

A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.
01/01/2021 -31/12/2021 DÖNEM
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1. Şirket Genel Bilgileri :

RAPORUN DÖNEMİ : 01 Ocak 2021 – 31 Aralık 2021

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. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri ise 24.08.2021 tarihinde ki Genel Kurul ile seçilmişlerdir.

a)Yönetim Kurulu ;

- Yönetim Kurulu görev ve süreleri ;

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	24.08.2021 – 2020 yılı Genel Kuruluna kadar
Ersan Namyeter	Bağımsız Üye	24.08.2021 – 2020 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 Bozdoğan doğumludur. İzmir Atatürk Lisesi mezunudur. 1988 yılında, Ege Üniversitesi Gıda Mühendisliği Fakültesine girmiştir. 1994 yılında son sınıfta iken, Üniversite eğitime ara vermiştir. 1998 yılında Hasat BNO Grup Ltd.Şti.'ni kurarak iş hayatına başlamıştır. AVOD'un kurucu ortaklarından olup, Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini sürdürmektedir. Sn.Nazım Torbaoğlu Avod'un bağlı ortaklığı olan Hasat BNO ve Avod Altın'da yönetim kurulu başkan yardımcısı, ayrıca İzmir Mavi Özel Eğitim Hizmetleri A.Ş.'de yönetim kurulu başkanı, Egeyem Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş.'de yönetim kurulu üyesi, İzmir Beyaz Midye Gıda A.Ş.'de yönetim kurulu başkan vekili olarak görev almaktadır.

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 1998 yılında kurarak, işletmeci olarak çalışma hayatına devam etmiştir. Burak Kızak, AVOD'un kurucu ortaklarından olup, halen Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı görevini sürdürmektedir. Sn.Burak Kızak, Avod'un bağlı ortaklığı olan Hasat BNO ve Avod Altın'da yönetim kurulu başkanı, ayrıca İzmir Beyaz Midye Gıda A.Ş.'de yönetim kurulu başkanı, İzmir Mavi Özel Eğitim Hizmetleri A.Ş.'te yönetim kurulu başkan yardımcısı, Egeyem Gıda'da ise yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır.

Barış Kızak (Yönetim Kurulu Üyesi / Fabrika Müdürü)

Çalışma hayatına 1990 yılında Cevher Döküm San.Tiz.AŞ firmasının kalıp atölyesinde başlamıştır, burada 4 yıl sonunda kalfalık belgesi alarak profesyonel kopya pantograf ustası olmuştur. 2001 yılında Hasat BNO firmasında satınalma ve makine bakım sorumlusu olarak işe başlamıştır, 2004 yılında AVOD firmasına geçiş yaparak, aynı görevine devam etmektedir. 2010 yılında idari fabrika müdürlüğü görevine getirilmiştir, aynı zamanda Avod'un ve İzmir Mavi Özel Eğitim Hizmetleri A.Ş.'nde yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır.

Prof. Dr. Rıfat KAMAŞAK (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi'nden mezun olan Rıfat Kamaşak, Birleşik Krallık University of Oxford, Middlesex University ve Durham University'den yüksek lisans dereceleri, University of Exeter'den ise doktora derecesi almıştır. 1991 – 2008 arasında çeşitli şirketlerde üst düzey yönetici ve danışman olarak çalışmıştır. 2012 – 2016 yılları arasında Yeditepe Üniversitesi öğretim üyeliği ve Uygulamalı Bilimler Yüksekokulu Müdürlüğü görevlerini sürdürmüştür. 2015'den 2019'a kadar Çuhadaroğlu Metal Sanayi ve Paz. A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği görevinde bulunmuştur. 2016 – 2020 yılları arasında Bahçeşehir Üniversitesi, İktisadi, İdari ve Sosyal Bilimler Fakültesi, İşletme Bölümünde öğretim üyesi olarak çalışan Profesör Kamaşak 2020 yılı Haziran ayından bu yana Yeditepe Üniversitesi, İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Dekanı olarak çalışma hayatına devam etmektedir. Bağımsızlık Beyanı Ek-1'de yer almaktadır

Ersan Namyeter (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Ersan Namyeter, 1989 yılında Alman Lisesi'nden mezun olduktan sonra 1993 yılında İstanbul Üniversitesi İngilizce İşletme Fakültesi'nden mezun olmuştur. Çalışma hayatına Price Waterhouse da denetçi olarak başlamıştır, daha sonra Alfa Menkul Değerler'de Araştırma Müdürü ve Portföy Yönetim Müdürü olarak görev almıştır. Daha sonra sırasıyla Datek Menkul Değerler, Başkent Menkul Değerler, Universal Menkul Değerler, ING Menkul Değerler, Delta Menkul Değerler, Meksa Menkul Değerler ve ATIG Menkul Değerler'de üst düzey yöneticilik pozisyonlarında bulunmuştur. Sermaye Piyasası İleri Düzey ve Türev Lisansları bulunan ,İngilizce ve Almanca bilen Sn.Ersan, evli ve bir çocuk babasıdır.Bağımsızlık Beyanı Ek-1'de yer almaktadır

- **Üst Düzey Yöneticiler aşağıda belirtilmiştir:**

Burak KIZAK	Genel Müdür
Bariş 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, 26.08.2021 tarih 2021/11 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Denetimden Sorumlu Komite üye seçimi yapılmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite üyeleri;

Ersan Namyeter; 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..

26.08.2021 tarih 2021/11 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile komite üyeleri belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komite üyeleri;

Rıfat Kamaşak ; Başkan

Bariş Kızak; Üye

Özlem Efcan ; Üye (Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi)

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Şirketimiz 26.08.2021 tarih, 2021/11 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;

Ersan Namyeter; Başkan

Rıfat kamaşak; Üye

Ganimet Sevgili; Üye

Yelin Moral; Üye

Ufuk Arıkan; Üye

Komiteler tarafından yıl içerisinde dışarıdan herhangi bir danışmanlık hizmeti alınmamıştır.

