

**A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.**  
**01/01/2020 -31/03/2020 DÖNEM**  
**YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

**1. Genel Bilgiler :**

**RAPORUN DÖNEMİ : 01 Ocak 2020 – 31 Mart 2020**

**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](http://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 ;**

<b>ADI SOYADI</b>	<b>Ünvanı</b>	<b>Başlangıç ve Bitiş Tarihi</b>
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.S.'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.S. 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 Rıfat 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.

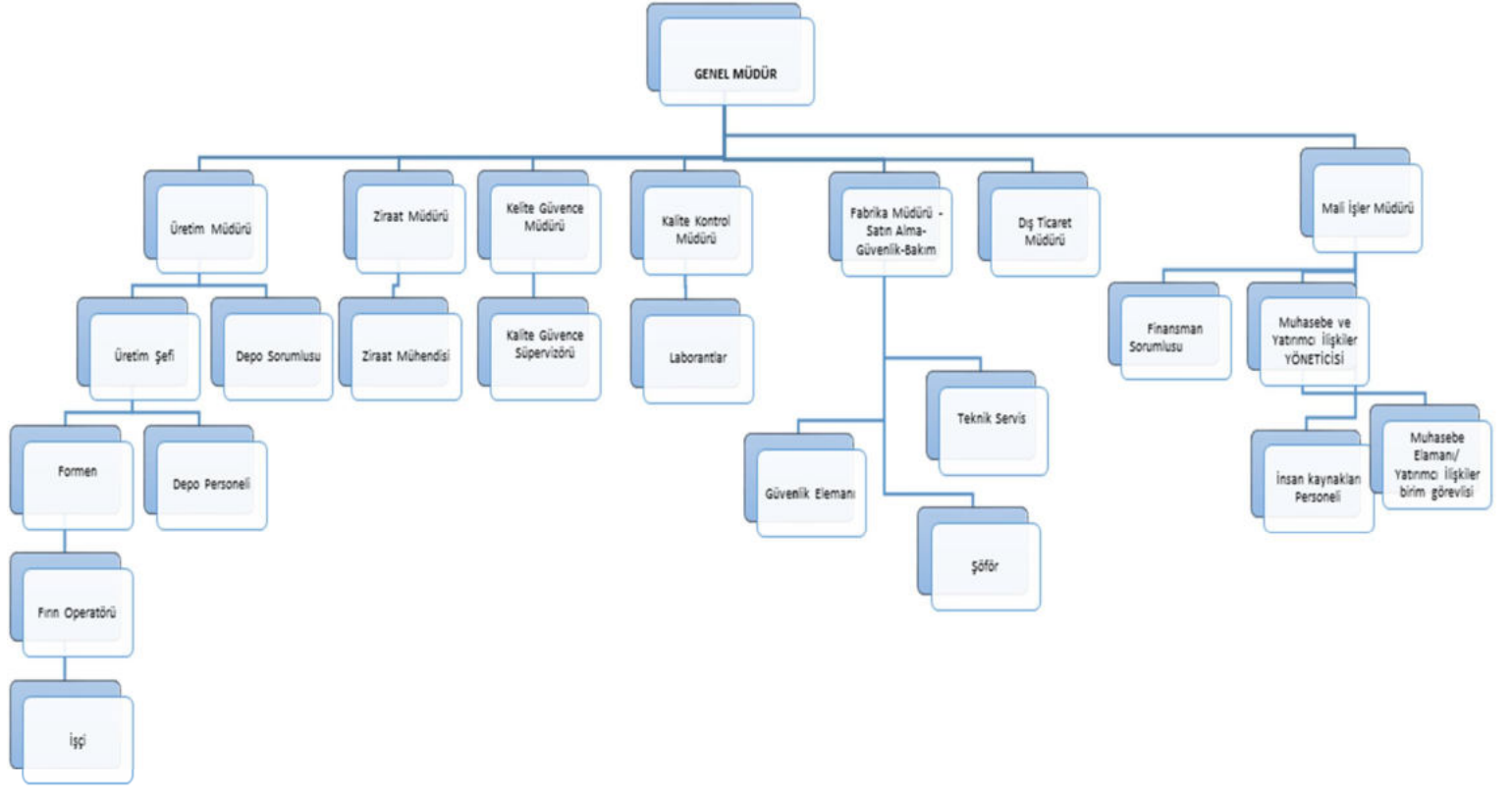
**c) Yönetim Organı Üyelerine Sağlanan Mali Haklar**

