035	--
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	51.838	--
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	100.899	--
	<b>47.726.450</b>	<b>42.499.826</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>9.682.627</b>	<b>10.546.488</b>
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6.998.233	8.779.920
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	569.647	383.766
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	1.917.619	1.382.802
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	197.128	--
	<b>9.682.627</b>	<b>10.546.488</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>96.074.600</b>	<b>61.122.111</b>
<b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>		
Ödenmiş Sermaye	45.000.000	29.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	4.828	4.828
Geri Alınmış Paylar (-)	(299.391)	--
Paylara İlişkin Primler / (İskontolar)	958.784	384
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / (Kayıpları)	13.403.840	3.853.300
- Diğer Kazanç / (Kayıplar)	(159.350)	(103.307)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Riskten Korunma Kazanç / (Kayıpları)	(49.538)	(109.259)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	313.783	281.710
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)	356.478	3.001.242
Net Dönem Karı / (Zararı)	(105.654)	1.725.166
<b>TOPLAM ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>59.423.780</b>	<b>37.654.064</b>
<b>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</b>	<b>36.650.820</b>	<b>23.468.047</b>
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>96.074.600</b>	<b>61.122.111</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>	<b>153.483.677</b>	<b>114.168.425</b>

**GELİR TABLOSU (Konsolide)**

	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş 01.01.- 31.12.2016</i>	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş 01.01.- 31.12.2015</i>
<b><u>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER</u></b>		
Hasılat	102.344.261	91.469.913
Satışların Maliyeti (-)	(83.982.095)	(72.928.792)
<b>Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar / (Zarar)</b>	<b>18.362.166</b>	<b>18.541.121</b>
<b>BRÜT KAR / (ZARAR)</b>	<b>18.362.166</b>	<b>18.541.121</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	(7.280.419)	(4.558.755)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(4.112.277)	(3.637.739)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	3.779.180	2.305.100
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(1.824.113)	(3.184.476)
<b>ESAS FAALİYET KARI/ZARARI</b>	<b>8.924.537</b>	<b>9.465.251</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	865.191	1.305.690
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/(Zararlarından) Paylar	--	(336.208)
<b>FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)</b>	<b>9.789.728</b>	<b>10.434.733</b>
Finansman Giderleri (-)	(9.487.941)	(7.961.852)
Finansman Gelirleri	729.692	666.202
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)</b>	<b>1.031.479</b>	<b>3.139.083</b>
<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri / (Gideri)</b>	<b>(49.678)</b>	<b>(431.461)</b>
- Dönem Vergi Gelir / (Gideri)	(644.779)	(284.844)
- Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)	595.101	(146.617)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)</b>	<b>981.801</b>	<b>2.707.622</b>
<b>DÖNEM KARI / (ZARARI)</b>	<b>981.801</b>	<b>2.707.622</b>
<b>Dönem Karı / (Zararının) Dağılımı</b>		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	1.087.455	982.456
Ana Ortaklık Payları	(105.654)	1.725.166
<b>Pay Başına Kazanç</b>		
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	(0,000023)	0,000595
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç</b>		
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç	(0,000023)	0,000595

**DİĞER KAPSAMLI GELİR:****Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar**

Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları /  
(Azalışları) 18.419.201 2.517.785

Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak  
Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları (93.561) (128.796)

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı  
Gelire İlişkin Vergiler  
- Ertelemiş Vergi Gideri (-)/Geliri (902.248) (477.798)

**Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar**

Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları (61.923) (136.574)

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı  
Gelire İlişkin Vergiler Gelir / (Giderleri)  
- Ertelemiş Vergi Gideri (-)/Geliri 12.385 27.315

**DİĞER KAPSAMLI GELİR 17.373.854 1.801.932**

**TOPLAM KAPSAMLI GELİR 18.355.655 4.509.554**

**Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:**

Azınlık Payları 1.087.455 982.456

Ana Ortaklık Payları 17.268.200 3.527.098

---

## **7. Özel Durum Açıklamaları :**

Şirketimiz bünyesinde gerçekleşen tüm gelişmeler pay sahiplerine ve kamuya, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan, Özel Durumların Kamuya Açıklanması ile ilgili tebliği çerçevesinde yapılmaktadır.

Kuruluşumuzun 01/01/2016 - 31/12/2016 döneminde, 41 adet özel durum açıklaması yapılmış olup, [www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr) sitesine yüklenmiştir. İstenildiği zaman bakılabilir.

Özel durumlara ilişkin bilgilendirme, gerek yazılı olarak, gerekse [www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr) programı üzerinden BİST ve SPK'ya bilgisayar ortamında yapılmaktadır. Söz konusu açıklamalar, kapsamlı olarak mevzuat ile belirlenen süre içerisinde, zamanında kamuya duyurulmuştur. Bunun dışında özel durum açıklamasını gerektirecek durum yoktur.

Hisse Senetlerimiz yurtdışı borsalarda kote değildir.

## **8. Ortaklığın personel, işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler :**

Dönem içinde çalışan personel sayısı ortalama 183 kişi, konsolide kapsamında ise 319 kişidir. Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır.

## **9. Ortaklığın yıl içinde yaptığı bağışlar hakkında bilgi:**

Şirketimizin 01/01/2016 - 31/12/2016 döneminde; 15 Temmuz Şehitler Dayanışması için 10.000 TL bağışta bulunmuştur. Genel Kurulda şirketin ilgili dönemlerde yapmış olduğu bağış ve yardımlar hakkında ortaklar bilgilendirilmekte ve bağış ve yardımın tutarı konusunda Genel Kurul un belirlediği sınırlar dikkate alınmaktadır.

## **10. Ortaklığın merkez dışı örgütlerinin olup olmadığı hakkında bilgi:**

Merkez dışı örgütümüz yoktur

## **11. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Yöneticilerin Yetki ve Sorumlulukları**

Şirketin yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerinin yetki ve sorumluluklarına şirket esas sözleşmesinde yer verilmiştir.

## **12. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı Bağlı Ortaklıkları ve Pay Oranları :**

Şirket 30.12.2010 tarihinde, Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret Anonim Şirketi hisselerinin %99,96'una sahip olmuştur ve konsolidasyon kapsamındadır.

