

A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.
01/01/2019 -31/12/2019 DÖNEM
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1. Genel Bilgiler :

RAPORUN DÖNEMİ : 01 Ocak 2019 – 31 Aralık 2019

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

Adres : Yıldırım Mahallesi 35.Sokak No:62 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 : 90.000.000 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 300.000.000 TL

Halka Arz Tarihi: 30 Kasım - 01 Aralık 2011

Mersis Numarası: 0010052002700018

Kurumsal İnternet Sitesi : www.avod.com.tr

2. Yönetim ve Denetim Kurulu Üyeleri :

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

Yönetim Kurulu üyeleri 23 Mayıs 2019 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında seçilmişlerdir, 29 Mayıs 2019 tarihinde de Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

Yönetim Kurulu görev ve süreleri ;

a)Yönetim Kurulu ;

ADI SOYADI	Ünvanı	Başlangıç ve Bitiş Tarihi
Nazım TORBAOĞLU	Başkan	23.05.2019 – 3 yıl
Burak KIZAK	Başkan Yardımcısı	23.05.2019– 3 yıl
Barış Kızak	Üye	23.05.2019 – 3 yıl
Rıfat Kamaşak	Bağımsız Üye	23.05.2019 – 2019 yılı Genel Kuruluna kadar
Abdullah Günhan Aksoy	Bağımsız Üye	23.05.2019 – 2019 yılı Genel Kuruluna kadar

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

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.

- Yönetim Kurulu Üyelerinin 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. 1998 yılında Hasat BNO Grup Ltd.Şti.'ni kurarak iş hayatına başlamıştır.

Faaliyette bulunduğu şirketler;

Avod A.Ş. _Yönetim Kurulu Başkanı

2003 yılında kurulmuş olan yarı kurutulmuş domates imalat ve ihracatı konusunda faaliyet gösteren A.V.O.D. Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic. A.Ş. ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. 'nde kurucu ortaklık ve Yönetim Kurulu Başkanı.

Hasat BNO Grup A.Ş. _ Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

1998 yılında kurulmuş olan Güneşte Kurutulmuş domates imalat ve ihracatı konusunda faaliyet gösteren HASAT BNO Grup Gıda Yemek Hayv.Teks.İnş.San.Tic. 'nde kurucu ortak ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı.

Avod Altın Madencilik A.Ş. _Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

2014 Yılında Kurulmuş olan madencilik konusunda faaliyet gösteren AVOD Altın Madencilik Enerji İnşaat San.Tic A.S.'de kurucu ortak ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı.

NBA Yapı İnşaat A.Ş. _ Kurucu Ortak

2014 Yılında Kurulmuş olan inşaat konusunda faaliyet gösteren NBA Yapı İnşaat San.ve Tic A.S. kurucu ortağı .

İzmir İstek Özel Eğitim Hizmetleri A.Ş._ Yönetim Kurulu Başkanı

2016 yılında özel okul işletmeciliği konusunda faaliyet gösteren İzmir İstek Özel Eğitim Hizmetleri A.Ş. kurucu ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı

Egeyem Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş_ Yönetim Kurulu Üyesi

03.09.2019 tarihinde kurulmuş olup, ana faaliyet konusu hayvan yemi toptan ticareti olan Egeyem Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş.'nin kurucu ortak ve Yönetim Kurulu Üyesi Görevlerini yürütmektedir.

Burak Kızak (Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı)

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 1998 yılında kurarak, işletmeci olarak çalışma hayatına devam etmiştir.

Faaliyette bulunduğu şirketler;

Avod A.Ş. _Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

2003 yılında kurulmuş olan yarı kurutulmuş domates imalat ve ihracatı konusunda faaliyet gösteren A.V.O.D. Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic. A.Ş. ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. 'nde kurucu ortaklık ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı.

Hasat BNO Grup A.Ş. _ Yönetim Kurulu Başkanı

1998 yılında kurulmuş olan Güneşte Kurutulmuş domates imalat ve ihracatı konusunda faaliyet gösteren HASAT BNO Grup Gıda Yemek Hayv.Teks.İnş.San.Tic. 'nde kurucu ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı.

Avod Altın Madencilik A.Ş. _Yönetim Kurulu Başkanı

2014 Yılında Kurulmuş olan madencilik konusunda faaliyet gösteren AVOD Altın Madencilik Enerji İnşaat San.Tic A.Ş.'de kurucu ortak ve Yönetim Kurulu Başkanı.

NBA Yapı İnşaat A.Ş. _ Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

2014 Yılında Kurulmuş olan inşaat konusunda faaliyet gösteren NBA Yapı İnşaat San.ve Tic A.Ş. kurucu ortağı ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı,

İzmir İstek Özel Eğitim Hizmetleri A.Ş. _ Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

2016 yılında özel okul işletmeciliği konusunda faaliyet gösteren İzmir İstek Özel Eğitim Hizmetleri A.Ş. kurucu ortak ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı

Egeyem Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş. _ Yönetim Kurulu Üyesi

03.09.2019 tarihinde kurulmuş olup, ana faaliyet konusu hayvan yemi toptan ticareti olan Egeyem Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş.'nin kurucu ortak
Görevlerini yürütmektedir

Barış 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.

Prof. Dr. Rıfat 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. Bağımsızlık Beyanı Ek-1'de yer almaktadır

Abdullah Günhan AKSOY(Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

1984 yılında Beşiktaş Atatürk Lisesi, 1988 yılında İstanbul Üniversite İktisat Fakültesi Ekonometri bölümünden mezun oldu. Deneyim: Sermaye piyasalarında uzman yardımcısı olarak 1991 yılında çalışmaya başladı. İş hayatında, aracı kurum ve bankalarda, para ve sermaye piyasalarında görev alarak, orta ve üst düzey yönetici olarak çalıştı. Bu süre zarfında 2 aracı kurumun SPK faaliyet izinlerinin alınması işlemlerini yürüttü. Çuhadaroğlu Metal Sanayi Ve Pazarlama A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliği görevini sürdürmektedir. Para ve Sermaye Piyasaları, Finansal Yönetim ve Mali Tablo Analizi, Denetim ve SPK regülasyonu uzmanlık alanlarıdır. İleri Düzey (Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı) ve Türev Araçlar Lisans Belgeleri ile BIST Borçlanma Araçları Piyasası Üye Temsilci belgesine sahiptir. Galatasaray Spor Kulübü üyesidir.Bağımsızlık Beyanı Ek-1'de yer almaktadır

- Yönetim Kurulu Üyeleri ve Faaliyette Bulunduğu Diğer Şirketler

Yönetim Kurulu Başkanı Nazım TORBAOĞLU

<i>Şirketler</i>	<i>Görevi</i>
HASAT BNO GRUP GIDA YEMEK SAN.TİC. A.Ş	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
İZMİR İSTEK ÖZEL EĞİTİM HİZMETLERİ A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan
EGEYEM GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SAN.TİC.AŞ.	Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Burak KIZAK

<i>Şirketler</i>	<i>Görevi</i>
HASAT BNO GRUP GIDA YEMEK SAN.TİC. A.Ş NABA YAPI İNŞ.SAN.TİC.A.Ş. İZMİR İSTEK ÖZEL EĞİTİM HİZMETLERİ A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Yönetim Kurulu üyesi Barış KIZAK

<i>Şirketler</i>	<i>Görevi</i>
İZMİR İSTEK ÖZEL EĞİTİM HİZMETLERİ A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi

Yönetim Kurulu Bağımsız Üye RIFAT KAMAŞAK

<i>Şirketler</i>	<i>Görevi</i>

Yönetim Kurulu Bağımsız Üye ABDULLAH GÜNHAN AKSOY

<i>Şirketler</i>	<i>Görevi</i>
Çuhadaroğlu Metal Sanayi ve Paz. A.Ş	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

- Yöneticiler aşağıda belirtilmiştir:

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

b)Dönem İçinde Görevli Komiteler:**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, 27.05.2019 tarih 2019/14 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Denetimden Sorumlu Komite üye seçimi yapılmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite üyeleri;

Abdullah Günhan Aksoy; Başkan

Rıfat Kamaşak; Üye

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..

27.05.2019 tarih 2019/14 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile komite üyeleri belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komite üyeleri;

Rıfat Kamaşak ; Başkan

Barış Kızak; Üye

Özlem Efecan ; Üye (Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi)

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Şirketimiz 27.05.2019 tarih, 2019/14 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;

Abdullah Günhan Aksoy; Başkan

Rıfat kamaşak; Üye

Ganimet Sevgil; Üye

Yelin Moral; Üye

Ufuk Arıkan; Üye

Komiteler tarafından yıl içerisinde dışarıdan herhangi bir danışmanlık hizmeti alınmamıştır.