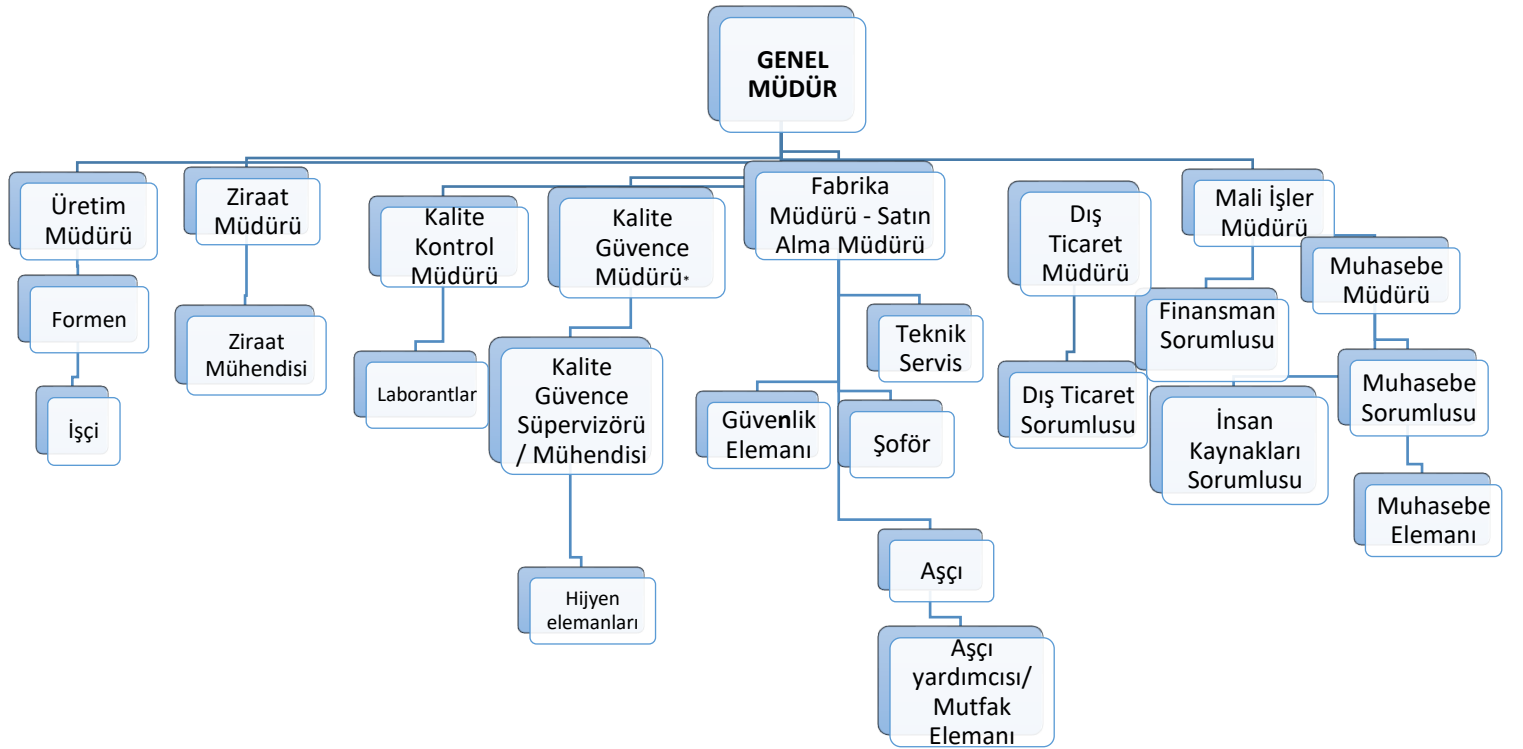
c) Yönetim Organı Üyelerine ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

2021 yılında, Avod A.Ş. (konsolide) Üst düzey yöneticilere ödenen Huzur Hakkı ve brüt ücret toplamı 3.694.342.- TL dir.Yönetim Kurulu Başkan ve Başkan Yardımcısına ulaşım desteği sağlanmaktadır.

Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan huzur hakkı, her yıl Şirket Genel Kurulu'nda belirlenmekte 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

31/12/2021 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	2,66	0%	0%
Burak KIZAK	A	2.732.566,52	3,04%	24,62%
Burak KIZAK	B	1,70	0%	0%
Halka Açık Kısım/Diğer		84.534.862,60	93,92%	50,76%
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	6,08
B	-	Hamiline	0,01	84.534.866,96	93,92
			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. ŞİRKET FAALİYETLERİ, BULUNDUĞU SEKTÖR VE SEKTÖRDEKİ YERİ

Avod A.Ş.’nin faaliyetleri esas olarak Ana Sözleşme’sinin “Amaç ve Konu” başlıklı 4. maddesinde yer almakta olup, mevcut durum itibarıyla her türlü sebze ve meyve kurutma işlemleri, kurutulmuş veya konserve sebze ve meyvelerin alımı, satımı, işlenmesi, pazarlanması, komisyonculuğu, bayiliği, ihracat ve ithalatının yapılması faaliyetleri ile iştigal etmektedir. Avod ve bağlı ortaklığı Hasat BNO aracılığıyla yarı kurutulmuş ve kurutulmuş domates imalatı ve ihracatının yapılması ana faaliyet konularını oluşturmaktadır. Avod aynı zamanda bağlı ortaklıkları Avod Altın ve Hasat BNO aracılığıyla krom, bakır ve manganez madenciliği alanlarında da faaliyet göstermektedir.

Avod bağlı ortaklığı Hasat BNO dolayısıyla %51 oranında iştiraki olan Bega Dış Ticaret de yurt içinde ve yurt dışında satışı yasak olmayan her türlü ürünün ithali, ihracı, toptan ve perakende dahili ticareti faaliyetlerini yürütmektedir.