Şirket ; 26/02/2014 tarihinde, Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San.ve Tic.A.Ş hisselerinin %90, 25/04/2014 tarihinde ise %100 hissesine sahip olmuştur. Banadora A.Ş. nin 05/05/2014 tarihinde yapılan 2013 yılı olağan genel kurul toplantısı ile Yönetim Kurulu, Şirketimizi temsil eden kişilere geçmiş olup, konsolidasyon kapsamına dahil edilmiştir.

Bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş. 31.08.2015 tarihinde tescili ile;

Sermayesinin %100 oranında pay sahibi olduğumuz bağlı ortaklığımız Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San. ve Tic.A.Ş. ve Karmet Tarım Petrol Ürünleri Gıda Hayvancılık San. Ve Tic. Ltd.Şti.'lerinin, Türk Ticaret Kanunu 136 ve devamı ile Kurumlar Vergisi Kanunu 18inci ve devamı maddeleri hükümlerine uygun olarak tüm aktif ve pasifleri ile birlikte ve tasfiyesiz infisah yoluyla, bilanço değeri (defter değeri) üzerinden bir seferde devralınarak, Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.

bünyesinde birleştirilmiş ve Şirket Sermayesinin, 8.000.000 TL'den 21.339.900.-TL'ye artırılmıştır,

Birleşme sonrası, Banadora firması, Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş. BAYINDIR BANADORA ŞUBESİ olarak faaliyetine devam etmektedir,

**Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayv. Tekstil İnş. San.Tic.A.Ş. BAYINDIR BANADORA ŞUBESİ**

2010 yılında İzmir'in Bayındır ilçesinde Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San.ve Tic.A.Ş unvanı ile kurulmuştur. Şirketin faaliyet konusu; yaş sebze meyve ve kurutulmuş sebze ve meyve üretimi ile ürünlerin yurt içi ve yurt dışı piyasalara pazarlanmasıdır.1702 ton Kurutulmuş Sebze ve Meyve üretim kapasitesine sahiptir.

**Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayv. Tekstil İnş. San.Tic.A.Ş. BAYINDIR KARMET ŞUBESİ**

2001 yılında Manisa ilini Saruhanlı ilçesinde Karmet Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret Ltd. Şti unvanı ile kurulmuştur. 31.08.2015 tarihli birleşme sonrası Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş. Bayındır Karmet Şubesi olarak faaliyetine devam etmektedir.

Faaliyet Konusu; her türlü gıda maddeleri alım – satımı, pazarlanması, üretimi, ithalatı ve ihracatı yapmaktır. Manisa/ Saruhanlı ilçesinde 2500 m2 alan içerisinde 3 adet soğuk hava deposu bulunmakta olup, depolama hizmeti vermektedir,

**Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş. (Hasat) Bağlı Ortaklığı Bega Dış Ticaret A.Ş.**

Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San.ve Tic.A.Ş; Bega Dış Ticaret A.Ş. %51 oranında hissesine sahip bağlı ortaklığıdır,31.08.2015 tarihli birleşme sonrası Hasat şirketinin bağlı ortaklığı durumundadır.

**Bega Dış Ticaret A.Ş.**

06/04/2000 tarihinde Limited Şirketi olarak, İstanbul merkezli olarak kurulmuştur,2012 yılında nev'i değişikliği ile Anonim Şirketine dönüşmüştür. Faaliyet Konusu, her türlü kurutulmuş veya konserve sebze ve meyvelerin alımı, satımı, pazarlanması, komisyonculuğu, bayiliği ve ihracatının yapılmasıdır. Kurulduğu günden bu yana kendi markası altında (SUNROSE) İhracat yapmaktadır. İhraç ettiği başlıca ürünler, Kuru Üzüm, Kuru Kayısı, Kuru İncir ve Kuru Domatestir. Amerika, Avrupa, Asya, Afrika ve Okyanusya olmak üzere 5 kıtaya ihracat gerçekleştirmektedir.

Bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.'nin 14.12.2015 tarihinde yapılan Olağanüstü Gelen Kurul Toplantısı neticesinde; İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğüne Merkez 161865 sicil numarası ile kayıtlı Hasav Madencilik Enerji İnşaat Gayrimenkul Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi hisselerinin Türk Ticaret Kanunu 136 ve devamı ile Kurumlar Vergisi Kanunu 18inci ve devamı maddeleri hükümlerine uygun olarak tüm aktif ve pasifleri ile birlikte ve tasfiyesiz infisah yoluyla 30.09.2015 tarihli bilanço ve mizanlar esas alınarak birleşecek şirketlerin bilanço değeri (defter değeri) üzerinden bir seferde devralınarak, Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş. bünyesinde 21.12.2015 tarihli tescili ile birleştirilmiş ve Şirket sermayesinin 21.339.900 TL'sından 44.389.800-TL'sına artırılmıştır

**A.V.O.D KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SAN.TİC. A.Ş. BAĞLI ORTAKLIKLARI**

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/ Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermayedeki Payı	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Şirket İle Olan İlişkinin Niteliği
HASAT BNO GRUP GIDA YEMEK HAYVANCILIK TEKSTİL İNŞAAT SAN. TİC. A.Ş	Kurutulmuş Sebze ve Meyve İşleme	44.389.800 TL	24.229.300 TL	54,58%	Bağlı Ortaklık

Grup'un konsolidasyona dahil edilen şirketlerin sermayeleri içindeki doğrudan ve etkin pay oranları ;

Şirket Unvanı	Doğrudan ve dolaylı ortaklık	Etkin ortaklık	Doğrudan ve dolaylı ortaklık	Etkin ortaklık
	oranı (%)	oranı (%)	oranı (%)	oranı (%)
Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.	54,58%	54,58%	54,58%	54,58%
Bega Dış Ticaret A.Ş.	51,00%	51,00%		

**13. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri :**

Şirketi etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel vb. her türlü riskin tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak amacıyla Risk Yönetim Komitesi oluşturulmuştur. Denetim Komitesi sürekli olarak sistemin işleyişi ve etkinliğinin gözetimini yapmakta, yeri geldikçe risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması ile ilgili sorunları ve çözüm önerilerini Yönetim Kurulu'na aktarmaktadır. Şirket her seviyedeki personelin yetki,görev ve sorumluluklarını içeren görev tanımları ve iş akış prosedürleri yazılı hale getirilerek, her düzeyde ki personelin etkin bir şekilde iç kontrol sistemine dahil edilmeleri sağlanmıştır.