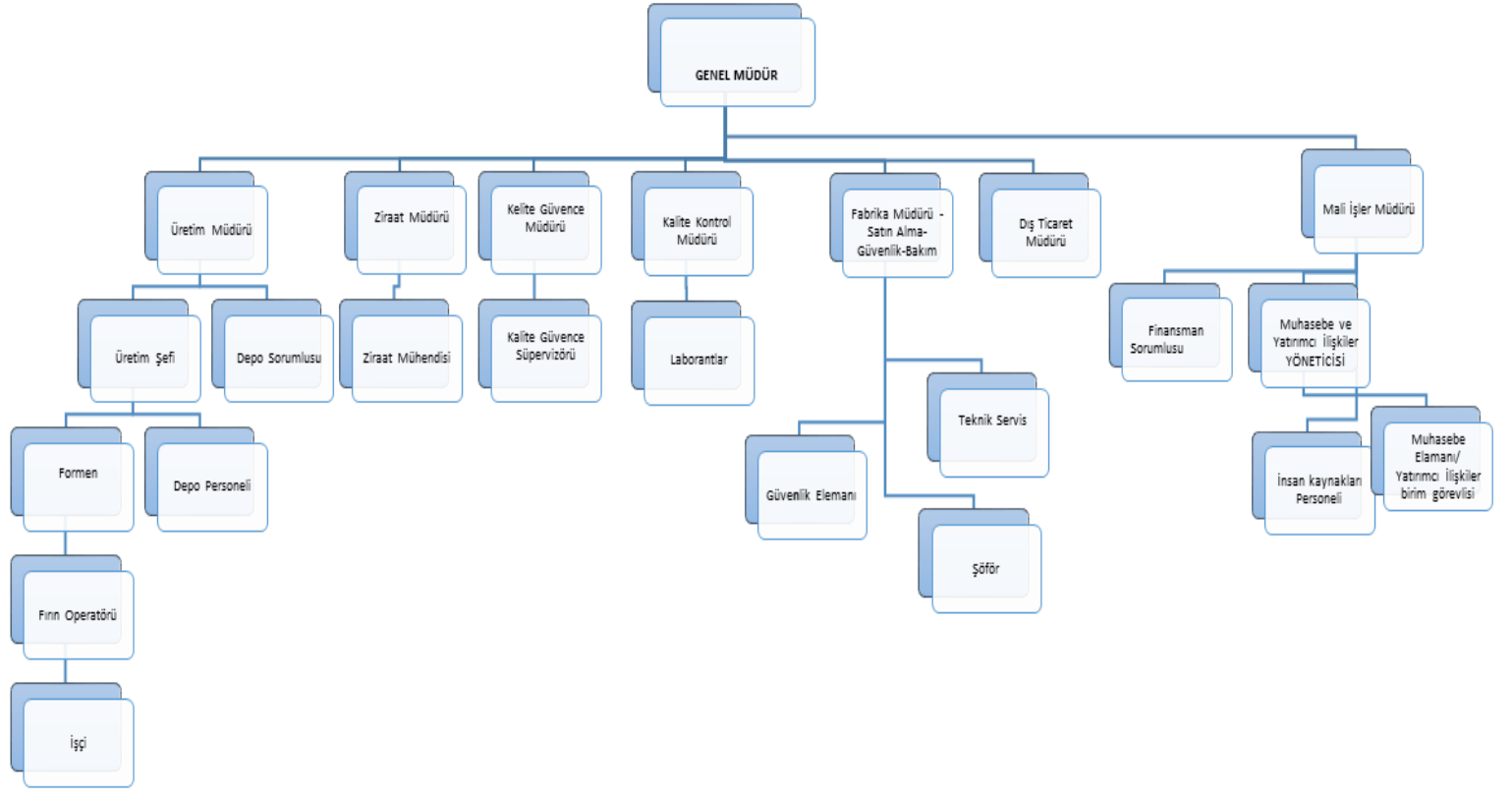
c) Yönetim Organı Üyelerine Sağlanan Mali Haklar

2019 yılında, Avod A.Ş. (konsolide) Yönetim Kurulu üyelerine ödenen Huzur Hakkı ve brüt ücret toplamı 2.703.731.- TL dir.Yönetim Kurulu Başkan ve Başkan Yardımcısına ulaşım desteği sağlanmaktadır.

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.

d) Organizasyon Şeması



3. Ortaklık Yapısı ve Sermaye Dağılımı :

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 300.000.000,00-TL
Ödenmiş Sermaye : 90.000.000,00-TL

31/12/2019 tarihi itibari ile ortaklık yapısı ;

Ortaklar	Hisse Grubu	Pay Tutarı TL	Pay Oranı	Oy Hakkı Oranı
Nazım TORBAOĞLU	A	2.732.566,52	3,04%	24,62%
Nazım TORBAOĞLU	B	4.079.514,66	4,53%	2,45%
Burak KIZAK A Grubu	A	2.732.566,52	3,04%	24,62%
Burak KIZAK B Grubu	B	2.578.519,70	2,87%	1,54%
Diğer	B	1,94	0,00%	
Halka Açık Kısım		77.876.830,66	86,53%	46,77%
Toplam		90.000.000,00	100,00%	100,00%

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	5.465.133,04	6,07
B	-	Hamiline	0,01	84.534.866,96	93,93
			TOPLAM	90.000.000,00	100,00

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

4. Şirketin Faaliyette Bulunduğu Sektör ve Sektördeki Yeri

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 m² açık ve 5.000 m² 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 kullanıldığı 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

- Avod Altın Madencilik Enerji İnş.San.ve Tic A.Ş.'ne ait 200712071 numaralı maden ruhsatı ile ilgili yaptıkları çalışma neticesinde, Alman DMT GmbH & Co. KG firması 96.000.000 USD , Dünya Grup Gayrimenkul Değerleme A.Ş. 565.515.000 TL Bakır Maden rezerv değeri tespit edilmiştir.

KPMG Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. tarafından Avod Altın Madencilik Enerji İnş.San.ve Tic A.Ş. Değerleme Raporu hazırlanmış olup, İNA analizi ve uygulanan duyarlılık analizlerine göre Avod Altın'ın mevcut bakır madeni faaliyetleri çerçevesinde hesaplanan endikatif hisse değeri 19 milyon ABD doları ile 25 milyon ABD doları aralığı şeklinde hesaplanmıştır.

Bu kapsamda, Şirketin %10 iştiraki Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin, %90'nını temsil eden 7200 adet 180.000,00.- TL nominal değerindeki payların 55.000.000 TL bedel üzerinden devir alınmasına karar verilmiştir,

Satın alınan tarafın ilişkili taraf olması sebebiyle, Önemli Nitelikteki İşlemler Tebliği hükümlerine uygun olarak, Olağanüstü Genel Kurul'da görüşülmüştür;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.1 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği" kapsamında; tebliğin "Ayrılma Hakkının Kullanılması" başlıklı 9'uncu maddesine göre işlemin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılıp muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahiplerinin tamamı paylarını Şirkete satarak ayrılma hakkına sahiptir.

23.01.2019 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısına katılıp muhalefet şerhi toplantı tutanağına işleyen pay sahibi bulunmadığı için Ayrılma Hakkı doğmamış olup, Avod

Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin %90'ını temsil eden hisselerin 7200 adet 180.000,00.- TL nominal değerindeki payların, 55.000.000 TL bedel üzerinden devir alınmasına, ilgili şirketin tek hissedarı olunması hususu 23.01.2019 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul'da onaylanmıştır,

Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin; tek pay sahipli bir anonim şirket olduğu, tek pay sahibinin AVOD Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret Anonim Şirketi olduğu hususu 07.02.2019 tarihinde, Menemen Ticaret Sicil Müdürlüğüne tescil edilmiştir,