Ürünlerin üretim şekli, hammaddelelerin gördüğü işlem ve ürün çeşitlerine göre 5 ana gruba ayrılmış olup, aşağıda yer almaktadır.

- Güneşte Kurutulmuş Ürünler,
- Fırında Yarı Kurutulmuş Ürünler,
- Soslar ve Bruschettalar,
- Fermente Sebzeler ve
- Közlenmiş Ürünler.

Ürünler, başlıca aşağıdaki sektörlerde kullanılmaktadır.

- Endüstriyel üreticilere yarı mamul olarak giden ürünler,
- Restoran, otel, catering endüstrisine dağıtım yapan distribütör ve ithalatçılara giden nihai ürünler ve
- Uluslararası zincirlere verilen perakende ürünler.

Avod; Tesislerdeki üretim süreci tarlalardan toplanan seçilmiş sofralık domateslerin fabrikaya getirilmesiyle başlar. İlk aşamada domatesler kalibrelerine göre ayıklanır, boylarına göre ayrılır ve yıkama işlemlerine tabi tutulur. Yıkama işleminin ardından, domatesler parçalara bölünür ve uygun şekilde tepsilere yerleştirilir. Tepsiler fırınlara götürülür ve fırınlardaki kurutma işlemi müşterilerin belirlediği nem içeriğine uygun olarak yapılır. Kurutma işleminin ardından yarı kurutulmuş domatesler -40C çalışma kapasiteli şoklama odalarında soğutularak dondurulur. Belli dereceye kadar soğutulan domatesler polietilen torbalara alınarak kolilerle depolanır. Müşterilerin talebi doğrultusunda, yağ ve baharatlarla marine edilmiş ürünler üretilir ve tüm yıl boyunca kesintisiz

olarak ürün sevkiyatı yapılır. Tüm bu aşamalarda herhangi bir bozulmanın önüne geçmek için domatesin sıcaklığı sürekli kontrol altında tutulmaktadır. Grup ayrıca, “Farmer’s Choice” tescilli markası ile iç piyasa satışları da gerçekleştirilmektedir.



Avod’un üretim kalitesi ve zamanında teslim avantajlarına ek olarak mevcut tedarik ilişkilerinden dolayı ABD pazarında da aktif olarak faaliyet göstermektedir.

Avod, yarı kurutulmuş ve kurutulmuş domates üretimini, İzmir-Menemen adresinde, kendisine ait 14.000 m² arsa üzerinde 5.000 m² kapalı alandaki modern tesisinde sürdürmekte olup, bu tesislerde günde ortalama 10 ton yarı kurutulmuş ve kurutulmuş domates üretimi yapılabilmektedir.

Kurutulmuş Domatesin hammaddesi olan yaş domates, grubun, hem kendi tarlalarında hem de anlaşmalı olduğu tarlalarda yetiştirilmektedir. Avod ve bağlı ortaklıkları, tohum ithalinden son ürün paketlemesine kadar geçen tüm evrelerde profesyonel zirai ekim, üretim, kalite kontrol elemanları ile üretim sürecini başından sonuna kadar takip etmektedir.

AVOD’un sahip olduğu uluslararası kalite ve gıda güvenliği yönetim sistemleri sertifikaları aşağıda yer almaktadır:

- BRC (AA Grade)
- IFS

Hasat BNO’nun ana faaliyetleri, kurutulmuş domates imalatı ve ihracatının yapılmasıdır. Hasat BNO sadece güneşte kurutma tekniğini kullanarak, yaş domateslerdeki nem oranını azaltıp, ürünleri işlemekte olup, şirketin ürün grubu yalnızca kurutulmuş domatestir. Hasat BNO, güneşte kurutma işlemini Ege Bölgesi’nin çeşitli köşelerine dağılmış kurutma istasyonlarında, kurutma sonrası aşamaları ise AVOD’dan kiralanan Menemen/İzmir’deki işletmede gerçekleştirmekte ve yıllık 3.000 ton kuru domates kapasitesi ile hizmet vermektedir. İşletmeye getirilen kurutulmuş domatesler, toz ve kalıntı gibi unsurlardan temizlenerek soğuk hava depolarında muhafaza edilmektedir. Müşterilerden gelen talebe göre kurutulmuş domatesler işlenmekte ve nihai tüketicinin kullanabileceği hale getirilip ambalajlanarak satış işlemi gerçekleştirilmektedir.

Hasat BNO’nun sahip olduğu uluslararası kalite ve gıda güvenliği yönetim sistemleri sertifikaları aşağıda yer almaktadır:

- BRC (AA Grade)
- Organik
- Global G.A.P.
- İyi Tarım Uygulamaları

Hasat BNO Bayındır Banadora Şubesi’nden fırında yarı kurutulmuş domates üretilmekte olup, 1920 ton Kurutulmuş Sebze ve Meyve üretim kapasitesine sahiptir.

FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER- YATIRIMLAR

Şirketimiz faaliyetlerine işlevsellik katmak ve ana pay sahiplerinin madencilik sektöründeki tecrübelerini artırmak adına, 28.11.2018 tarihinde %10 iştiraki olan 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 alınmıştır.

Madencilik Faaliyetleri; bağlı ortaklıklar olan Hasat BNO ve Avod Madencilik bünyesinde yer alan maden sahaları için yapılan çalışmalar ile devam etmektedir;

- **Avod Madencilik bünyesine bulunan 200712071 numaralı bakır maden ruhsatı**

Şirketin bağlı ortaklığı olan Avod Altın Madencilik Enerji İnş.San.ve Tic A.Ş.'ne ait 200712071 numaralı maden ruhsatı ile ilgili yaptıkları çalışma neticesinde, Alman DMT GmbH 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 verilmiş ve bu husus 22.11.2018 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda duyurulmuştur.