2020 yılının il üç ayında, Avod A.Ş. (konsolide) Yönetim Kurulu üyelerine ödenen Huzur Hakkı ve brüt ücret toplamı 636.127.- 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

31/03/2020 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%
<b>Toplam</b>		<b>90.000.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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

Grubu	İmtiyaz Türü	Nama/Hamiline	Pay Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı(%)
A	*Oy Hakkı	Nama	0,01	5.465.133,04	6,07
B	-	Hamiline	0,01	84.534.866,96	93,93
			<b>TOPLAM</b>	<b>90.000.000,00</b>	<b>100,00</b>

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

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



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

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

- Güneşte Kurutulmuş Ürünler
- Fırında Yarı Kurutulmuş Ürünler



- Soslar ve Bruchettalar
- Fermente Sebzeler
- KözlenmiŐ  r nler

Ürünlerimizi kullanıldığı sektör bazında ele alırsak.

- Endüstriyel üreticilere yarı mamul olarak giden  r nler
- Restoran, otel, catering endüstrisine dağıtım yapan distribütör ve ithalatçılara giden nihai  r nler
- Uluslararası zincirlere verilen perakende  r nler, Őeklinde sıralayabiliriz.

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

Firmamız güneşte kurutma iŐlemini Ege bölgesi'nin çeşitli köŐelerine daĐılmıŐ kurutma istasyonlarında, kurutma sonrası aşamaları ise  zmir'deki ayda 200 ton işleme kapasitesine sahip iŐletmemizde gerçekleştirmektedir.

Gücü, deneyimi, sektördeki mevcut iddiası ve müŐterilerinin talepleri doğrultusunda AVOD A.Ő., Fırında Yarı Kurutulmuş Domates üretmek için gerekli yatırımları gerçekleŐtirmiŐ ve fırın kurutma sistemini faaliyete geçirmiŐtir. Oldukça yeni ve kaliteli kurutma sistemlerine sahip olan iŐletmemiz fırında kurutulmuş ürünler iŐlemeye devam etmektedir.

### **FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŐMELER- YATIRIMLAR**

- Avod Altın Madencilik Enerji İnş.San.ve Tic A.Ő.'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.Ő. 565.515.000 TL Bakır Maden rezerv değeri tespit edilmiştir.

KPMG Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ő.tarafından Avod Altın Madencilik Enerji İnş.San.ve Tic A.Ő Değerleme Raporu hazırlanmıŐ 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 Őeklinde hesaplanmıŐtır.

Bu kapsamda, Şirketin %10 iştiraki Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ő.'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 " nemli 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 iŐleten pay sahiplerinin tamamı paylarını Şirkete satarak ayrılma hakkına sahiptir.

23.01.2019 tarihli Olağanüstü Genel Kurul toplantısına katılıp muhalefet Şerhi toplantı tutanağına iŐleten pay sahibi bulunmadığı için Ayrılma Hakkı doğmamış olup, Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ő.'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,

- 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 itibariyle 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.*

*03.012020 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 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 arazi çalışmaları ve diğer tüm kontroller ışığında raporlama aşamasında sona gelinmiştir. Raporda 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. Raporun neticelenmesi beklenmektedir.*

*AVOD Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin şirket değer tespitine ilişkin Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile sözleşme imzalanmıştır*

***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 itibariyle 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 değerlendirme 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 işlemi; 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 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.

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.

- Şirketimiz, 2019 yılında kendi sektöründe ihracat sıralamasında Türkiye birincisi olmuştur,
- Şirketimiz, son yıllarda dünya genelinde hızla yaygınlaşmaya başlayan vejeteryan ürünler pazarında satılmak üzere, sebze bazlı kırmızı et, tavuk ve tuna balığı üretimini, ARGE çalışmalarımız sonucunda başarıyla gerçekleştirmiştir. Firmamız yurtdışı pazarlardan sipariş alma aşamasına gelmiştir.