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.08.2019 tarihli ve 29833736-110.10.10-E.10748 sayılı yazısında belirtilen hususlara uyum sağlamak amacıyla ; Nazım TORBAOĞLU ile Burak KIZAK'a ödenmiş olan, sermaye artırımından elde edilen fonun 29.541.719 TL'lik kısmının 15.12.2018 tarihinden itibaren hesaplanan faiziyle birlikte, ayrıca Avod Altın paylarının satın alınması sebebiyle mahsup işlemi sonrasında (15.12.2018 tarihinde gerçekleşen) Şirket'in adı geçen şahıslara kalan 25.000.000 TL tutarındaki borcu kapsamında yapılan ödemeler ödeme tarihlerinden itibaren hesaplanan faizleriyle birlikte Nazım TORBAOĞLU ile Burak KIZAK tarafından Şirket'e iade edilmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda ; Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK tarafından işbu rapor tarihi itibarıyla anapara ödemeleri devam etmektedir.
- Sermaye Piyasası Kurulu tarafından tesis edilen ve 09/08/2019 tarih ve E.10748 sayılı yazıyla bildirilen Kurul Karar Organı'nın 08/08/2019 tarih ve 44/1042 sayılı Kurul Kararının (bireysel işlemin) öncelikle yürütmesinin durdurulması ve iptaline karar verilmesi talebiyle Ankara 4. İdare Mahkemesi nezdinde E. 2019/1922 dosya numarası ile Şirket tarafından dava açılmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından tesis edilen ve AVOD Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Grup) tarafından Avod Altın'ın satın alınması işlemi nedeniyle Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK'a yapılan ödemelerin önemli nitelikte işlem sayılması, 30 gün içinde iadesinin yapılması veya ayrılma hakkının kullandırılması için yeni genel kurul toplanması yönünde zorlayıcı işlem tesisine ilişkin Kurul Karar Organı'nın 08/08/2019 tarih ve 44/1042 sayılı Kurul Kararının yürütmesinin durdurulması ve iptali talebiyle Ankara 12. İdare Mahkemesi nezdinde E. 2019/1980 sayı ile Nazım TORBAOĞLU ve Ankara 15. İdare Mahkemesi nezdinde E. 2019/2030 sayı ile Burak KIZAK tarafından dava açılmıştır.

Ankara Bölge İdare Mahkemesi Ankara 8. İdari Dava Dairesi tarafından verilen kararlarla, Şirket, Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK tarafından açılan 3 dava arasında bağlantı bulunması nedeniyle Ankara 12. İdare Mahkemesi yetkili kılınmıştır. Ankara 12. İdare Mahkemesi nezdinde Şirket tarafından açılan dava E.2020/153, Nazım TORBAOĞLU tarafından açılan dava E.2019/1980 ve Burak KIZAK tarafından açılan dava E.2019/2357 dosya numaraları üzerinden yargılama devam edecektir. Ankara 12. İdare Mahkemesi E. 2019/2357 sayılı davada yürütmenin durdurulması talebinin reddine karar vermiş olup, itirazımız reddedilmiş ve dava devam etmektedir.

- 20.12.2019 tarih ve 44649743-663.02-E.15904 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu'nun yazısında
Şirketimiz tarafından,Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret AŞ (Avod Altın) paylarının satın alınması işleminin 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn) ve ilgili mevzuat hükümleri kapsamında incelenmesi neticesinde; 05.12.2019 tarihli Kurul Karar kararı ile diğer hususların yanı sıra özetle; AVOD Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (AVOD, Şirket) tarafından Avod Altın Madencilik Sanayi ve Ticaret

AŞ (Avod Altın) 'nin %90 oranındaki paylarının Şirket'in hâkim ortakları Nazım TORBA OĞLU ve Burak KIZAK'tan satın alınması işleminin bedelinin (55.000.000 TL) tespitine yönelik olarak KPMG Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. tarafından hazırlanan şirket değerleme raporuna esas teşkil eden maden ruhsatı değer tespiti çalışmasının teknik olarak yeterli bir çalışma olmadığı göz önünde bulundurularak; SPK'nun 21 ve 110'uncu maddeleri kapsamında yapılacak olan değerlendirmelerde dikkate alınmak üzere;

1) Söz konusu satın alma işleminin iptal edilerek konuya ilişkin gerekli düzeltme işlemlerinin 1 (bir) ay içinde yapılması ve yapılan işlemler hakkında Kurula bilgi verilmesi, veya

2) Kurulunuzun 11.04.2019 tarihli ilke kararı uyarınca, Avod Altın'ın aktifinde yer alan bakır maden ruhsatının değerinin tespitine ilişkin olarak Ulusal Maden Kaynak ve Rezerv Raporlama Komisyonu (UMREK) tarafından yetkilendirilmiş ve Kurulunuzun Muhasebe Standartları Dairesi'nce belirlenecek olan yetkin kişilere UMREK standartları çerçevesinde rezerv tespit raporu hazırlanması ve söz konusu rezerv tespit raporu esas alınarak Avod Altın paylarının 28.11.2018 tarihi itibarıyla değerinin tespitine ilişkin olarak Kurulunuzun Muhasebe Standartları Dairesi'nce belirlenecek bir kuruluşa şirket değer tespit raporu hazırlanması ve hazırlanacak rezerv tespit raporu ile şirket değer tespit raporunun 6 (altı) ay içinde Kurula iletilmesi seçeneklerinden birinin uygulanmasına ve Şirket tarafından uygulanmasına karar verilen seçeneğin Kurul kararının tebliğ tarihinden itibaren 5 (beş) iş günü içerisinde Kurula bildirilmesinin Şirket'ten istenmesine; Karar verildiği bildirilmiştir.

03.01.2020 tarihinde konuyu görüşen ve değerlendiren Şirketimiz Yönetim Kurulu,

Sermaye Piyasası Kurulunca sunulan seçeneklerden 2 nolu seçeneğin uygulanmasına ve Avod Altın'ın aktifinde yer alan bakır maden ruhsatının değerinin tespitine ilişkin olarak Ulusal Maden Kaynak ve Rezerv Raporlama Komisyonu (UMREK) tarafından yetkilendirilmiş ve Kurulun Muhasebe Standartları Dairesi'nce belirlenecek olan yetkin kişilere UMREK standartları çerçevesinde rezerv tespit raporu hazırlanmasına ve söz konusu rezerv tespit raporu esas alınarak Avod Altın paylarının 28.11.2018 tarihi itibarıyla değerinin tespitine ilişkin olarak Kurulun Muhasebe Standartları Dairesi'nce belirlenecek bir kuruluşa şirket değer tespit raporu hazırlanması ve hazırlanacak rezerv tespit raporu ile şirket değer tespit raporunun 6 (altı) ay içinde Kurula iletilmesine karar verilmiştir.

Avod Altın aktifinde yer alan bakır maden ruhsatının değerinin tespitine ilişkin değerleme çalışmalarının yaptırılmasına başlanmıştır.

Yürütülmekte olan madencilik faaliyetleri (Avod Altın);

Çorum ili Boğazkale ilçesinde bulunan maden ruhsatının işletmesine ilişkin, rutin prosedür devam etmektedir. Sahanın işletme izin alanları genişletilmesine başvurulmuş olup bu konu ile ilgili gerekli prosedür tamamlanmıştır. İşletme izin alanı genişletilme projesi Mapeg tarafından kabul görmüştür.

Çorum ili Boğazkale ilçesindeki ruhsatlı maden sahasının işletme sürecindeki aşamaları devam ederken, bir yandan da saha içindeki potansiyeli genişletmeye yönelik 2. etap arama faaliyetlerine başlanmıştır. Gerek Avusturyalı RSC firması ile ikinci etap faaliyetler, gerek izinler süreci ile ilgili çalışmalarımız sürmektedir.

- Bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup A.Ş.'ne ait Muğla Köyceğiz ilçesinde bulunan 200712070 numaralı Krom maden sahasında 24.12.2018 tarihinde tesis kurulumuna başlanmış olup 31.01.2019 itibarıyla de üretime geçilmiştir. Yıllık üretim tonajı 12.000 ton

ile 15.000 ton arası olması beklenmektedir. Üretime başladıktan sonra 4.veya 5.yılın sonunda 74.000 ton krom maden rezervinin çıkartılması amaçlanmaktadır. Bu konuda krom maden rezervinin tespitine yönelik hem Dünyagrup Gayrimenkul Değerleme Danışmanlık A.Ş. hem de DMT GmbH & Co. KG yapmış olduğu değerleme raporu bulunmaktadır.

- i. Dünyagrup Gayrimenkul Değerleme Danışmanlık A.Ş.'nin yapmış olduğu Krom Maden Ocağı Rezerv Tespit Raporu'na <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/648143>
- ii. DMT GmbH & Co. KG yapmış olduğu Krom Maden Ocağı Mineral Kaynak Tespit Raporu'na <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/662464> KAP bildirimlerinden ulaşılabilir.

Yürütülmekte olan madencilik faaliyetleri (Hasat);

Bağlı ortaklık Hasat BNO Grup A.Ş.'ne ait Muğla Köyceğiz ilçesinde bulunan maden ruhsatı ile ilgili sürdürülmekte olunan madencilik faaliyetleri kapsamında çalışmalar devam etmektedir.