Yönetim Kurulu Denetimden Sorumlu Komitesi her üç aylık dönemde şirket mali tablolarını denetlemekte ve Yönetim Kuruluna Rapor vermektedir.

İş sağlığı ve güvenliği ile çevre mevzuatı çerçevesinde uymak zorunda olduğumuz tüm yükümlülüklerimiz hassasiyetle yerine getirilmektedir. Bu kapsamda gerekli olan tüm çalışma izinleri ile çevre izni kapsamında yer alan emisyon, deşarj kalite kontrol, gürültü, titreşim, koku, atık yönetimi vb. izinler alınmakta, iç denetimler vasıtası ile güncelliği takip edilmektedir.

Muhasebe hesapları ve mali tablolar Denetimden Sorumlu Komite tarafından incelenmektedir, aynı zamanda denetim şirketi Faktör YMM ve Bağımsız Denetim Ltd. Şirketi tarafından denetime tabi tutulmaktadır.

**14.Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları :**

Şirketimizde 01.01.2016-31.12.2016 döneminde herhangi bir araştırma ve geliştirme faaliyeti ve maliyeti olmamıştır.



**15. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları :**

Şirket (konsolide) aleyhine açılmış davalar Konsolide Finansal Tablolar Dipnot-25'te verilmiş olup, şirketin mali durumunu etkileyebilecek tutar ve içerikte değildir.

**16.Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlar:**

Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlar bulunmamaktadır.

**17. ) Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi ;**

Yönetim Kurulu, risk yönetimi politika ve stratejilerinin oluşturulmasından sorumludur. Bu Politikalar Risk Yönetim Komitesi toplantılarında periyodik olarak gözden geçirililerek değerlendirilmektedir. Risk kültürünü kurumsal yönetim anlayışının ayrılmaz bir parçası olarak özümseyen ve tüm iş süreçlerine aktarılan bir politika izlenmektedir.

**Sermaye risk yönetimi**

Şirket, sermaye yönetiminde, bir yandan faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken, diğer yandan borç ve özkaynak dengesini verimli bir şekilde sağlayarak karını ve piyasa değerini artırmayı hedeflemektedir.

Şirket'in sermaye maliyeti ile birlikte her bir sermaye sınıfıyla ilişkilendirilen riskler şirketin Yönetimi Kurulu tarafından değerlendirilir ve bu değerlendirme doğrultusunda yeni borç edinilmesi, mevcut olan borcun geri ödenmesi ve/veya sermaye artışına gidilmesi yollarıyla risklerin dengede tutulması amaçlanmaktadır.

**Piyasa riski**

Faaliyetleri nedeniyle Şirket, döviz kurundaki ve faiz oranındaki değişiklikler ile ilgili finansal risklere maruz kalmaktadır. Gelirlerin ve giderlerin döviz cinslerine göre dağılımı ile borçların döviz cinslerine göre, değişken ve sabit faiz oranlı olarak dağılımları şirket yönetimi tarafından takip edilmektedir.

**Kur riski yönetimi**

Şirketimizin Yurtdışı Satışları; Toplam Satışlara oranı %93 olarak gerçekleşmiştir. Borçlanma maliyetimizin büyük bir kısmı da döviz cinsinden oluşmaktadır. Şirket'in gelir ve giderleri arasında kur riski açısından doğal bir denge bulunmakta olup ileriye yönelik tahminler ve piyasa şartları dikkate alınarak bu denge korunması amaçlanmaktadır.

Şirketimiz, Türev finansal araçlar kullanılarak kur riskini yönetmektedir.

**Faiz oranı riski yönetimi**

Şirket piyasa faiz oranları üzerinden rekabetçi bir ortamda borçlanmaktadır.

**18.) Şirketimiz, İlgili faaliyet döneminde;**

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Denetleme Dairesi Başkanlığı tarafından denetime tabi tutulmakta olup, denetim süreci devam etmektedir,

**19.)Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı**

**Bulunmamaktadır.**

**20.) İlişkili taraf işlemleri ve bakiyelerine ilişkin ortaklara sunulması zorunlu bilgiler**

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler, 31.12.2016 tarihli mali tablolarımızın 6 numaralı dipnotunda yer almaktadır.

## KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

### 1- Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanması, Şirketimiz açısından belirleyici ve artan bir önem taşımaktadır. Bu bağlamda çalışmalarını Kurumsal Yönetim İlkelerine uymayı ve gelişen koşullara bağlı olarak uyum sağlanacak konularda iyileştirme ve düzenlemeler yapmayı benimseyerek sürdürmektedir.

Şirketimiz, 1 Ocak 2016 – 31 Aralık 2016 döneminde Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayınlanan “Kurumsal Yönetim İlkeleri”nde yer alan prensiplerin uygulanmasında gerekli özeni göstermiştir.

Mevcut durumda, SPK'nın 03.01.2014 tarihli II – 17.1 tebliğ hükümlerine göre “Kurumsal Yönetim İlkeleri” yürürlükte olup, sözkonusu ilkelerin zorunlu maddelerinin uygulamaya alınmasına yönelik olarak, gerek önümüzdeki ilk genel kurul için gerekse diğer şirket düzenlemeleri açısından hazırlıklarımız devam etmekte ve zorunlu olmayan diğer hususlara uyum düzeyini artırma çalışmalarımız da sürmektedir.

Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından, kurumsal yönetim ilkelerine tam uyum çalışmalarına devam edilmektedir.

Uygulanmayan hususlarda bir çıkar çatışması söz konusu değildir. Kurumsal yönetim ilkelerinden uyum sağlanamayan hususlara, önümüzdeki dönemler içinde faaliyet gösterilen sektörün ve şirket yapısının imkan verdiği ölçülerde uyum sağlanması yönündeki çabalar sürdürülecektir.

### BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ

#### **2. Yatırımcı İlişkileri Bölümü**

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve SPK düzenlemelerine uygun olarak pay sahipleri ile Şirket arasındaki tüm ilişkileri izlemek ve pay sahiplerinin bilgi edinme hakları gereklerinin eksiksiz yerine getirilmesini sağlamak amacıyla oluşturulan “Yatırımcı İlişkileri Bölümü”, faaliyetlerini Sermaye Piyasası Mevzuatına, SPK düzenlemelerine ve Esas Sözleşmeye uygun olarak sürdürür.

Şirketimizin pay sahipleri ile ilişkileri ile söz konusu iş ve işlemlerini Mali ve İdari İşler Müdürlüğü bünyesinde yerine getirmektedir.

14/11/2014 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile ; Yatırımcı İlişkileri Bölümü görevlerinin, Mali İşler Müdürü Ganimet Sevgili yönetiminde, doğrudan Mali İşler Müdürüne bağlı olmak üzere, Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Özlem Efecan (İleri Düzey Sermaye Piyasası Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisans sahibi) tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

Birimin başlıca görevleri;

- Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Genel kurul toplantılarının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,
- Genel kurul toplantılarında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanları hazırlamak,
- Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine iletilmesini sağlamak,
- Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemektir.

**İletişim bilgileri;**

Yatırımcı İlişkiler Yöneticisi : Özlem Efecan

E-mail : ozlem@avod.com.tr

Mali İşler Müdürü : Ganimet Sevgili

E-mail : ganimet@avod.com.tr

Telefon : 0232 83547 94

Faks : 0232 8354533

Adres : Kahve Civarı Mevkii Yıldırım Mah.Çanakale-İZMİR Asfaltı No:36 Türkelli Menemen İZMİR

Yatırım İlişkileri Bölümü, pay sahiplerinin şirket ile ilgili bilgi taleplerini yanıtlamakta ve pay sahipliği haklarını korunması ve kullanılmasını kolaylaştırılmasında etkin rol oynamaktadır, Dönem içinde pay sahiplerinin yaptığı başvuru ve sorulara herhangi bir ayırım yapılmaksızın, telefon ve e-posta yolu ile cevaplanmıştır.

**3. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Hakları**

Pay sahiplerinin bilgi talepleri ilkeler çerçevesinde kalmak ve ticari sır niteliği taşımamak kaydıyla en kısa sürede ve eşitlik ilkesi gözetilerek cevaplanmakta olup önerileri de şirket üst düzey yönetimine iletilmektedir.

Esas sözleşmemizde pay sahiplerinin talebi doğrultusunda özel denetçi atanmasına ilişkin bir madde bulunmamaktadır. Bu konuda Türk Ticaret Kanunu hükümleri geçerlidir ve bugüne kadar özel denetçi talebi gelmemiştir.

**4.Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları :**

Dönem içinde;olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

**Olağan Genel Kurul Toplantısı ;**

13.01.2011 tarih ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 1527. maddesinde; anonim şirket genel kurullarına elektronik ortamda katılma, öneride bulunma, görüş açıklama ve oy vermenin, fiziki katılım ve oy vermenin bütün hukuki sonuçlarını doğurduğu, genel kurullara elektronik ortamda katılma ve oy kullanma sisteminin borsaya kote şirketler açısından zorunlu olduğu hükmüne bağlanmış olup bu kapsamda 2015 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı, E-Genel Kurul ve fiziki Genel Kurul ile aynı tarihte ve paralel olarak yapılmıştır.

24 Mayıs 2016 tarihinde yapılacak 2015 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı ile ilgili Genel Kurul çağrısı, 26.04.2016 tarihinde Kamu Aydınlatma Platformunda, Elektronik Genel Kurul Sisteminde ("EGKS") ve şirketimizin internet sitesinde ([www.avod.com.tr](http://www.avod.com.tr)) yapılmıştır,

Genel Kurul toplantılarında aranacak toplantı ve karar yeter sayıları hakkında Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın hükümleri uygulanır

Genel Kurul Toplantısı davetleri Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri uyarınca gerekli ilanlar verilmek suretiyle yapılmakta ve ayrıca toplantı tarihinden üç hafta önce Şirket internet sitesinde yayınlanmaktadır. Pay senedi sahiplerinin genel kurula katılım amacıyla yapılan kayıt işlemleri TTK ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde yürütülmektedir.

Toplantı tutanakları ve hazır bulunanlar listesi toplantının yapıldığı aynı gün içinde "Kamuyu Aydınlatma Platformu" aracılığıyla kamuya duyurulmuştur. Genel Kurul toplantı tutanakları ve hazır bulunanlar listesi internet sitemizde de pay sahipleri dahil kamunun bilgisine açık tutulmaktadır. Şirketimizin internet sitesinde, Genel Kurul toplantı ilanları ile birlikte, mevzuat gereği yapılması gereken bildirim ve açıklamaların yanı sıra, Kurumsal Yönetim İlkelerince bulunması gereken diğer tüm hususlar da ilkelere uygun şekilde pay sahiplerine duyurulmuştur.

**5. Oy Hakkı ve Azınlık Hakları :**

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında alınacak kararlarda A grubu pay sahiplerinin 1 (bir) pay için 15 (onbeş) oyu, B grubu pay sahiplerinin 1 (bir) pay için 1 (bir) oyu vardır. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan hissedarlar veya vekillerinin her hisse için bir oyu vardır. Oy hakkı vazgeçilmez nitelikte bir hak olup oy hakkının özüne dokunulamaz. Şirket oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınmayı prensip edinmiştir. Bu çerçevede her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanır. Oy hakkı, payın iktisap edilmesi anında doğar. Genel kurul toplantılarında hissedarlar, kendilerini diğer hissedarlar veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtası ile temsil ettirebilirler. Şirket hissedarları olan vekiller, kendi oylarından başka temsil ettikleri hissedarların sahip olduğu oyları kullanmaya yetkilidir. Vekâleten temsilde Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun halka açık anonim ortaklıklara ilişkin düzenlemelerine uyulur.

#### **6. Kar Payı Hakkı :**

Şirketimizin esas sözleşmesi gereğince ortaklık paylarında şirketin karına katılım konusunda herhangi bir imtiyaz mevcut değildir.