Bitkisel bazlı kırmızı ve beyaz et üretimi AR-GE proje çalışması, 02 Ocak 2019 tarihinde başlamıştır, mevcut İngiltere müşterimiz ile birlikte bu çalışmalar sürdürülmüştür. 20.05.2020 tarihinde, bitkisel olarak üretilmesi hedeflenen Tütsülenmiş Biftek Et, Tütsülenmiş Küp doğranmış et, Hamburger Köftesi, Tuna Balığı, Tavuk ürünleri nihai sonuca ulaşmıştır. Mevcut müşterilerimizin bu ürünler ile ilgileneceğini düşünmekteyiz, bunların dışında yeni pazar arayışımız ve görüşmelerimiz devam etmektedir,

- **COVID-19 virüsü kapsamında alınan tedbirler;**

Tüm dünyayı etkileyen ve ülkemizde de görülen Covid-19 salgını nedeniyle, iş sağlığı ve güvenliği ile birlikte çalışanlarımızın ve ailelerinin sağlık durumları ve çevresel riskler ile etkilerinin yarattığı zorunluluk hali dikkate alınarak;

- COVID-19 salgınının yayılmasının önlenmesi mücadelesi kapsamında üretime geçici bir süre ara verilmesine,
- Üretim dışında kalan operasyonlara, şirketimizin İş Sürekliliği Planı ve çalışanlarımızın sağlığına yönelik tedbirler çerçevesinde ilgili komitelerin güdümünde gıda güvenliği, kalitesi ve tedarik sürekliliği göz önünde bulundurularak devam edilmesine,
- Şirketimiz "Kısa Çalışma ve Kısa Çalışma Ödeneği Hakkında Yönetmelik" hükümleri uyarınca ilgili makamlara başvuruda bulunulmasına,
- Salgın Hastalık riskinin kontrol altına alındığının anlaşılması durumunda üretime tekrar devam edilmesine,
- Şirketimiz bünyesinde, ayrıca gerekli görülen veya resmi makamlarca önerilen tedbirler alınarak uygulanmasına, karar verilmiştir.

## FİNANSAL DURUM

### Satışlar (konsolide):

Satışlar (TL )	31.03.2020	31.03.2019
Yurtiçi Satışlar	6.043.147	4.555.173
Yurtdışı Satışlar	52.314.461	34.068.593
Diğer	(1.929)	53.103
<b>TOPLAM</b>	<b>58.355.679</b>	<b>38.676.869</b>

### Ülke Bazında Yurtdışı Satış Dağılımı;

#### AVOD A.Ş.

ÜLKE	31.03.2020		31.03.2019	
	Satış Tutarı (TL)	%	Satış Tutarı (TL)	%
AMERİKA	16.850.273	65%	6.693.007	63%
İNGİLTERE	4.611.330	18%	2.488.561	23%
ALMANYA	4.134.773	16%	1.442.347	14%
SUUDİ ARABİSTAN	201.570	1%		0%
<b>Genel Toplam</b>	<b>25.797.946</b>	<b>100%</b>	<b>10.623.916</b>	<b>100%</b>

#### HASAT A.Ş.

	31.03.2020		31.03.2019	
	Satış Tutarı (TL)	( %)	Satış Tutarı (TL)	( %)
HOLLANDA	2.606.484	68,14%	1.812.694	43,48%
İNGİLTERE	651.880	17,04%	1.114.889	26,74%
KANADA	284.107	7,43%	490.871	11,77%
DANİMARKA	214.825	5,62%	211.648	5,08%
AMERİKA	44.435	1,16%	227.403	5,45%
İSRAİL	21.690	0,57%		
JAPONYA	1.655	0,04%	180.686	4,33%
ALMANYA			85.414	2,05%
FRANSA			45.572	1,09%
<b>Toplam İhracat</b>	<b>3.825.075</b>		<b>4.169.176</b>	