Satın alınan tarafın ilişkili taraf olması sebebiyle, Önemli Nitelikteki İşlemler Tebliği hükümlerine uygun olarak, Olağanüstü Genel Kurul'da görüşülmüştür; Sermaye Piyasası Kurulu'nun işlem tarihinde yürürlükte bulunan "Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği (II-23.1)" uyarınca, 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.

Sermaye Piyasası Kurulu Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı'nın, 09.08.2019 tarihli yazısı üzerine; Avod Altın paylarının satın alınması sebebiyle, 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, Şirket'in Nazım TORBAOĞLU ile Burak KIZAK'a yapılan 12.958.281 TL ödemelerin de ödeme tarihlerinden itibaren hesaplanacak faizleriyle birlikte (toplamda 42.500.000) Nazım TORBAOĞLU ile Burak KIZAK tarafından Şirkete iade edilmesine ilişkin, 20.08.2019 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında karar verilmiştir. Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK tarafından Şirketimize yapılan anapara ve faiz ödemeleri, 09.09.2020 tarihi itibarı ile tamamlanmıştır.

20.12.2019 tarihinde SPK; Şirket tarafından, Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş. paylarının satın alınması işleminin AVOD Kurutulmuş Gıda tarafından Avod Altın Madencilik'in %90 oranındaki paylarının Şirket'in hâkim ortakları Nazım TORBA OĞLU ve Burak KIZAK'tan satın alınması işleminin bedelinin 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 (i) söz konusu satın alma işleminin iptal edilerek konuya ilişkin gerekli düzeltme işlemlerinin 1 (bir) ay içinde yapılması ve yapılan işlemler hakkında Sermaye Piyasası Kurulu'na bilgi verilmesi, veya (ii) Avod Altın Madencilik'in 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 hazırlanması ve söz konusu rezerv tespit raporu esas alınarak Avod Altın Madencilik 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 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 Şirket Yönetim Kurulu tarafından Sermaye Piyasası Kurulunca sunulan seçeneklerden (ii) nolu seçeneğin uygulanmasına karar verilmiştir.

Avod Altın Madencilik'in aktifinde yer alan bakır maden ruhsatının değerinin tespitine ilişkin değerlendirme çalışmaları kapsamında; Umrek (Ulusal Maden Kaynak ve Rezerv Değerleme Komisyonu) yetkin kişi ve kişileri tarafından değerlendirilmesi gerektiği bildirilmiştir. <http://www.umrek.com.tr/index.php?id=umrek-yetkin-kisi>

Yapılan ilk UMREK Kaynak Raporunda belirtilen bakır cevherleşmesi ile ilgili bilgiler şöyledir: DMT'nin daha önce yaptığı mineral kaynak tespiti raporunda söz konusu cevheri %1 eşik tenörü değeri baz alınarak; 2.7 milyon ton %2 tenörle bakır olarak bildirmiştir. Umrek yetkin kişisi ve ekibinin yaptığı çalışmalar sonucu sahamızdaki potansiyel bakır cevheri kaynağı; 0.7-1.2 eşik tenör değerleri baz alınarak 8.56 milyon ton %1.1-3.3 tenör arasında değişen bakır cevher kaynağı olarak tespit edilmiştir.

Umrek Kaynak Tahmini Raporu 01.06.2020 tarihinde tamamlanmış ve yatırımcılara KAP (Kamu Aydınlatma Platformunda) duyurusu yapılmıştır, <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/848990> linkinde ulaşılabilir.

Raporumuzu ve cevherimizin kesinliğini iletirmek ve başkaca herhangi bir sıkıntı ile karşılaşmamak adına maden sahasında, potansiyel cevher tespit raporu çalışmasına ilaveten Uluslararası standartlara ve UMREK standartlarına uygun ve onaylı olacak şekilde bir sonraki aşama raporlama çalışmaları için, Avusturyalı RSC Mining firması ile, bir sonraki aşama raporlaması için sözleşme imzalanmıştır. Geniş kapsamlı olan bu rapor için, ruhsat sahasında hem Şirketimiz hem de RSC firması, yoğun bir şekilde çalışmalarına devam etmektedir.

Sahamız ile ilgili yapılan rapor geniş kapsamlı bir rapor olduğu için, çalışmalar devam etmektedir.

Rapor içerisinde sondaj, veri toplama ve laboratuvar aşamalarının ardından, rapor hazırlama gibi ayrı ayrı süreçleri bulunmaktadır. Bu süreçler yapılan işin boyutu çok büyük olduğu için, her biri ayrı ayrı zaman almaktadır. Normal şartlarda 1 yıldan (min. 15 ay) fazla tutan, hali hazırda yapılmakta olan rapor süreci, ekiplerimizin gece gündüz (çift vardiya) çalışması ile pandemi dönemine rağmen devam etmektedir. Sondaj çalışmalarının sonuna doğru yaklaşırken, laboratuvar ve sonrasında RSC firması ile birlikte yürütülecek raporlama çalışmalarına geçilecektir. Önceki çalışmalardan konu ile ilgili yüksek deneyime sahip ekiplerimiz işi en kısa sürede teslim etmek için uğraşmaktadırlar.

Maden tespit raporlarını analiz ederek nihai değerlendirme raporu hazırlamak üzere SPK tarafından onay verilen bağımsız denetim firmalarından Güreli YMM ile çalışılmaktadır.

Çorum ili Boğazkale ilçesinde bulunan bakır ve manganez içeren ruhsatımızda 2020 yılı itibari ile manganez üretimi yapılmaya başlanmıştır.