Yönetim Kurulumuzun 25.04.2014 tarihli toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23 Ocak 2014 tarih ve II-19.1 sayılı Kar payı Tebliği ile uyumlu olarak Kar Dağıtım Politikası'nın aşağıdaki şekilde değiştirilmesine karar verilmiş ve güncelenen politika, 14 Temmuz 2014 tarihinde yapılan 2013 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı ile onaylanmıştır.

#### **KAR DAĞITIM POLİTİKASI**

Şirket'in kar dağıtım konusundaki politikası;

Şirket'in orta ve uzun vadeli stratejileri, finansal pozisyonu, yatırım ve finansal planları ile diğer fon ihtiyaçları, sektörün içinde bulunduğu koşullar, ekonomik ortam, Sermaye Piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu göz önünde bulundurularak kar dağıtımını yapılması yönündedir.

İlgili mevzuata uygun olarak dağıtılabilecek kâr oluşması durumunda; Sermaye Piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, Şirketin yıllık dağıtılabilecek kârının %20'sinden az olmamak üzere Yönetim Kurulu'nca alınacak nakit ve/veya pay şeklinde ve/veya taksitle kâr dağıtım kararı, Genel Kurul'un onayına sunulur ve dağıtım yasal süreler içerisinde tamamlanır. Kâr dağıtım politikasının uygulamasında pay sahiplerinin menfaatleri ile şirket menfaati arasında tutarlı bir politika izlenir.

Kâr payının, pay sahiplerine hangi tarihte verileceği Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından hükme bağlanır. Kâr payı ödemeleri yasal süre içinde gerçekleştirilir. Diğer dağıtım yöntemlerinde ise SPK'nın ilgili mevzuat, tebliğ ve düzenlemelerine uygun hareket edilir. Yönetim Kurulu, kâr dağıtımını yapılmadığı takdirde kârın neden dağıtılmayacağını ve dağıtılmayacak kârın nasıl kullanılacağını Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunar. Kar payı avansına ilişkin olarak Şirketin ana sözleşmesinde hüküm mevcuttur. Avans verilmesine ilişkin yetkinin kullanımı yönetim kurulu tarafından mevcut mevzuat ve ekonomik ortam çerçevesinde değerlendirilir. Kar dağıtım yöntem ve süreçleri Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve Şirket ana sözleşmesinde yer alan hükümlerle belirlenmiştir.

*Şirketimizin 26.04.2016 tarihli Yönetim Kurulu Toplantısında;*

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı tebliğ hükümleri çerçevesinde hazırlanan 01.01.2015-31.12.2015 hesap dönemine ait finansal tablolarına göre 1.725.166 TL; Vergi Usul Kanunları dikkate alınarak hazırlanan tablolara göre 185.953 TL net dönem kar elde etmiştir. Vergi mevzuatına göre oluşan net dönem kar'ının dağıtılmayarak, geçmiş yıllara ait zararlardan mahsup edilmesi teklifi, Genel Kurul'un onayı ile karar verilmiştir

#### **7. Payların Devri:**

Şirketimiz Esas sözleşmesinde, pay devrini düzenleyen 8. madde aşağıda yer almaktadır.

## **PAY DEVRİ (MADDE 8)**

Hamiline yazılı payların devri Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve işbu ana sözleşme hükümlerinin saklı tutulması kaydı ile serbesttir.

(A) Grubu pay sahiplerinden payını devretmek isteyen paydaş Yönetim Kuruluna başvurur. Yönetim Kurulu önce devre konu (A) grubu payı (A) grubu pay sahiplerine teklif eder. Tekliften itibaren üç ay içinde paydaşlar arasından talip çıkmadığı takdirde, paydaş payını başkasına devredebilir. Yönetim kurulu, bu yükümlülüğe uyulmadan devredilen A grubu nama yazılı payların devrini pay defterine kayıttan imtina edebilir.

A Grubu pay sahipleri, A Grubu payları diğer A Grubu pay sahiplerinin önceden onayı olmadan, borca karşılık rehin veremez, bu payları teminata konu yapamaz veya başka şekilde bu payları takyid edemez.

Halka açık paylar yönetim kurulunun kabulü gerekmeksizin Türk Ticaret kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Merkezi Kayıt Kuruluşu düzenlemeleri uyarınca devredilebilir.

## **BÖLÜM II- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK**

### **8. Bilgilendirme Politikası**

Kamunun etkin, verimli ve hızlı bir şekilde bilgilendirilmesine yönelik olarak SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde hazırlanan "Bilgilendirme Politikası" Şirket web sitesi [www.avod.com.tr](http://www.avod.com.tr) adresinden erişilebilir. Şirket Bilgilendirme Politikası 21.06.2013 tarihinde yapılan 2012 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında Hissedarlarımızın bilgisine sunulmuştur.

### **9.İnternet Sitesi ve İçeriği:**

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde sayılan bilgilere, şirketin kurumsal internet sitesi ([www.avod.com.tr](http://www.avod.com.tr)) adresinde Türkçe ve İngilizce olarak yer verilmekte ve bu bilgiler sürekli güncellenmektedir.

Şirketimize ait periyodik mali tablolar, yıllık faaliyet raporları, tarihçemiz, vizyon ve misyonumuz, özel durum açıklamalarımız, internet sayfamızda ([www.avod.com.tr](http://www.avod.com.tr)), e-ŞİRKET portalında yer almaktadır.

### **10. Faaliyet Raporu :**

Şirketimizce hazırlanan Faaliyet raporları, Yeni Türk Ticaret Kanunu ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine ilişkin düzenlemelerine uygun olarak hazırlanmakta ve internet sitemizde erişime açık tutulmaktadır.

## **BOLUM III - MENFAA T SAHIPLERİ**

### **11. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi:**

Menfaat sahibi olarak, çalışanlar, tedarikçiler, müşteriler ve esas itibariyle şirket ile doğrudan ilişki içindeki üçüncü şahıslar eşit işlem ve iletişime tabidirler. Bütün menfaat sahipleri, kendilerini ilgilendiren konularda bilgilendirilmekte ve bu yönde gerekli organizasyonlar, bilgilendirme toplantıları, planlı çalışmalar ve gerekli açıklamalara yer veren düzenlemeler şirketimizce yapılmakta ve yürütülmektedir.