**BEGA A.Ş.**

ÜLKE	31.03.2020		31.03.2019	
	SATIŞ TUTARI (TL)	%	SATIŞ TUTARI (TL)	%
ALMANYA	4.755.448	21,00%	3.522.130	18,30%
BİRLEŞİK KRALLIK	2.730.541	12,00%	2.846.037	14,80%
AVUSTURYA	2.025.957	8,90%	1.614.186	8,40%
HOLLANDA	1.853.534	8,20%	745.161	3,90%
AMERİKA BİRLEŞİK DEVLETLERİ	1.748.698	7,70%	1.539.066	8,00%
YENİ ZELANDA	1.419.951	6,30%	1.260.182	6,50%
FRANSA	970.300	4,30%	2.392.890	12,40%
DANİMARKA	850.294	3,70%	268.649	1,40%
BELÇİKA	818.312	3,60%	272.358	1,40%
İSVİÇRE	787.996	3,50%	252.997	1,30%
MALEZYA	757.333	3,30%	243.590	1,30%
İSPANYA	712.412	3,10%	1.495.541	7,80%
POLONYA	688.941	3,00%	251.308	1,30%
KANADA	505.540	2,20%	247.030	1,30%
NORVEÇ	478.556	2,10%	447.113	2,30%
MAKEDONYA	361.523	1,60%	591.776	3,10%
LETONYA	322.678	1,40%	585.856	3,00%
İRLANDA	273.695	1,20%	389.464	2,00%
HIRVATİSTAN	247.785	1,10%	253.485	1,30%
BELARUS	239.091	1,10%	0	0,00%
İSVEÇ	142.857	0,60%	0	0,00%
AVUSTRALYA	0	0,00%	643	0,00%
İTALYA	0	0,00%	56.037	0,30%
<b>Genel Toplam</b>	<b>22.691.440</b>	<b>100%</b>	<b>19.275.501</b>	<b>100%</b>

**FİNANSAL DURUM TABLOSU (Konsolide)**

	<b>Cari</b>	<b>Önceki</b>
	<b>Dönem</b>	<b>Dönem</b>
	<b>31.03.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>TL</b>	<b>TL</b>
<b>VARLIKLAR</b>	<b>284.589.184</b>	<b>271.036.203</b>
<b>Dönen Varlıklar</b>	<b>177.209.699</b>	<b>166.440.838</b>
Nakit ve Nakit Benzerleri	11.980.796	7.334.568
Ticari Alacaklar	33.486.555	26.407.602
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	33.486.555	26.407.602
Diğer Alacaklar	20.590.772	26.969.685
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	19.567.663	26.496.724
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	1.023.109	472.961
Stoklar	73.702.054	83.032.723
Peşin Ödenmiş Giderler	35.496.753	20.249.513
- İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	35.496.753	20.249.513
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25.022	32.321
Diğer Dönen Varlıklar	1.927.747	2.414.426
<b>Ara Toplam</b>	<b>177.209.699</b>	<b>166.440.838</b>
<b>Toplam Dönen Varlıklar</b>	<b>177.209.699</b>	<b>166.440.838</b>
<b>Duran Varlıklar</b>	<b>107.379.485</b>	<b>104.595.365</b>
Diğer Alacaklar	27.367	24.949
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	27.367	24.949
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	46.478.500	46.478.500
Maddi Duran Varlıklar	31.519.370	27.165.541
Kullanım Hakkı Varlıkları	3.566.963	4.515.978
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21.825.174	21.823.040
-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	21.825.174	21.823.040
Peşin Ödenmiş Giderler	426.043	1.013.904
- İlişkili Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	--	--
- İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	426.043	1.013.904
Ertelenmiş Vergi Varlığı	3.522.726	3.560.111
Diğer Duran Varlıklar	13.342	13.342
<b>Toplam Duran Varlıklar</b>	<b>107.379.485</b>	<b>104.595.365</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>	<b>284.589.184</b>	<b>271.036.203</b>