2019 yılından itibaren Avod Madencilik ile ilgili raporlama çalışmalarının devam etmesine rağmen, istenilen sonuç gecikebilmekte ve süreç uzamakta olup, bu kapsamda Nazım Torbaoğlu ve Burak Kızak tarafından Avod Madencilik paylarının Şirkete yapılan hisse devir bedelinin, 55.000.000 TL yerine, Avod Madencilik'in satın alınan sermayesini temsil eden 180.000 TL nominal bedel üzerinden devir edilmesine karar verilmiş olup, bu durumda, Nazım Torbaoğlu ve Burak Kızak'ın 55.000.000 TL olan alacakları ortadan kalkmıştır. Bu duruma uygun olarak, şirketin Bağlı Ortaklık hesabı ve Ortaklara Borçlar hesabı bu tutarlarda azalmış olup, 31.12.2021 dönemine ilişkin finansal tablolar da bu şekilde sınıflandırılacaktır. Bu işlemler neticesinde, Avod Madencilik'in sermayesinin %90'ını temsil eden payları 180.000 TL nominal bedel ile iktisap edilmiş olmaktadır.

- Bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda San.Tic. A.Ş.(Hasat) bünyesinde yer alan,

İzmir İli, Seferihisar İlçesi, 195 Ada 19 Parsel 107.184 m² yüzölçümlü arsamızın içindeki 39.000 m² imarlı kısmı için; Birikim İzolasyon Restorasyon İnşaat San.ve Tic.–Süleyman Bozkurt ve MNA Prestij Yapı San.ve Tic. A.Ş şirketleri ile %37 kat karşılığı olmak üzere sözleşme imzalanmıştır. Sözleşmenin süresi 24 aydır. Bu anlaşma sonucunda yaklaşık 40 milyon TL gelir beklenmektedir, Kat karşılığı imzalanan inşaat sözleşmesi kapsamında, arsanın belediye işlemleri bitmiş olup, 32 adet müstakil havuzlu villa projesine başlama aşamasındadır. Süreç, İnşaat Şirketlerinin takibinde devam etmektedir.

MNA Prestij Yapı San.ve Tic..A.Ş. Pandemi koşulları ve maliyet artışlarından doğan belirsizlik nedeniyle şirketimizden ek süre talebinde bulunmuştur. Ek süre talepleri 20.12.2021 tarihinde; Şirketimiz tarafından olumlu karşılanmış olup iyi niyet çerçevesinde ivedilikle projenin tamamlanıp tarafımıza teslim edilmesi konusunda mutabık kalınmıştır.

- Şirketin 18.06.2020 tarihli KAP açıklaması ile İzmir ili Menderes ilçesi Tekeli Mahallesi 3 ada 49 parsel adresinde bulunan 60.000 m² büyüklüğündeki tarla, yatırım amaçlı olarak satın alınmış olup, tarlanın satışı 7.000.000 TL bedel üzerinden 09.11.2021 tarihinde gerçekleştirilmiştir
- Amerika'daki müşterimizden 24.03.2021 tarihinde;

Haziran 2021 – Haziran 2022 dönemi için, 1525 ton Yarı Kurutulmuş Domates siparişi alınmış olup, siparişin toplam tutarı yaklaşık 8.700.000 USD dir. Yarı Kurutulmuş Domates siparişi ile ilgili yüklemeler başlamış olup siparişe uygun satışlar devam etmektedir.

- Şirketimizin 06.12.2021 tarihli başvurusu ile 300.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 90.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin %200 oranında bedelli olarak;180.000.000 TL tutarında nakden artışla 270.000.000 TL'ye çıkarılması nedeniyle ihraç edilecek 180.000.000 TL nominal değerli payların halka arzına ilişkin hazırlanan izahnamenin onaylanması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılan başvurumuz; 10.02.2022 tarihli 2022/7 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteninde yayımlandığı üzere, sermaye artırımını onaylanmıştır.

SPK tarafından onaylı izahname Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda 11.02.2022 tarihinde yayımlanmıştır.

- Pay sahiplerimizin yeni pay alma hakları kullanılacak olup, ellerindeki payların %200'ü oranında yeni pay alma hakları bulunmaktadır.

-Yeni pay alma hakları izahnamede belirtilen esaslara uygun olarak 15.02.2022 ile 01.03.2022 tarihleri arasında 15 gün süreyle kullanılacaktır.

- Yeni pay alma haklarının kullanımında, 1,00 TL nominal değerli pay 1,00 TL'den satışa arz edilecektir.

- Sermaye artırımına ilişkin izahnameye ayrıca Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nin www.kap.org.tr , Şirketimizin www.avod.com.tr ve sermaye artırımına aracılık eden İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin www.foyatirim.com adreslerindeki internet sitelerinden de ulaşılması mümkündür.

-Yeni pay alma haklarının (rüçhan hakkı) kullanılmasından sonra kalan paylar 2 iş günü süresince nominal değerinin altında olmamak kaydıyla Borsa Birincil Piyasa'da oluşacak fiyattan halka arz edilecektir.

-Yeni pay alma haklarının kullanımı ve kalan payların Borsa'da halka arzından sonra satılamayan pay kalması halinde, söz konusu payların tamamı, payların Borsa'da satış süresinin bitişini takip eden 3 (üç) iş günü içinde halka arz fiyatının ortalamasından aşağı olmamak üzere Nazım Torbaoğlu tarafından bedelleri tam ve nakden ödenerek satın alınacaktır.

FİNANSAL DURUM

Satışlar (konsolide);

Satışlar (TL)	31.12.2021	31.12.2020
Yurtiçi Satışlar	27.103.363	25.935.303
Yurtdışı Satışlar	240.188.447	174.857.393
Diğer	339.198	53.996
TOPLAM	267.631.008	200.846.692

Ülke Bazında Yurtdışı Satış Dağılımı;

AVOD A.Ş.

	31.12.2021		31.12.2020	
ÜLKE	SATIŞ TUTARI (TL)	%	SATIŞ TUTARI (TL)	%
AMERİKA	57.553.353	72,56%	30.192.131	63,40%
ALMANYA	12.340.845	15,56%	12.397.927	26,03%
İNGİLTERE	9.364.318	11,81%	4.832.724	10,15%
YUNANİSTAN	51.945	0,07%		
NORVEÇ	6.832	0,01%		0%
SUUDİ ARABİSTAN		0,00%	201.570	0,42%
Genel Toplam	79.317.293	100%	47.624.353	100%

HASAT A.Ş.