Şirketimiz faaliyetleri ile ilgili olarak menfaat sahipleri, gerek Genel Kurullar, gerekse de kamuya aydınlatma esasları çerçevesinde, özel durum açıklamaları yoluyla bilgilendirilmektedirler. Bu bilgilendirmeler, faaliyet raporları, Borsa İstanbul A.Ş. ve KAP (Kamuya Aydınlatma Platformu) aracılığı ile yapılmaktadır.

### **12. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı:**

Şirket Ana Sözleşmemizde menfaat sahiplerinin yönetime katılması konusunda düzenleme yapılmamasına rağmen, şirket yönetimince menfaat sahiplerinin bilgi ve görüşleri daima dikkate alınmaktadır.

### **13. İnsan Kaynakları Politikası :**

Şirketimiz, çağdaş yönetim anlayışı, yasalar ve standartlar çerçevesinde teknolojik değişim ve gelişmeler doğrultusunda çalışma ortam ve koşullarını sürekli iyileştirmeyi, çalışanlarına ve ilişkide bulunduğu tüm tarafları bilgilendirmeyi hedeflemektedir.

Kendisini, şirketini ve çevresini sürekli geliştirmeyi amaç edinmiş mutlu çalışanlar yaratmak şirketimizin en temel insan kaynakları politikasını oluşturmaktadır. Kurum kültür ve değerlerine uygun, nitelikli insan kaynağını kazanmak, geliştirmek, kalıcılıklarını ve motivasyonlarının sürekliliğini sağlamak; müşteri memnuniyetini ilke edinmiş, hatasız çalışan, çevresi ve çalışma arkadaşları ile iyi iletişim içerisinde olan, alanında uzman, danışman, uluslar arası düşünce ve davranış tarzını benimsemiş, iş birliği ve takım çalışmasını teşvik eden ve kendisini sürekli yenileyerek şirketimizin hedeflerine ulaşmasında aktif rol oynayan personel yapımızı sürdürmek şirketimizin genel anlamdaki insan kaynakları politikasını yansıtmaktadır. Bu amaca ulaşmak üzere belirlenmiş insan kaynakları talimat ve prosedürlerimiz mevcut olup tüm çalışanlara duyurulmaktadır. Personel bireysel gelişimi ile ilgili birçok sistematik süreçler belirlenmiş olup periyodik dönemlerde tüm personele eşit olarak uygulanmaktadır.

Şirketimiz, 2013 yılında kurulan iş sağlığı ve güvenliği yönetim sistemi çerçevesinde, gerek ulusal gerekse uluslar arası mevzuatlara uymayı taahhüt etmiştir. Bu sistemin kurulması ve sürdürülmesi ile;

- Tüm iş kazalarını ve meslek hastalıklarını önleyen etkin bir sistem oluşturmak,
- Risk değerlendirmesi çerçevesinde riskleri ortadan kaldırmak veya en aza indirmek
- Etkin bir İş Sağlığı ve Güvenliği Kültürü oluşturmayı hedeflemektedir.

Bu çerçevede her yıl düzenli olarak eğitimler, tatbikatlar, tehlike ve risk analizleri yapılmaktadır. Mevcut yasa ve yönetmelik gereklilikleri yerine getirilmekte, İş sağlığı ve Güvenliği performansı izlenmektedir

### **14. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk :**

Dönem içerisinde; 10.000 TL, 15 Temmuz Şehitleri Dayanışması için bağışta bulunulmuştur. Şirketin kamuya yönelik bir sosyal çalışma faaliyeti bulunmamaktadır.

Şirket'tin, çevreye zarar verme gibi bir durum söz konusu değildir ve bu yönde aleyhe açılmış bir dava da bulunmamaktadır.

İnsan ve çevre için tehlikelerin önlenmesi, iş güvenliği, çalışan sağlığı ve çevre koruma ile ilgili mevzuat ve diğer uygulanabilir kanunlar, yönetmelikler ve tüm gerekliliklere kesinlikle uyulması, her çalışmamızın görevidir. Bunun dışında, tehlikelerin tanımlanması, değerlendirilmesi ve uygun önlemlerin alınması da yönetimin görevidir.

## **BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU**

### **15. Yönetim Kurulunun Yapısı, Oluşumu**

Şirketimiz yönetim kurulu;

Adı Soyadı	Ünvanı
Nazım TORBAOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı
Burak KIZAK	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Barış Kızak	Yönetim kurulu Üyesi
Mehmet Akif Yaşın (*)	Yönetim kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)
Birol Yence	Yönetim kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)

**(\*) Sayın Mehmet Akif Yaşın 08.02.2017 tarihide işlerin yoğunluğu nedeni ile istifa etmiştir, Boşalan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesinin yerine, şirket ortağı olmayan ve bağımsız yönetim kurulu üyesi olma vasıflarına sahip, Rifat Kamaşak, ilk Genel Kurul'un onayına sunulmak üzere yönetim kurulu bağımsız üyesi olarak atanmıştır,**

Yönetim Kurulu toplam beş kişiden oluşmaktadır. Mevcut Yönetim Kurulu görev süreleri, 24/05/2016 tarihinde yapılan 2015 yılı Genel Kurulu ile 3 yıl olarak belirlenmiştir.

Bu sürenin sonunda görevi biten üyelerin yeniden seçilmesi mümkündür. Bir üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde, Yönetim Kurulu Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatında belirtilen kanuni şartları haiz bir kimseyi geçici olarak bu yere üye seçer ve yapılacak ilk Genel Kurul'un onayına sunar. Böylece seçilen üye, eski üyenin süresini tamamlar.

Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir. Yönetim Kurulunda 2 bağımsız üye bulunmaktadır.

Genel Kurul tarafından oy çokluğu ile seçilmiş bulunan Yönetim Kurulu Üyelerinden ikisi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri X, No.22 sayılı Tebliği'nin 25.maddesinin (1) numaralı fıkrası hükmü uyarınca oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite olarak görev yapmaktadır. Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Kurul'da izin verilmesi kaydıyla şirketle iştigal konuları benzerlik arz eden şirketler de dâhil olmak üzere, başka şirketlerde Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev alabilmekte olup, bu hususta başkaca özel bir düzenleme veya sınırlama yoktur.