Muğla ruhsatımızda yapılan yeraltı galeri çalışması sonucu çıkan malzeme (krom) stok yapılmıştır.

- Sermaye Piyasası Kurulu tarafından tesis edilen ve 15/10/2019 tarih ve E.13064 sayılı yazısı ve **03/10/2019 tarih** ve **2019/51** sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteni'nde belirtilen; Suç Duyurusuna Neden olan Eylem- '*Hasav Madencilik Enerji İnşaat Gayrimenkul Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Hasav) ile Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin birleşmesi işleminde; Hasav'ın defter değerinin yaklaşık %85'ini oluşturan krom maden ruhsatının değerinin en az 11.702.634 TL tutarında fazla gösterilmesi suretiyle AVOD'un Karının/ malvarlığının azaltılması*'

Eylemin Aykırılık Teşkil Ettiği Kanun Maddesi '*SPKn'nun 110 uncu maddesi.*'

Kapsamında Hasat'ın imza yetkilileri olan Yönetim Kurulu Başkanı Sn. Burak Kızak ile Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Sn. Nazım Torbaoğlu hakkında SPK'nun 110.

Maddesi kapsamında işlem yapılmak üzere aynı kanunun 115. Maddesi uyarınca

Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bululunulmuş olup, Savcılık soruşturması devam etmektedir.

Yine aynı çerçevede, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Nazım Torbaoğlu ve Burak Kızak'ın imza yetkilerinin kaldırılması talebiyle İzmir 7. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde E. 2019/593 sayı ile açılan dava halen devam etmektedir.

- Şirketin 14.01.2019 tarihli Yönetim Kurulu'nun kararı ile; Şirketimiz Yönetim Kurulu 13.12.2018 tarihinde, Şirketimizin finansal yapısının güçlendirilmesi amacıyla Bedelli Sermaye Artırım kararı almıştır. Bu kapsamda, Şirketin 300.000.000 Türk Lirası kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.000.000 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayenin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle 140.000.000 Türk Lirası arttırılarak 230.000.000 Türk Lirası'na çıkarılmasına karar verilmiş ve 01.02.2019 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır, Sermaye Piyasası Kurulu Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı'nın 13.05.2019 tarih 29833736-105.01.01.01-E.6972 sayılı yazısı ile olumsuz karşılandığı bildirilmiş olup, sermaye artırımını onaylanmamıştır.
- Şirketimiz, 2019 yılında kendi sektöründe ihracat sıralamasında Türkiye birincisi olmuştur,

FİNANSAL DURUM

Satışlar (konsolide);

Satışlar (TL)	31.12.2019	31.12.2018
Yurtiçi Satışlar	20.569.991	10.110.834
Yurtdışı Satışlar	161.027.108	134.989.559
Diğer	90.249	432.919
TOPLAM	181.687.348	145.533.312

Ülke Bazında Yurtdışı Satış Dağılımı;

AVOD A.Ş.

	31.12.2019		31.12.2018	
ÜLKE	SATIŞ TUTARI (TL)	%	SATIŞ TUTARI (TL)	%
AMERİKA	39.580.044	71%	26.021.427	66%
İNGİLTERE	10.117.728	18%	10.023.058	25%
ALMANYA	5.966.362	7%	5.873.181	15%
Diğer	1.325	0%	836	0%
Genel Toplam	55.665.459		41.918.502	

HASAT A.Ş.

	31.12.2019		31.12.2018	
ÜLKE	Satış Tutarı (TL)	(%)	Satış Tutarı (TL)	(%)
HOLLANDA	7.386.576	41%	451.404	7%
AMERİKA	4.281.978	24%	1.630.417	24%
KANADA	2.491.171	14%	2.274.362	34%
İNGİLTERE	2.422.411	13%	1.366.462	20%
DANİMARKA	416.345	2%	431.762	6%
ALMANYA	347.697	2%	110.618	2%
JAPONYA	314.619	2%	356.050	5%
İSPANYA	201.632	1%		
İSRAİL	179.196	1%	78.283	1%
FRANSA	141.764	1%	34.912	1%
AVUSTURYA		0%	25.680	0%
	18.183.389	100%	6.759.949	100%

BEGA A.Ş.

	31.12.2019		31.12.2018	
ÜLKE	SATIŞ TUTARI (TL)	%	SATIŞ TUTARI (TL)	%
ALMANYA	14.597.886	16,7%	20.208.258	23,4%
BİRLEŞİK KRALLIK	12.302.707	14,1%	10.990.821	12,7%
FRANSA	8.766.928	10,1%	6.660.861	7,7%
HOLLANDA	8.519.917	9,8%	4.809.174	5,6%
YENİ ZELLANDA	6.469.856	7,4%	6.865.641	8,0%
AMERİKA	6.268.844	7,2%	5.334.046	6,2%
İSVİÇRE	5.014.145	5,8%	4.192.601	4,9%
AVUSTURYA	4.900.927	5,6%	4.835.232	5,6%
İSPANYA	4.883.710	5,6%	3.202.946	3,7%
MAKEDONYA	2.043.215	2,3%	1.023.162	1,2%
POLONYA	1.818.969	2,1%	1.065.879	1,2%
LETONYA	1.678.415	1,9%	1.979.449	2,3%
BELÇİKA	1.626.479	1,9%	2.242.677	2,6%
İRLANDA	1.253.774	1,4%	762.629	0,9%
DANİMARKA	1.214.420	1,4%	2.169.181	2,5%
MALEZYA	1.016.085	1,2%	503.195	0,6%
HIRVATİSTAN	995.458	1,1%	609.931	0,7%
NORVEÇ	922.057	1,1%	885.927	1,0%
AVUSTRALYA	820.446	0,9%	1.319.733	1,5%
KANADA	758.061	0,9%	2.576.094	3,0%
İSVEÇ	475.475	0,5%	705.060	0,8%
URUGUAY	295.532	0,3%	426.012	0,5%
ÇEK CUMHURİYETİ	269.801	0,3%	1.474.045	1,7%
BELARUS	209.115	0,2%	0	0,0%
İTALYA	56.037	0,1%	35.671	0,0%
ARJANTİN	0	0,0%	204.327	0,2%
BOSNA - HERSEK	0	0,0%	215.763	0,2%
İSRAİL	0	0,0%	381.680	0,4%
MALTA	0	0,0%	77.667	0,1%
SİRBİSTAN	0	0,0%	553.444	0,6%
Genel Toplam	87.178.260	100%	86.311.108	100%

FİNANSAL DURUM TABLOSU (Konsolide)

	Cari Dönem	Önceki Dönem
	31.12.2019	31.12.2018
	TL	TL
VARLIKLAR	271.036.203	184.553.918
Dönen Varlıklar	166.440.838	100.515.338
Nakit ve Nakit Benzerleri	7.334.568	3.336.117
Ticari Alacaklar	26.407.602	17.196.832
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	--	6.807.404
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	26.407.602	10.389.428
Diğer Alacaklar	26.969.685	6.851.189
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26.496.724	6.446.796
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	472.961	404.393
Stoklar	83.032.723	61.554.458
Peşin Ödenmiş Giderler	20.249.513	10.549.203
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	20.249.513	10.549.203
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	32.321	4.259
Diğer Dönen Varlıklar	2.414.426	1.023.280
Ara Toplam	166.440.838	100.515.338
Toplam Dönen Varlıklar	166.440.838	100.515.338
Duran Varlıklar	104.595.365	84.038.580
Diğer Alacaklar	24.949	22.096
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	24.949	22.096
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	46.478.500	35.494.941
Maddi Duran Varlıklar	27.165.541	21.103.960
Kullanım Hakkı Varlıkları	4.515.978	--
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21.823.040	21.320.448
-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21.823.040	21.320.448
Peşin Ödenmiş Giderler	1.013.904	2.135.151
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	--	111.126
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	1.013.904	2.024.025
Ertelenmiş Vergi Varlığı	3.560.111	3.947.435
Diğer Duran Varlıklar	13.342	14.549
Toplam Duran Varlıklar	104.595.365	84.038.580
TOPLAM VARLIKLAR	271.036.203	184.553.918