	31.12.2021		31.12.2020	
	Satış Tutarı TL	(%)	Satış Tutarı TL	(%)
HOLLANDA	16.290.990	65,4%	13.379.981	65,6%
İNGİLTERE	3.802.163	15,3%	2.004.773	9,8%
KANADA	2.219.665	8,9%	2.900.914	14,2%
ALMANYA	2.067.243	8,3%	725.529	3,6%
JAPONYA	397.392	1,6%	218.067	1,1%
DANİMARKA	141.011	0,6%	755.906	3,7%
FRANSA		0,0%	203.993	1,0%
AVUSTURYA		0,0%	147.884	0,7%
AMERİKA		0,0%	46.768	0,2%
İSRAİL		0,0%	21.690	0,1%
Genel Toplam	24.918.463	100%	20.405.503	100%

BEGA A.Ş.

	31.12.2021		31.12.2020	
ÜLKE	SATIŞ TUTARI (TL)	%	SATIŞ TUTARI (TL)	%
ALMANYA	27.140.815	20,00%	19.815.228	18,50%
FRANSA	15.276.138	11,20%	5.244.641	4,90%
BİRLEŞİK KRALLIK	12.592.522	9,30%	5.436.716	5,10%
İSVİÇRE	11.972.686	8,80%	8.956.963	8,40%
AMERİKA BİRLEŞİK DEVLETLERİ	10.360.189	7,60%	7.710.451	7,20%
YENİ ZELANDA	8.825.316	6,50%	6.468.255	6,10%
HOLLANDA	8.709.444	6,40%	7.809.652	7,30%
İSPANYA	6.681.787	4,90%	7.134.926	6,70%
DANİMARKA	6.629.700	4,90%	1.743.934	1,60%
AVUSTRALYA	5.115.381	3,80%	3.870.696	3,60%
İRLANDA	3.174.343	2,30%	765.842	0,70%
BELÇİKA	2.935.732	2,20%	3.376.632	3,20%
LETONYA	2.868.117	2,10%	1.454.617	1,40%
KANADA	2.403.841	1,80%	1.807.554	1,70%
NORVEÇ	1.929.475	1,40%	1.724.123	1,60%
MAKEDONYA	1.795.046	1,30%	2.159.232	2,00%
HIRVATİSTAN	1.747.536	1,30%	835.747	0,80%
AVUSTURYA	1.215.256	0,90%	8.020.234	7,50%
POLONYA	1.178.805	0,90%	3.335.103	3,10%
ARJANTİN	863.866	0,60%	945.358	0,90%
MALEZYA	717.200	0,50%	1.041.412	1,00%
İTALYA	705.404	0,50%	5.511.806	5,20%
ÇEK CUMHURİYETİ	298.465	0,20%	900.205	0,80%
BELARUS	295.508	0,20%	239.091	0,20%
İSRAİL	276.327	0,20%	239.991	0,20%
İSVEÇ	243.795	0,20%	279.381	0,30%
Genel Toplam	135.952.692	100%	106.827.790	100%

FİNANSAL DURUM TABLOSU (Konsolide)

	Cari Dönem	Önceki Dönem
	31.12.2021	31.12.2020
	TL	TL
VARLIKLAR	388.453.928	305.681.418
Dönen Varlıklar	228.339.171	187.911.253
Nakit ve Nakit Benzerleri	8.895.067	8.672.804
Ticari Alacaklar	62.542.659	24.640.823
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	1.848.178	373.112
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	60.694.481	24.267.711
Diğer Alacaklar	1.514.695	12.762.034
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	1.057.429	12.406.912
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	457.266	355.122
Stoklar	107.439.360	99.788.547
Peşin Ödenmiş Giderler	45.378.370	39.253.204
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	45.378.370	39.253.204
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	--	699.579
Diğer Dönen Varlıklar	2.569.020	2.094.262
Ara Toplam	228.339.171	187.911.253
Toplam Dönen Varlıklar	228.339.171	187.911.253
Duran Varlıklar	160.114.757	117.770.165
Diğer Alacaklar	54.506	30.830
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	54.506	30.830
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	101.195.000	62.554.000
Maddi Duran Varlıklar	30.491.568	30.701.017
Kullanım Hakkı Varlıkları	1.532.838	797.225
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	25.520.123	22.911.035
-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	25.520.123	22.911.035
Peşin Ödenmiş Giderler	1.307.380	762.716
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	1.307.380	762.716
Diğer Duran Varlıklar	13.342	13.342
Toplam Duran Varlıklar	160.114.757	117.770.165
TOPLAM VARLIKLAR	388.453.928	305.681.418

	Cari Dönem 31.12.2021 TL	Önceki Dönem 31.12.2020 TL
KAYNAKLAR	388.453.928	305.681.418
Kısa Vadeli Yükümlülükler	198.611.552	194.103.595
Kısa Vadeli Borçlanmalar	90.889.160	60.599.339
- İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	90.889.160	60.599.339
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	26.233.890	21.461.165
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	26.233.890	21.461.165
Ticari Borçlar	69.516.732	47.998.298
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	69.516.732	47.998.298
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	1.329.737	854.153
Diğer Borçlar	7.920.475	60.158.883
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.924.514	58.631.128
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	1.995.961	1.527.755
Ertelenmiş Gelirler	1.986.181	2.261.121
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	1.986.181	2.261.121
Kısa Vadeli Karşılıklar	735.377	735.177
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	735.377	735.177
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	--	35.459
Ara Toplam	198.611.552	194.103.595
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	198.611.552	194.103.595
Uzun Vadeli Yükümlülükler	13.209.841	21.512.799
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7.915.216	16.241.634
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	7.915.216	16.241.634
Diğer Borçlar	180.000	--
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	180.000	--
Uzun Vadeli Karşılıklar	3.596.331	2.928.776
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	3.083.703	2.416.148
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	512.628	512.628
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	1.518.294	2.342.389
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	13.209.841	21.512.799
ÖZKAYNAKLAR	176.632.535	90.065.024
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	149.263.482	72.613.448
Ödenmiş Sermaye	90.000.000	90.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	4.828	4.828
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	1.016.481	1.016.481
Ortak Kontrole Tabi İşletme Birleşmelerinin Etkisi	--	(62.264.781)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	17.764.474	17.737.268
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17.764.474	17.737.268
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18.233.992	18.233.992
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(469.518)	(496.724)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	454.327	421.636
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	18.245.086	29.600.804
Dönem Net Kârı/Zararı	21.778.286	(3.902.788)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27.369.053	17.451.576
Toplam Özkaynaklar	176.632.535	90.065.024
TOPLAM KAYNAKLAR	388.453.928	305.681.418