### **Yönetim Kurulu Kısa Özgeçmişi:**

#### **Nazım Torbaoğlu (Yönetim Kurulu Başkanı)**

1969 Aydın Bozadoğan doğumludur. İzmir Atatürk Lisesi mezunudur. 1988 yılında, Ege Üniversitesi Gıda Mühendisliği Fakültesine girmiştir. 1994 yılında son sınıfta iken, Üniversite eğitimine ara vermiştir. 1997 yılında Hasat BNO Grup Ltd. Şti'ni kurarak iş hayatına başlamıştır. A.V.O.D. A.Ş. kurucu ortaklarından olup, Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini sürdürmektedir.

#### **Burak Kızak (Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı/ Genel Müdür)**

1970 yılı Karşıyaka doğumludur. 1995 yılında Ege Üniversitesi Gıda Mühendisliği Fakültesinden mezun olmuştur. Belmar Dış Ticaret A.Ş.firmasında, 1995-1997 yıllarında çalışmıştır. Hasat BNO Grup Ltd. Şti'ni 1997 yılında kurarak, işletmeci olarak çalışma hayatına başlamıştır. 2003 yılında A.V.O.D. A.Ş. kurucu ortaklarından olup, halen Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı görevini sürdürmektedir.

#### **Bariş Kızak (Yönetim Kurulu Üyesi / Fabrika Müdürü)**

Çalışma hayatına 1990 yılında CEVHER DÖKÜM SAN.TİC.AŞ firmasının kalıp atölyesinde başlamıştır,burada 4 yıl sonunda kalfalık belgesi alarak profesyonel kopya pantograf ustası olmuştur. 2001 yılında HASAT BNO.GRP TİC.LTD.ŞTİ firmasında satınalma ve makine bakım sorumlusu olarak işe başlamıştır, 2004 yılında AVOD.AŞ firmasına geçiş yaparak, aynı görevine devam etmektedir. 2010 yılında idari fabrika müdürlüğü görevine getirilmiştir.

#### **Birol Yence (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)**

1972 yılı Edirne doğumludur, 1994 yılında Dokuz Eylül Üniversitesi Hukuk Fakültesi mezun olmuştur. 1996 yılında serbest avukat olarak İzmir'de çalışmaya başlamıştır. Halen İzmir-Karşıyaka'da , istihdam ettiği dört personel ile birlikte mesleki faaliyetini sürdürmektedir. Ağırlıklı

olarak İcra İflas Hukuku, Ticaret Hukuku, Borçlar Hukuku ve Kat Mülkiyet Hukuku konularında avukatlık hizmeti vermektedir. Yabancı Dil ; İngilizce, Almanca ve Arapça başlangıç seviyesi

**Mehmet Akif YAŞIN (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)**

1966 Çorum doğumludur,

**Öğrenim Durumu**

- Mali Bilimler Fakültesi Anadolu Üniversitesi 1982 ...1986
- Gazi Üniversitesi Sosyal Bilimler Anabilim Dalı Maliye Yüksek Lisans 1986 ...1989
- Newport ÜNV.MBA 2004-2006
- Newport ÜNV.phD İşletme 2006-2008

İstanbul ÜNV.Sosyal Bilimler Enstitüsü Uluslar arası Gayri Menkul Değerleme Uzmanlığı Lisansı)

**İŞ TECRÜBELERİ**

- Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Müfettişi 1986-2003
- Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu 2003-2010 (Bütçe ve İnsan Kaynakları Daire Başkanlığı, İştirakler ve Gayrimenkuller Daire Başkanlığı , Tasfiye Daire Başkanlığı)

TMSF ye devrolunan şirketlerin yeniden yapılandırılması yönetimi ve satış süreçlerinin yönetimi ve tasfiye masalarının yönetimi

**Prof. Dr. Rifat KAMAŞAK (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi )**

1990 yılında İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi Ekonometri Bölümü'nden mezun olan Rifat Kamaşak, Birleşik Krallık Middlesex University ve Durham University'den yüksek lisans, İstanbul Üniversitesi ve Birleşik Krallık Exeter University'den doktora derecesi almıştır.

1991 - 2008 yılları arasında çeşitli şirketlerde üst düzey yönetici ve danışman olarak çalışmıştır. 2012 - 2016 yılları arasında Yeditepe Üniversitesi, Ticari Bilimler Fakültesi, Turizm ve Otel İşletmeciliği Bölümü Başkanlığı ve aynı üniversitenin Uygulamalı Bilimler Yüksekokulu Müdürlüğü görevini sürdürmüştür. 2015 yılında Çuhadaroğlu Metal Sanayi ve Paz. A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği görevine seçilmiştir. 2016 yılı Eylül ayı itibarıyla Bahçeşehir Üniversitesi, İktisadi, İdari ve Sosyal Bilimler Fakültesi, İşletme Bölümünde öğretim üyesi olarak çalışmaya başlamıştır.

**16. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları**

Şirketimizin yönetim kurulu, esas sözleşmemizde açıkça belirlendiği, şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Ancak ayda en az bir defa toplanması mecburidir. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim kurulu toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Fevkalade durumlarda üyelerden birisinin yazılı isteği üzerine, başkan yönetim kurulunu toplantıya çağırılmazsa, üyeler de re'sen çağrı yetkisini haiz olurlar. Toplantı yeri şirket merkezidir. Ancak yönetim kurulu karar almak şartı ile başka yerde toplanabilir. Yönetim Kurulu, üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğuyla alır. Oylarda eşitlik olması halinde teklif reddedilmiş sayılır. Yönetim Kurulunda oylar kabul veya red olarak kullanılır. Kararların muteberliği, yazılıp imza edilmiş olmasına bağlıdır. Red oy veren, kararın altına gerekçesini yazarak imzalar. Toplantıya katılmayan üyeler yazılı olarak veya vekil tayin etmek suretiyle oy kullanamazlar. Yönetim kurulumuz dönem içinde 22 toplantı yapmış ve karara bağlamıştır.Yönetim Kurulu üyeleri toplantılara düzenli bir biçimde iştirak etmiştir.