KAYNAKLAR	271.036.203	184.553.918
Kısa Vadeli Yükümlülükler	155.919.528	91.667.916
Kısa Vadeli Borçlanmalar	42.591.006	34.074.909
- İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	42.591.006	34.074.909
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16.514.033	9.950.083
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16.514.033	9.950.083
Ticari Borçlar	40.240.569	20.824.573
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	40.240.569	20.824.573
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	879.759	690.082
Diğer Borçlar	51.670.982	25.851.053
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	50.559.926	25.006.361
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	1.111.056	844.692
Ertelenmiş Gelirler	3.773.337	181.566
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	3.773.337	181.566
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	110.805	--
Kısa Vadeli Karşılıklar	121.950	--
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	121.950	--
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17.087	95.650
Ara Toplam	155.919.528	91.667.916
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	155.919.528	91.667.916
Uzun Vadeli Yükümlülükler	22.440.849	21.053.770
Uzun Vadeli Borçlanmalar	17.741.434	16.856.375
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	17.741.434	16.856.375
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.345.892	2.222.003
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	1.833.264	2.222.003
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	512.628	--
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	2.353.523	1.833.552
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	--	141.840
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	22.440.849	21.053.770
ÖZKAYNAKLAR	92.675.826	71.832.232
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	59.000.338	40.433.371
Ödenmiş Sermaye	90.000.000	90.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	4.828	4.828
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	1.016.481	958.787
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi	(62.264.781)	(62.264.781)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	17.691.635	12.936.884
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17.691.635	12.936.884
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18.233.992	13.403.840
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(542.357)	(466.956)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	309.943	348.092
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	(1.550.439)	3.692.471
Dönem Net Kârı/Zararı	13.792.671	(5.242.910)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	33.675.488	31.398.861
Toplam Özkaynaklar	92.675.826	71.832.232
TOPLAM KAYNAKLAR	271.036.203	184.553.918

GELİR TABLOSU (Konsolide)

	Cari Dönem 01.01.2019 31.12.2019 TL	Önceki Dönem 01.01.2018 31.12.2018 TL
Hasılat	178.963.204	140.777.512
Satışların Maliyeti (-)	(145.757.347)	(113.832.188)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	33.205.857	26.945.324
BRÜT KAR (ZARAR)	33.205.857	26.945.324
Genel Yönetim Giderleri (-)	(10.790.725)	(9.755.512)
Pazarlama Giderleri (-)	(6.690.655)	(5.315.827)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	7.366.945	9.462.896
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(8.950.888)	(8.840.764)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	14.140.534	12.496.117
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	11.605.226	215.763
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	(1.284)	(59.636)
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	34.800	(153.933)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	25.779.276	12.498.311
Finansal Gelirler	8.501.153	6.031.103
Finansal Giderler (-)	(16.705.096)	(26.737.074)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	17.575.333	(8.207.660)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(889.255)	2.942.152
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri	(499.792)	(367.227)
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	(389.463)	3.309.379
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	16.686.078	(5.265.508)
DÖNEM KARI (ZARARI)	16.686.078	(5.265.508)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı	16.686.078	(5.265.508)
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	2.893.407	(22.598)
-Ana Ortaklık Payları	13.792.671	(5.242.910)
Pay Başına Kazanç (Zarar)	0,0015	(0,0006)
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	0,0015	(0,0006)
DÖNEM KARI (ZARARI)	16.686.078	(5.265.508)

DİĞER KAPSAMLI GELİRLER	5.264.038	(248.570)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	5.264.038	(248.570)
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	5.366.835	--
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	542.357	(310.713)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	(645.154)	62.143
-Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	(536.683)	--
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	(108.471)	62.143
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	--	--
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER	5.264.038	(248.570)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	21.950.116	(5.514.078)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	2.893.407	(22.598)
-Ana Ortaklık Payları	19.056.709	(5.491.480)

-Ana Sözleşmede Meydana Gelen Değişiklikler :

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-18.1 Sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği çerçevesinde, Şirket Ana Sözleşmesi'nin 7. Maddesi'nde belirtilen Şirketimiz kayıtlı sermaye tavanının 200.000.000 TL artırılarak 100.000.000 TL'den 300.000.000 TL' ye yükseltilmesine, geçerlilik tarihinin 2018-2022 yılları olarak, Şirket Ana Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 7. Maddesi 23.01.2019 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayı ile aşağıda ki şekli ile değişmiştir;

Sermaye Madde 7:

Şirket, 3794 sayılı kanunla değişik 2499 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPK) hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10/06/2011 tarih ve 18/542 sayılı izni ile Kayıtlı Sermaye Sistemine geçmiştir.

Şirketin Kayıtlı Sermaye tavanı 300.000.000.- (üçyüz milyon) Türk Lirası'dır. Bu sermaye her biri 1,00 Kr (Bir Kuruş) nominal değerde 30.000.000.000 (otuz milyar) adet paya bölünmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2018-2022 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2022 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, 2022 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu Kararı ile sermaye artırımı yapılamaz

Şirketin çıkarılmış sermayesi 90.000.000,00 (Doksanmilyon)TL.dır.

Bu sermaye, her biri 1,- (Bir) Kr. nominal değerde 546.513.304.- (beşyüzkırkaltımilyonbeşyüzonüçbin üçyüzdört) adet (A) grubu nama, 8.453.486.696.- (sekizmilyardörtüyüzelliüçmilyondörtüyüzseksenaltıbinaltıyüzdoksanalı) adet (B) grubu hamiline olmak üzere toplam 9.000.000.000.- (Dokuzmilyar) adet paya bölünmüştür.

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. Yapılacak sermaye artırımlarında A grubu paylar karşılığında A grubu, B grubu paylar karşılığında B grubu paylar çıkartılacaktır.

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

Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya yetkilidir.

Ayrıca yönetim kurulu itibari değerinin üzerinde pay çıkarmaya ve pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya yetkilidir. Yönetim kurulunun itibari değerinin üzerinde pay çıkarmaya ve pay sahiplerinin yeni pay alma haklarını kısmen veya tamamen sınırlandırmaya ilişkin kararları Sermaye Piyasası Kurulu'nun belirlediği esaslar çerçevesinde belirlenir

Yeni pay alma kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Şirketin sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde arttırılabilir veya azaltılabilir.

5. Ortaklığın personel, işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler :

Dönem içinde çalışan personel sayısı ortalama 346 kişidir.

Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır.

Kıdem Tazminatı Yükü 31.12.2019 tarihi itibariyle kıdem tazminatı yükümlülüğü; 1.833.264 TL.

6. Ortaklığın yıl içinde yaptığı bağışlar hakkında bilgi:

Şirketimizin 2019 yılında 6.200 TL eğitim alanında bağışta bulunulmuştur. 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.

7. Ortaklığın merkez dışı örgütlerinin olup olmadığı hakkında bilgi:

Merkez dışı örgütümüz yoktur

8. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı Bağlı Ortaklıkları ve Pay Oranları :

- **Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret Anonim Şirketi;**

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 arttırılmıştır,

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

İlişkili taraf işlemleri kapsamında;

- **Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.**

19.11.2013 tarihinde madencilik, enerji ve inşaat konularında faaliyette bulunmak üzere her biri 25 TL değerinde, 8.000 paya ayrılmış 200.000,00 TL sermaye ile kurulmuştur. Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Avod Altın") unvanlı şirketin hisselerinin %10'u Avod'a ait olarak kurulmuştur.

Şirketin %10 iştiraki Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin, %90'nını temsil eden 7200 adet 180.000,00.- TL nominal değerindeki payların 55.000.000 TL bedel üzerinden devir alınmasına karar verilmiştir;

28.11.2018 tarihinde yapılan hisse devri ile Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin paylarının %100 ü AVOD' a geçmiş olup 23.01.2019 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında finansal duran varlık alımı onaylanmıştır

Satın alınan tarafın ilişkili taraf olması sebebiyle, Önemli Nitelikteki İşlemler Tebliği hükümlerine uygun olarak, Olağanüstü Genel Kurul'da görüşülmüştür;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.1 sayılı "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği" kapsamında; tebliğin "Ayrılma Hakkının Kullanılması" başlıklı 9'uncu maddesine göre işlemin onaylanacağı genel kurul toplantısına katılıp muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahiplerinin tamamı paylarını Şirkete satarak ayrılma hakkına sahiptir.