GELİR TABLOSU (Konsolide)

	Cari Dönem	Önceki Dönem
	01.01.2021	01.01.2020
	31.12.2021	31.12.2020
	TL	TL
Hasılat	254.202.304	199.465.753
Satışların Maliyeti (-)	(187.977.792)	(167.318.401)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	66.224.512	32.147.352
BRÜT KAR (ZARAR)	66.224.512	32.147.352
Genel Yönetim Giderleri (-)	(12.488.854)	(10.090.432)
Pazarlama Giderleri (-)	(10.172.619)	(7.101.545)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13.128.449	10.996.238
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(19.921.553)	(13.866.424)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	36.769.935	12.085.189
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	46.846.515	11.714.052
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları)	(284.404)	(94.663)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	83.332.046	23.704.578
Finansal Gelirler	2.764.387	3.770.931
Finansal Giderler (-)	(53.544.111)	(25.432.174)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	32.552.322	2.043.335
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(25.119)	(4.028.409)
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri	(856.014)	(490.840)
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	830.895	(3.537.569)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	32.527.203	(1.985.074)
DÖNEM KARI (ZARARI)	32.527.203	(1.985.074)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı	32.527.203	(1.985.074)
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	10.748.917	1.917.714
-Ana Ortaklık Payları	21.778.286	(3.902.788)
Pay Başına Kazanç (Zarar)	0,0024	(0,0004)
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	0,0024	(0,0004)
DÖNEM KARI (ZARARI)	32.527.203	(1.985.074)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER	27.206	45.633
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	27.206	45.633
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	34.008	57.042
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	(6.802)	(11.409)
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	(6.802)	(11.409)
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	--	--
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER	27.206	45.633
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	32.554.409	(1.939.441)
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	10.748.917	1.917.714
-Ana Ortaklık Payları	21.805.492	(3.857.155)

-Ana Sözleşmede Meydana Gelen Değişiklikler :

Şirketimizin 2021 yılının ana sözleşme değişikliği bulunmamaktadır.

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

Dönem içinde, Şirketimiz bünyesinde 49'u beyaz yakalı, 195'i mavi yakalı olmak üzere ortalama 249 personel çalışmıştır.

Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır.

Kıdem Tazminatı ve Kullanılmamış İzin Yükü 31.12.2021 tarihi itibarıyla; 3.083.703 TL'dir.

Çalışanlar ile açık, dürüst ve samimi bir çalışma ortamı yaratılmaktadır. Böylece uzun süreli iş birliklikleri yaratarak personel memnuniyetini en yüksek düzeyde tutulmaktadır. Kalite, güvenlik, çevre ve insana önem vererek takım ruhu ile çalışılmaktadır.

6. Ortaklığın yıl içinde yaptığı bağışlar hakkında bilgi:

Şirketimizin 2021 yılında 65.444 TL 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.1920 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.

03/10/2019 tarih ve 2019/51 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Bülteni ve Sermaye Piyasası Kurulunun 15/10/2019 tarih ve 44649743-663.09 E.13064 sayılı yazısına istinaden;

29.12.2019 tarihli Yeminli Mali Müşavir Özel Amaçlı Tasdik Raporu ile Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat San. Tic. A.Ş. hisse dağılımına ilişkin yapılan tespitlere istinaden, sermaye yapısı ve hisse dağılımının revize edilmesi hususu, bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat San. Tic. A.Ş. Yönetim Kurulunun 12.03.2020 tarihinde -2020/02 sayılı Kararı ile karara bağlanmıştır. Alınan bu karar neticesinde, bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat San. Tic. A.Ş. nezdindeki sermaye oranımız %54,58 oranından **%71,96** oranına yükselmiştir.

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'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,

Şirket ortaklarından Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK Avod Madencilik paylarının şirkete yapılan hisse devir bedelinin 55.000.000 TL yerine, Avod Madencilik'in kayıtlı sermaye bedeli olan 180.000 TL (%90 pay) nominal bedel üzerinden devir edilmesine karar verilmiştir. Bu durumda Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK'ın 55.000.000 TL olan alacakları ortadan kalkmıştır.

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 İlişkini n Niteliği
HASAT BNO GRUP GIDA YEMEK HAYVANCILIK TEKSTİL İNŞAAT SAN. TİC. A.Ş.	Kurutulmuş Sebze ve Meyve İşleme	44.389.800 TL	31.943.725 TL	71,96%	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 sermayelerindeki pay oranları ;

Şirket Unvanı	Doğrudan ve dolaylı ortaklık Oranı (%)
Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.	71,96%
Bega Dış Ticaret A.Ş. (*)	51,00%
Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticare A.Ş.	100.00%

(*) Şirket'in konsolidasyona dahil edilen Hasat BNO Grup Gıda San. Tic. A.Ş.'nin Bega Dış Ticaret A.Ş.'nin sermayesindeki pay oranını göstermektedir.