**17. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı :**

Kurumsal yönetim ilkelerine göre yönetim kurulunda asgari 2 bağımsız üye bulunması gerekmektedir. Bir Yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede yer alması durumu mevcuttur. Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uyulmasına İlişkin Tebliğ' in (Seri : IV, No: 56) 4.5.3 no.lu maddesinde "Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise



başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.” Hükmü bulunmaktadır. Bu kanuni zorunluluk sebebiyle şirketimiz yönetim kurulunda yer alan 2 adet bağımsız üye birlikte Denetimden Sorumlu Komite de yer almakta ve ayrıca diğer komitelerde de 1 bağımsız üye mecburen başkanlık yapmaktadır. Şirket yönetim kurulumuz Kurumsal yönetim komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesine de 2 bağımsız üyenin atanmasının daha doğru olacağını düşünüp karara bağladığından 2 bağımsız üyemiz, 3 komitede yer almaktadır.

**a) Denetimden Sorumlu Komite:**

**Komite Üyeleri ;** Mehmet Akif Yaşın (Bağımsız Üye), Birol Yence (Bağımsız Üye)

*08.02.2017 tarihinde Sayın Mehmet Akif Yaşın istifası sonrası ;*

*Yönetim Kurulu 15.02.2017 2017/02 sayılı kararı ile; Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığı'na Yönetim Kurulu Üyelerimizden Birol Yence (Bağımsız üye), üyeliğine ise Rifat Kamaşak'ın (Bağımsız üye) seçilmesine karar verilmiştir.*

SPK'nın Seri: X, No:22 sayılı Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ'in “Denetimden sorumlu komiteler” başlıklı 25'inci maddesi kapsamında Denetimden sorumlu komite oluşturulmuştur.

Denetimden sorumlu komite bağımsız dış denetimin, iç denetim faaliyetlerinin, etkin, yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tedbirleri alır. Bu kapsamda, bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

**b) Kurumsal Yönetim Komitesi:**

**Komite Üyeleri ;** Mehmet Akif Yaşın (Bağımsız Üye), Barış Kızak( Yönetim Kurulu Üyesi), Özlem Balcı (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)

*Yönetim Kurulu 15.02.2017 2017/02 sayılı kararı ile; Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığı'na Yönetim Kurulu Bağımsız üyesi Birol Yence, üyeliklerine ise Barış Kızak (Yönetim Kurulu Üyesi) ve Özlem Efecan (Yatırım İlişkiler Yöneticisi/ Muhasebe Müdürü), seçilmesine karar verilmiştir.*

Kurumsal Yönetim Komitesi SPK'nın Seri: IV, No:56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde oluşturulmuş ve Aday Gösterme Komitesi, Ücret Komitesi'nin görevlerini de yerine getirmek üzere yetkilendirilmiştir.

**c) Riskin Erken Saptanması Komitesi:**

**Komite Üyeleri :** Başkan, Mehmet Akif Yaşın (Bağımsız Üye) üyeler; Birol Yence (Bağımsız Üye), Ganimet Sevgili (Mali İşler Müdürü), Yelin Moral (Üretim Müdürü), Neşe Bahar Örs (Kalite Güvence Müdürü)

*Yönetim Kurulu 15.02.2017 2017/02 sayılı kararı ile; Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığına Yönetim Kurulu Bağımsız üyesi Birol Yence, üyeliklerine ise Rifat Kamaşak (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi) Ganimet Sevgili (Mali İşler Müdürü), Yelin Moral (Üretim Müdürü) ve Neşe Bahar Koral'ın '(Kalite Güvence Müdürü) seçilmesine karar verilmiştir.*

Riskin Erken Saptanması Komitesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV, No:56 sayılı "Kurumsal Yönetim ilkeleri çerçevesinde oluşturulmuştur.

Komite, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla etkileyebilecek stratejik, operasyonel, finansal ve sair her türlü riskin tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, karar

mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kurulu'na raporlamaktadır.

#### **18. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması**

Şirketimiz iç kontrol sistemi, Yönetim Kurulu Bağımsız Üyelerinden oluşan denetimden sorumlu komite tarafından yürütülmektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Kurumsal Yönetim ilkeleri çerçevesinde oluşturulmuş olup, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla etkileyebilecek stratejik, operasyonel, finansal ve sair her türlü riskin tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kurulu'na raporlamaktadır.

#### **19. Şirketin Stratejik Hedefleri**

Şirketimizin SPK mevzuatınca misyonu belirlenmiş olup bu misyona ilişkin vizyonumuzu da yönetim kurulumuzca belirleyerek şirketimizin [www.avod.com.tr](http://www.avod.com.tr) internet adresi altında "Kamuyu Sürekli Bilgilendirme" sayfasında kamuya açıklanmıştır.

Şirket Esas Sözleşmesi uyarınca periyodik aralıklarla gerçekleştirilen Yönetim Kurulu Toplantıları esnasında, şirket hedefleri ile gerçekleşen faaliyetleri önceki dönem performanslarını da kapsayacak şekilde takip edilmektedir. Şirketin mevcut durumu gözden geçirilmekte, mevcut koşullar neticesinde gerekli görülmesi halinde yeni hedefler ve stratejiler geliştirilmektedir. Yönetim Kurulu, şirket faaliyetlerinin mevzuata, ana sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu gözetmektedir.

#### **20. Yönetim Kuruluna Sağlanan Mali Haklar :**

2016 yılında, Avod (konsolide) Yönetim Kurulu Üyelerine ödenen, huzur hakkı ve brüt ücret toplamı 1.562.934 TL'dir.

Yönetim Kurulu üyeleri, genel kurulda belirlenen tutarlarda huzur hakkı almakta olup, Yönetim Kurulu üyesi Barış Kızak'a aylık ücret ödenmektedir. Bunların dışında, Yönetim Kurulu Başkan ve Başkan Yardımcısına ulaşım desteği sağlanmaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin mali haklarının tespitinde yönetim kurulu üyelerinin performansına dayalı olacak ve şirketin performansını yansıtacak bir ödüllendirme uygulanmamaktadır.

**A.V.O.D KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ A.Ş.  
YÖNETİM KURULU**

---