23.01.2019 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısına katılıp muhalefet şerhi toplantı tutanağına işleyen pay sahibi bulunmadığı için Ayrılma Hakkı doğmamış olup, Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin %90'nını temsil eden hisselerin 7200 adet 180.000,00.- TL nominal değerindeki payların, 55.000.000 TL bedel üzerinden devir alınmasına, ilgili şirketin tek hissedarı olunması hususu 23.01.2019 tarihinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul'da onaylanmıştır, Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin; tek pay sahipli bir anonim şirket olduğu, tek pay sahibinin AVOD Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret Anonim Şirketi olduğu hususu 07.02.2019 tarihinde, Menemen Ticaret Sicil Müdürlüğüne tescil edilmiştir,

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
Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticare A.Ş.	Bakır Madenciliği	200.000 TL	200.000 TL	100,00%	Bağlı Ortaklık

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

	Doğrudan ve dolaylı ortaklık	Etkin ortaklık
Şirket Unvanı	oranı (%)	oranı (%)
Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.	54,58%	94,88%
Bega Dış Ticaret A.Ş.	51,00%	51,00%
Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticare A.Ş.	100.00%	100.00%

9. 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 prasedürleri 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 HB Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Ltd.Şti. Şirketi tarafından denetime tabi tutulmaktadır.

10. Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları :

Maddi Duran Varlık içinde yer alan Maden araştırma giderleri 31.12.2019 tarihi itibari ile toplam 1.883.343 TL tutarındadır.

Bağlı ortaklıklarımız bünyesinde yer alan maden sahaları için yapılan harcamalardır.

Maden Kaynaklarının Araştırması ve Değerlendirilmesi Konsolide Finansal Topllolar Dipnot 19’da verilmiştir.

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

Şirket (konsolide) aleyhine açılmış davalar Konsolide Finansal Tablolar Dipnot-26’te verilmiştir.

12. 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;

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından tesis edilen ve 15/10/2019 tarih ve E.13064 sayılı yazısı ve 03/10/2019 tarih ve 2019/51 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteni’nde belirtilen; Suç Duyurusuna Neden olan Eylem- ‘*Hasav Madencilik Enerji İnşaat Gayrimenkul Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Hasav) ile Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. ’nin birleşmesi işleminde; Hasav’ın defter değerinin yaklaşık %85’ini oluşturan krom maden ruhsatının değerinin en az 11.702.634 TL tutarında fazla gösterilmesi suretiyle AVOD’un Karının/ malvarlığının azaltılması*’

Eylemin Aykırılık Teşkil Ettiği Kanun Maddesi ‘*SPKn’nun 110 uncu maddesi.*’

Kapsamında Hasat’ın imza yetkilileri olan Yönetim Kurulu Başkanı Sn. Burak Kızak ile Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Sn. Nazım Torbaoğlu hakkında SPK’nun 110. Maddesi kapsamında işlem yapılmak üzere aynı kanunun 115. Maddesi uyarınca Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda olup, Savcılık soruşturması devam etmektedir.

Yine aynı çerçevede, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Nazım Torbaoğlu ve Burak Kızak’ın imza yetkilerinin kaldırılması talebiyle İzmir 7. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde E. 2019/593 sayılı ile açılan dava halen devam etmektedir.

13. 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 %89 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.

Faiz oranı riski yönetimi

Şirket piyasa faiz oranları üzerinden rekabetçi bir ortamda borçlanmaktadır.

14. Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar

Şirketimiz, İlgili faaliyet döneminde;

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

15. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Bulunmamaktadır.

16. İlişkili taraf işlemleri ve bakiyelerine ilişkin ortaklara sunulması zorunlu bilgiler

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler, 31.12.2019 tarihli mali tablolarımızın 6 numaralı dipnotunda yer almaktadır.

17. 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 18 toplantı yapmış ve karara bağlamıştır. Yönetim Kurulu üyeleri toplantılara düzenli bir biçimde iştirak etmiştir.

18. Şirketin Stratejik Hedefleri:

Şirketimizin hisse senetleri 2011 yılında halka arz edilerek İstanbul Menkul Kıymetler Borsasında işlem görmeye başlamıştır. Şirketimizin misyonu sektör bazında büyüyerek ciro, karlılığı ve ihracatı artırmaktır. Şirketimizin yöneticileri Pazar ve rakip analizleri yaparak şirketin vizyonuna ulaşması için gerekli kritik başarı faktörlerini, ana stratejileri belirler , karlılığımızı ve şirket performansının artırılmasını hedefler.

19. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler; Şirket Yönetim Kurulumuz'un 01.09.2018 tarihli toplantısında;

Piyasalardaki olağandışı gelişmelerin etkilerinin asgariye indirilmesi, borsada Şirketimiz paylarında sağlıklı fiyat oluşumuna uygun bir ortamın sağlanmasına katkıda bulunulması, ve başta küçük hissedarlar olmak üzere tüm hissedarların menfaatlerinin korunması ve sağlıklı fiyat oluşumuna katkı sağlanması amaçlarıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 'Geri Alınan Paylar Tebliği'nin 5'inci maddesinin 5'inci fıkrası kapsamında, Şirketimizin kendi paylarını borsadan geri alabilmesine, geri alıma konu edilecek azami pay sayısının 4.500.000 adet (sermaye artırımını henüz tamamlanmadığında mevcut çıkarılmış sermayemizin %10'u) ve azami fon tutarının ise 9.000.000,- TL olarak belirlenmesine ve geri alım programının ilk olağan genel kurulda ortaklarımızın onayına sunulmasına karar verilmiştir,

Şirketimiz tarafından 04.09.2018 tarihinde Geri Alıma İlişkin Yönetim Kurulu Kararı çerçevesinde yapılan hisse alımlarının detayları; 2.500.000 adet, 0,95-0,98 fiyat aralığında 2.401.937,50 TL tutarında gerçekleşmiş olup sermayeye oranı %1,11dir.

08.11.2018 itibari ile Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş. payları ile ilgili toplam satış işlemi 2.500.000 adet 0,92-0,95 fiyat aralığında 2.342.301,38 TL tutarda gerçekleşmiştir. Bu işlemle birlikte şirketimizin Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş. sermayesindeki payı kalmamıştır

Şirket Yönetim Kurulumuz'un 22.03.2019 tarihli toplantısında;

Piyasalardaki olağandışı gelişmelerin etkilerinin asgariye indirilmesi, borsada Şirketimiz paylarında sağlıklı fiyat oluşumuna uygun bir ortamın sağlanmasına katkıda bulunulması, ve başta küçük hissedarlar olmak üzere tüm hissedarların menfaatlerinin korunması ve sağlıklı fiyat oluşumuna katkı sağlanması amaçlarıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 'Geri Alınan Paylar Tebliği'nin 5'inci maddesinin 5'inci fıkrası kapsamında, Şirketimizin kendi paylarını borsadan geri alabilmesine, geri alıma konu edilecek azami pay sayısının 4.000.000 adet ve azami fon tutarının ise 8.000.000,-TL olarak belirlenmesine ve geri alım programının ilk olağan genel kurulda ortaklarımızın onayına sunulmasına, karar verilmiştir.

Şirketimiz tarafından 26.03.2019 ile 28.03.2019 tarihinleri arasında Geri Alıma İlişkin Yönetim Kurulu Kararı çerçevesinde yapılan hisse alımlarının detayları; 900.800 adet, 1,46-1,56 fiyat aralığında 1.358.263.- TL tutarında gerçekleşmiş olup sermayeye oranı %1,0009 olmuştur.

27.06.2019 tarihi itibari ile Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş. payları ile ilgili toplam satış işlemi 900.800 adet 1,57 - 1,58 fiyat aralığında 1.415.957,04 TL tutarda gerçekleşmiştir. Bu işlemle birlikte şirketin Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş. sermayesindeki payı kalmamıştır.

20. Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Beyanı:

01.01.2019 – 31.12.2019 hesap döneminde Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) yayımlanan "Kurumsal Yönetim İlkeleri"nde yer alan prensiplerin uygulanmasında gerekli özeni göstermiştir. Şirketimiz; pay sahipleri hakları, kamunun aydınlatılması ve şeffaflığın sağlanması ile menfaat sahipleri ve Yönetim Kurulu'nu ilgilendiren karar ve işlemlerde, Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun çalışmaların hayata geçirilmesini hedefler. Bu doğrultuda tüm ortakların, bilgilendirme sorumluluğu ve kurumsal yönetim prensiplerine bağlı olarak, söz konusu ilkelerin uygulamaya geçirilmesi ve yürütülmesi Şirketimizin temel amaçları arasında yer almaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayınlanan "Kurumsal Yönetim İlkeleri"nde yer alan prensiplerin uygulanmasında gerekli özeni göstermiştir. Zorunlu olmayan ve tam uyum sağlanamayan diğer ilkeler açısından ise Şirketimiz ve menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışması yaşanmamıştır.

SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş.'nin yeni raporlama formatlarına uygun 2019 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) 'na Şirket'in Kurumsal İnternet Sitesi (www.avod.com.tr) "Kurumsal Yönetim"/"Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporları" bölümünden ve Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") İnternet Sitesi (www.kap.org.tr) ' den ulaşılması mümkündür.