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 :

Bağlı ortaklıklarımız bünyesinde yer alan maden sahaları için yapılan harcamalar; Maden Kaynaklarının Araştırması ve Değerlendirilmesi Konsolide Finansal Topllolar Dipnot 19’da verilmiş olup aşağıda belirtilmiştir;

	31.12.2019	Girişler	Çıkışlar	31.12.2020	Girişler	31.12.2021
Araştırma hakları harcamaları (ruhsatlar ve lisanslar)	19.932.623	291.347	--	20.223.970	620.922	20.844.893
Topoğrafik, jeolojik, jeokimyasal ve jeofizik çalışmalara ilişkin harcamalar	32.000	--	--	32.000	--	32.000
Kazı harcamaları	172.288	--	--	172.288	--	172.288
Örnekleme harcamaları	37.611	--	--	37.611	--	37.611
Diğer harcamalar	44.941	--	--	44.941	--	44.941
Kaldırma ve restorasyon yükümlülükleri (maden rehabilitasyonu)	634.578	--	--	634.578	--	634.578
Toplam krom madeni varlıkları	20.854.040	291.347	--	21.145.388	620.922	21.766.310
Birikmiş İtfa Payları (-)	981.864	--	--	981.864	--	981.864
Net Defter Değeri	19.872.176			20.163.524		20.784.447

01 Ocak 2021 – 31 Aralık 2021 dönemine ait toplam 981.664 TL amortisman gideri maden stoklarından satış olmadığından stoklar hesabında muhasebeleştirilmiştir.

	01.01.2020	Girişler	Çıkışlar	31.12.2020	Girişler	31.12.2021
Araştırma hakları harcamaları (ruhsatlar ve lisanslar)	1.883.343	808.070	--	2.691.413	1.961.877	4.653.290
Toplam bakır madeni varlıkları	1.883.343	808.070	--	2.691.413	1.961.877	4.653.290
Birikmiş İtfa Payları (-)	--	--	--	--	--	--
Net Defter Değeri	1.883.343			2.691.413		4.653.290

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-25’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 AVOD’un zarara uğratıldığı iddiası ile şirket yöneticileri Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK adına iki dava açılmıştır. Hasat ve Hasav’ın birleşme işlemleri nedeniyle, Şirketin zarara uğratıldığı iddiası ile Hasat ve AVOD’daki imza yetkilerinin kaldırılması talebi ilk inceleme sonucu reddedilmiştir. 03.11.2021 tarihinde görülen duruşmada davanın reddine karar verilmiştir. Açılan diğer davada ise Menemen 2 asliye ceza mahkemesi nezdinde E. 2020/264 no ile yargılama devam etmektedir, dava 15.02.2022 tarihinde görülmüş olup 12.05.2022 tarihine ertelenmiştir.

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 çözümseyen 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 %90 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 tutulmuştur.

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, 31.12.2021 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 üyelere 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 17 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.

Gelir ve karlılık odaklı inorganik büyüme ve grup faaliyetlerinin çeşitlendirmesine dayalı bir büyüme stratejisi uygulanmaktadır.

19. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler;

Şirketin 01.01.2021 – 31.12.2021 döneminde iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

20. Şirket Topluluğuna bağlı Şirket ise, hakim şirkete bağlı şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler;

T.T.K. 199. Maddesi çerçevesinde, 2021 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.

2021 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 2021 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).

21. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 3 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanmış ve yürürlükte. 2 Ekim 2020 tarihinde Resmi Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe

giren Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a) düzenlemesi ile Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi, Kurumsal Yönetim Komitemiz tarafından incelemeye alınmıştır.

“Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi” halka açık ortaklıkların Çevresel, Sosyal, Kurumsal Yönetim (ÇSY) çalışmalarını yürütürken açıklamaları beklenen temel ilkeleri içermektedir. Bu ilkelerin uygulanması gönüllü olmakla birlikte, uygulanıp uygulanmadığının “Uy ya da Açıkla” prensibiyle raporlanması zorunlu tutulmaktadır.

Bu çerçevede; Şirketimiz, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan “eşitlik”, “şeffaflık”, “hesap verebilirlik” ve “sorumluluk” kavramlarını benimsemiş olup Sermaye Piyasası Kanunu (SPK)’na ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)’nın ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyma azami özen ve gayreti göstermektedir.

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi kapsamına giren, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim çalışmaları, şirketimiz tarafından yürütülmektedir. Sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanması gönüllülük esasına dayanmakta olup, Şirketimiz tarafından çevresel ve sosyal risk yönetimindeki etkileri değerlendirilmektedir

22. Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Beyanı:

01.01.2021 – 31.12.2021 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 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 ilkelere 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 sağlamak,
- 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 içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,
- d. Genel kurul toplantılarında, pay sahiplerinin yararlanabileceğı dokümanları hazırlamak,
- e. Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine iletilmesini sağlamak,
- 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 sahipliğı 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.

Olağan Genel Kurul Toplantısı ;

27.07.2021 tarihinde 2020 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı, E-Genel Kurul ve fiziki Genel Kurul ile aynı tarihte ve paralel olarak yapılmıştır.

27.07.2021 tarihinde yapılan Şirketimizin 2020 yılına ilişkin Ortaklar Olağan Genel Kurul Toplantısı, anılan tarihte toplantı nisabının sağlanamaması nedeni ile ertelenmiştir. Şirketimizin ertelenen 2020 yılı Ortaklar Olağan Genel Kurul Toplantısı Türk Ticaret Kanunu (TTK) madde 418'de öngörülen şekliyle 24 Ağustos 2021 Salı günü Saat: 14:00'de Yıldırım Mah. 35. Sokak No:62 Menemen/İZMİR olan şirket adresinde yapılmıştır.

24 Ağustos 2021 tarihinde yapılacak 2020 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 02.08.2021 tarih ve 10378 sayılı nüshasında, 27.07.2021 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.

**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:

Ersan Namyeter