Yönetim Kurulumuz ve Yönetim Kurulu Komitelerimiz, Kurumsal Yönetim Tebliği'ndeki düzenlemelere uygun olarak oluşturulmuştur. Kurulan Yönetim Kurulu Komiteleri etkin olarak faaliyetlerini sürdürmektedir. Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yönetici ücret politikası belirlenerek Genel Kurul'da ortakların bilgisine sunulmuştur. Hazırlanan genel kurul bilgilendirme dokümanı ile ilkelerde açıklanması zorunlu olan imtiyazlı paylar, oy hakları, organizasyonel değişiklikler gibi genel kurul bilgileri, Yönetim Kurulu üye adayları özgeçmişleri, Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yönetici ücret politikası, ilişkili taraf işlemleri ile ilgili olarak hazırlanması gereken raporlar ve

açıklanması gereken bilgiler genel kuruldan 3 hafta önce yatırımcılarımızın bilgisine sunulmuştur. Ayrıca şirketimiz kurumsal internet sitesi ve faaliyet raporu gözden geçirilerek, ilkelere tam uyum açısından gerekli revizyonlar gerçekleştirilmiştir

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 İlişkiler Bölümü”, faaliyetlerini Sermaye Piyasası Mevzuatına, SPK düzenlemelerine ve Esas Sözleşmeye uygun olarak sürdürür

Şirketimizin pay sahipleri ile ilişkileri, söz konusu iş ve işlemlerini Mali ve İdari İşler Müdürlüğü bünyesinde oluşturulan Yatırımcı İlişkiler Bölümü tarafından yerine getirilmektedir.

14/11/2014 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile ; Yatırımcı İlişkileri Bölümü görevlerinin, Mali İşler Müdürü Ganimet Sevgili (Düzy 2 Sermaye Piyasası Lisans sahibi) yönetiminde, doğrudan Mali İşler Müdürüne bağılı olmak üzere, Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Özlem Efecan (Düzy 3 Sermaye Piyasası Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisans sahibi) tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

Birimin başlıca görevleri;

- a. Pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağılıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağılamak,
- b. Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- c. Genel kurul toplantılarının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğ er şirket iç i düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağılamak,
- d. Genel kurul toplantılarında, pay sahiplerinin yararlanabileceğ i dokümanları hazırlamak,
- e. Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine iletilmesini sağılamak,
- f. 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 : Yıldırım Mahallesi 35.Sokak No:62 Menemen/İZMİR

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

Olağ an Genel Kurul Toplantısı ;

23.05.2019 tarihinde 2018 yılı Olağ an Genel Kurul toplantısı, E-Genel Kurul ve fiziki Genel Kurul ile aynı tarihte ve paralel olarak yapılmıştır.

19.04.2019 tarihinde yapılması planlanan Şirketimizin 2018 yılına ilişkin Ortaklar Olağ an Genel Kurul Toplantısı, anılan tarihte toplantı nisabının sağılanamaması nedeni ile ertelenmiştir. Şirketimizin ertelenen 2018 yılı Ortaklar Olağ an Genel Kurul Toplantısı Türk Ticaret Kanunu (TTK) madde 418'de öngörülen şekliyle 23 Mayıs 2019 Perşembe günü Saat: 14:30'de Kahve Cıvarı Mevkii Yıldırım Mah.Çanakkale-İzmir asfaltı No.36 Türkelli-Menemen/ İZMİR olan şirket adresinde yapılmıştır.

23 Mayıs 2019 tarihinde yapılan 2018 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı ile ilgili Genel Kurul çağrısı, Kanun ve esas sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinin 29.04.2019 tarih 9818 sayılı nüshasında, 19.04.2019 tarihinde Kamu Aydınlatma Platformunda, Elektronik Genel Kurul Sisteminde ("EGKS") ve şirketimizin internet sitesinde (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 duyurulacaktır. 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.

Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları :

Dönem içinde;olağanüstü Genel Kurul Toplantısı;

23.01.2019 tarihinde olağanüstü Genel Kurul Toplantısı düzenlenmiştir,

- Şirket Kayıtlı Sermaye Tavanının 100.000.000.-TL'den, 300.000.000.- TL'ye yükseltilmesine, geçerlilik tarihinin 2018-2022 yılları olarak güncellenmesine ilişkin olarak Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 7. maddesinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun 29833736-110.04.04-E.13239 sayılı, 30.11.2018 tarihli, T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 50035491-431.02 sayılı, 03.12.2018 tarihli izin yazıları uyarınca değiştirilmesinin Şirketimiz Genel Kurulu'nun onayına sunulmuş ve onaylanmıştır,

3 - Şirketimizin Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 55.000.000 TL bedel üzerinden satışının tamamlanması ile ilgili Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.1 sayılı " Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği" kapsamında; hususlarında Genel Kurul' a bilgi verilmiş,

3.1 İştirakimiz Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. 'nin %90'ını temsil eden hisselerin 7200 adet 180.000,00.- TL nominal değerindeki payların, 55.000.000 TL bedel üzerinden devir alınmasına, ilgili şirketin tek hissedarı olunması hususu genel kurulun onayına sunulmuş ve onaylanmıştır.

21. Faaliyet Döneminde Meydana Gelen Önemli Olaylar:

- **08.08.2019** tarih **2019/40** sayılı Sermaye Piyasası Bültenin D bendinde; Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile ilgili bölüm yer almakta olup aşağıda detayları verilmiştir,

'Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) hakkında yapılan inceleme sonucunda aşağıdaki tabloda yer alan idari para cezasının uygulanmasına karar verilmiştir. (Bknz. E. Diğer başvuru sonuçları Md. No:10)

-Şirket'in Ağustos 2018'de gerçekleştirdiği bedelli sermaye artırımından elde etmiş olduğu fonun bir kısmının izahname ve fonun kullanım yerine ilişkin rapora aykırılık teşkil edecek şekilde kullanılmış olması(6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 103/1 hükmü) :30.961 TL(Verilen İPC Tutarı)

-Ağustos 2018'de gerçekleştirilen sermaye artırımından elde edilen fonun bir kısmının, Şirket'in ilişkili taraflarından olan nakit dışı varlık devrinden kaynaklanan borçların ödenmesinde

kullanılmasına ilişkin olarak özel durum açıklaması yapılmaması(II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği'nin 5 inci maddesinin birinci fıkrası ile 23 üncü maddesinin ikinci fıkrası): 30.961 TL(Verilen İPC Tutarı)

10. Kurulumuz düzenlemeleri uyarınca önemli nitelikteki işlem haline gelen Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Şirket) Ağustos 2018'de gerçekleştirilen sermaye artırımını işleminin Şirket'in genel kurulunun onayına sunulmaması hususuna ilişkin olarak;

a) Sermaye artırımının önemli nitelikteki işlem olmasına yol açan ve Nazım TORBAOĞLU ile Burak KIZAK'a ödenmiş olan, sermaye artırımından elde edilen fonun 29.541.719 TL'lik kısmının 15.12.2018 tarihinden itibaren hesaplanacak faiziyle birlikte, ayrıca Avod Altın paylarının satın alınması sebebiyle mahsup işlemi sonrasında (15.12.2018 tarihinde gerçekleşen) Şirket'in adı geçen şahıslara kalan 25 Milyon TL tutarındaki borcu kapsamında yapılan ödemelerin de ödeme tarihlerinden itibaren hesaplanacak faizleriyle birlikte Kurulumuz Kararının Şirket'e tebliği tarihinden itibaren en geç 30 gün içinde Nazım TORBAOĞLU ile Burak KIZAK tarafından Şirket'e iade edilmesi,

b) Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Avod Altın) paylarının 55.000.000 TL bedelle ilişkili taraflardan satın alınması işlemine ilişkin olarak Kurulumuz nezdindeki incelemeler sonuçlandırılıncaya kadar doğrudan ya da dolaylı yollardan, Ağustos 2018'de gerçekleştirilen sermaye artırımından elde edilmiş fonun kısmen veya tamamen tekrar anılan şahıslara ödenmemesi, ayrıca başka bir işlemde kaynaklanacak şekilde ilişkili taraflara olan ve Şirket'e nakit dışındaki varlık devirlerinden kaynaklanan borçların kısmen veya tamamen ödenmesinde kullanılmaması ve Şirket'in diğer kaynaklarının/gelirlerinin/varlıklarının da Avod Altın paylarının satın alınması işleminden doğan borcun ödenmesinde kullanılmaması, ayrıca yukarıda yer verilen kısıtlamaların yanı sıra bahse konu inceleme sonuçlanıncaya kadar hiçbir suretle Şirket tarafından Avod Altın'a fon aktarımı yapılmaması gerektiği,

c) (a) bendindeki hususların yerine getirilip getirilmeyeceğinin kararın tebliği tarihinden itibaren 3 gün içerisinde Kurulumuza bildirilmesi ve yerine getirme yönündeki irade beyanının Kurulumuza iletilmesi halinde, (a) bendindeki süre içerisinde ödemelerin yapılmasını takiben azami bir hafta süre içerisinde ödemelerin yapıldığını tevsik edici bilgi ve belgelerin Kurulumuza iletilmesi gerektiği,

d) (a) bendindeki hususların yerine getirileceğinin Kurula bildirilmemesi halinde, Ağustos 2018'deki sermaye artırımını işleminin Kurulumuz kararının Şirket'e tebliği tarihinden itibaren en geç 30 gün içerisinde Şirket genel kurulunun onayına sunulması, işlemin genel kurulda onaylanmaması halinde Şirket'in sermayesinin 90.000.000 TL olarak tescili işleminin terkin edilmesi, onaylanması halinde ise genel kurula katılarak olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahiplerine 15.12.2018 tarihi esas alınarak hesaplanacak fiyat üzerinden ayrılma hakkı kullandırılması gerektiği,

e) Ayrılma hakkının, II-23.1 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 9 uncu maddesinin dokuzuncu fıkrası gereği pay sahipleri tarafından grup ayırımına bakılmaksızın sahip olunan tüm payların tamamı için kullandırılmasının zorunlu olduğu, bu çerçevede Şirket'in 90 Milyon TL tutarındaki sermayesinde pay sahibi olan ortaklardan, genel kurul toplantısına katılarak olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyenlerin tamamı için ayrılma hakkının tanınması gerektiği,

f) Yapılacak genel kurulda sermaye artırımını işleminin onaylanması halinde, olumsuz oy kullanarak muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahiplerine tanınacak ayrılma hakkı maliyetinin 29.541.719 TL'lik kısmının Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK tarafından karşılanması, bu tutarı aşan kısmının ise Şirket tarafından karşılanması gerektiği,

g) Yukarıda yer verilen işlemlerin 30 gün içerisinde yerine getirilmemesi halinde, 6362 sayılı Yasa kapsamında gerekli idari ve yasal işlemlerin tesis edilebileceği, hususlarında Şirket'e bildirimde bulunulmasına karar verilmiştir.

İlgili bültene aşağıdaki linklerden ulaşılabilir

<http://www.spk.gov.tr/Bulten/Goster?year=2019&no=40>

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.08.2019 tarihli ve 29833736-110.10.10-E.10748 sayılı yazısında belirtilen hususlara uyum sağlamak amacıyla ; Nazım TORBAOĞLU ile Burak KIZAK'a ödenmiş olan, sermaye artırımından elde edilen fonun 29.541.719 TL'lik kısmının 15.12.2018 tarihinden itibaren hesaplanan faiziyle birlikte, ayrıca Avod Altın paylarının satın alınması sebebiyle mahsup işlemi sonrasında (15.12.2018 tarihinde gerçekleşen) Şirket'in adı geçen şahıslara kalan 25.000.000 TL tutarındaki borcu kapsamında yapılan ödemeler ödeme tarihlerinden itibaren hesaplanan faizleriyle birlikte Nazım TORBAOĞLU ile Burak KIZAK tarafından Şirket'e iade edilmesine karar verilmiştir. Bu kapsamda ; Nazım TORBAOĞLU tarafından yapılan ödemeler faizi ile birlikte iade edilmiştir. Burak KIZAK tarafından işbu rapor tarihi itibarıyla anapara ödemeleri devam etmektedir.
- Sermaye Piyasası Kurulu tarafından tesis edilen ve 09/08/2019 tarih ve E.10748 sayılı yazıyla bildirilen Kurul Karar Organı'nın 08/08/2019 tarih ve 44/1042 sayılı Kurul Kararının (bireysel işlemin) öncelikle yürütmesinin durdurulması ve iptaline karar verilmesi talebiyle Ankara 4. İdare Mahkemesi nezdinde E. 2019/1922 dosya numarası ile Şirket tarafından dava açılmıştır.
Sermaye Piyasası Kurulu tarafından tesis edilen ve AVOD Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Grup) tarafından Avod Altın'ın satın alınması işlemi nedeniyle Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK'a yapılan ödemelerin önemli nitelikte işlem sayılması, 30 gün içinde iadesinin yapılması veya ayrılma hakkının kullandırılması için yeni genel kurul toplanması yönünde zorlayıcı işlem tesisine ilişkin Kurul Karar Organı'nın 08/08/2019 tarih ve 44/1042 sayılı Kurul Kararının yürütmesinin durdurulması ve iptali talebiyle Ankara 12. İdare Mahkemesi nezdinde E. 2019/1980 sayı ile Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK' tarafından dava açılmıştır.
- Sermaye Piyasası Kurulu tarafından tesis edilen ve 15/10/2019 tarih ve E.13064 sayılı yazısı ve **03/10/2019** tarih ve **2019/51** sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteni'nde belirtilen; Suç Duyurusuna Neden olan Eylem- '*Hasav Madencilik Enerji İnşaat Gayrimenkul Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Hasav) ile Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin birleşmesi işleminde; Hasav'ın defter değerinin yaklaşık %85'ini oluşturan krom maden ruhsatının değerinin en az 11.702.634 TL tutarında fazla gösterilmesi suretiyle AVOD'un Karının/ malvarlığının azaltılması*'

Eylemin Aykırılık Teşkil Ettiği Kanun Maddesi '*SPKn'nun 110 uncu maddesi.*'

İlgili bültene aşağıdaki linklerden ulaşılabilir

<https://www.spk.gov.tr/Bulten/Goster?year=2019&no=51>

Bu kapsamda Hasat'ın imza yetkilileri olan Yönetim Kurulu Başkanı Sn. Burak Kızak ile Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Sn. Nazım Torbaoğlu hakkında SPK'nun 110. Maddesi kapsamında işlem yapılmak üzere aynı kanunun 115. Maddesi uyarınca Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmuş olup, Savcılık soruşturması devam etmektedir.

Yine aynı çerçevede, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Nazım Torbaoğlu ve Burak Kızak'ın imza yetkilerinin kaldırılması talebiyle İzmir 7. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde E. 2019/593 sayı ile açılan dava halen devam etmektedir.

22. Şirketler topluluğuna bağlı bir şirket ise, hakim şirketle, hakim şirkete bağlı şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun yada ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler;

T.T.K. 199. Maddesi çerçevesinde, 2019 yılı faaliyet döneminde, bağlı şirket statüsünde değerlendirilen Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.'nin ve Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin hazırlamış olduğu bağlılık raporları, yönetim kurulundan geçmiş olup, bu çerçevede mevzuata aykırı herhangi bir işlem yapılmadığı tespit edilmiştir.

2019 faaliyet yılında, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlem veya onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılmış, alınmasından kaçınılan bir önlem bulunmamaktadır. İşbu Rapor'a konu işlemlerden dolayı Şirketimiz denkleştirilmesi gereken bir zarara uğramamış olup; ilişki, işlem ve önlemler kapsamındaki karşılıklı edimler, piyasa koşulları ve yasal kurallar dikkate alınarak fiyatlandırılmaktadır.

Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemlere Ait İlişkili Taraf Raporu Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 10. maddesi hükmü gereğince 2019 yılı içerisinde "Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İlişkili Taraf İşlemleri Raporu" Şirket tarafından hazırlanıp, sonuç kısmı da kamuoyu ile KAP aracılığıyla paylaşılmıştır (www.kap.gov.tr).

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

BAĞIMSIZLIK BEYANI

A.V.O.D. Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda görev yapmadığımı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurmadığımı,
- Son beş yıl içerisinde, başta **Şirketin** denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu
- Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibarıyla ve seçilmem durumunda görevim süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu;
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde toplam altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçileceğim tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

Tarih:

17/03/2019 

BAĞIMSIZLIK BEYANI

A.V.O.D. Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda görev yapmadığımı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurmadığımı,
- Son beş yıl içerisinde, başta **Şirketin** denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu
- Kamu kurum ve kuruluşlarında, aday gösterilme tarihi itibarıyla ve seçilmem durumunda görevim süresince, tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu;
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde toplam altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçileceğim tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu ve dolayısıyla şirket yönetim kurulu üyeliğimi, bağımsız üye olarak yerine getireceğimi beyan ederim.

Tarih:

Abdullah Gökhan Aksoy

20.08.2019