<b>KAYNAKLAR</b>	<b>284.589.184</b>	<b>271.036.203</b>
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>	<b>163.228.956</b>	<b>155.919.528</b>
Kısa Vadeli Borçlanmalar	56.177.988	42.591.006
- İlişkili Olmayan Taraplardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	56.177.988	42.591.006
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	11.870.580	16.514.033
- İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	11.870.580	16.514.033
Ticari Borçlar	43.325.751	40.240.569
- İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	43.325.751	40.240.569
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	1.175.827	879.759
Diğer Borçlar	48.953.755	51.670.982
- İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	48.336.330	50.559.926
- İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	617.425	1.111.056
Ertelenmiş Gelirler	320.943	3.773.337
- İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler	320.943	3.773.337
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	714.463	110.805
Kısa Vadeli Karşılıklar	594.625	121.950
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	594.625	121.950
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	95.024	17.087
<b>Ara Toplam</b>	<b>163.228.956</b>	<b>155.919.528</b>
<b>Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>	<b>163.228.956</b>	<b>155.919.528</b>
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>	<b>28.926.871</b>	<b>22.440.849</b>
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22.801.125	17.741.434
- İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	22.801.125	17.741.434
Uzun Vadeli Karşılıklar	2.643.313	2.345.892
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	2.130.685	1.833.264
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	512.628	512.628
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	3.482.433	2.353.523
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	--	--
<b>Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>	<b>28.926.871</b>	<b>22.440.849</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>92.433.357</b>	<b>92.675.826</b>
<b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>	<b>76.790.834</b>	<b>59.000.338</b>
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	-62.264.781
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	17.691.635	17.691.635
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17.691.635	17.691.635
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artış/(Azalış)	18.233.992	18.233.992
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç(Kayıplar)	-542.357	-542.357
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	310.061	309.943
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	29.712.497	-1.550.439
Dönem Net Kârı/Zararı	320.113	13.792.671
<b>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</b>	<b>15.642.523</b>	<b>33.675.488</b>
<b>Toplam Özkaynaklar</b>	<b>92.433.357</b>	<b>92.675.826</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>	<b>284.589.184</b>	<b>271.036.203</b>
<b>KAYNAKLAR</b>	<b>284.589.184</b>	<b>271.036.203</b>

**GELİR TABLOSU (Konsolide)**

	Cari Dönem 01.01.2020 31.03.2020 TL	Önceki Dönem 01.01.2019 31.03.2019 TL
Hasılat	58.223.427	38.604.245
Satışların Maliyeti (-)	-45.653.385	-32.008.020
<b>TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)</b>	<b>12.570.042</b>	<b>6.596.225</b>
<b>BRÜT KAR (ZARAR)</b>	<b>12.570.042</b>	<b>6.596.225</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	-3.765.212	-2.836.424
Pazarlama Giderleri (-)	-1.555.806	-1.559.702
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	3.483.154	1.814.589
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-4.705.156	-2.032.803
<b>ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)</b>	<b>6.027.022</b>	<b>1.981.885</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	2.020.066	6.676.734
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri	-63.625	148.409
<b>FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)</b>	<b>7.983.463</b>	<b>8.807.028</b>
Finansal Gelirler	1.171.449	661.794
Finansal Giderler (-)	-6.845.381	-4.770.239
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)</b>	<b>2.309.531</b>	<b>4.698.583</b>
<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri</b>	<b>-1.880.757</b>	<b>-1.058.333</b>
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri	-714.463	-1.890
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	-1.166.294	-1.056.443
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>	<b>428.774</b>	<b>3.640.250</b>
<b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>	<b>428.774</b>	<b>3.640.250</b>
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>	<b>428.774</b>	<b>3.640.250</b>
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	108.661	-2.048.377
-Ana Ortaklık Payları	320.113	5.688.627
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>	<b>0</b>	<b>0,0006</b>
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	0	0,0009
<b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>	<b>428.774</b>	<b>3.640.250</b>

<b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>	--	<b>-4.830.152</b>
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>	--	<b>-4.830.152</b>
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	--	-5.366.835
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	--	--
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	--	536.684
-Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	--	536.684
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	--	--
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>	--	<b>-4.830.152</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>	<b>428.774</b>	<b>-1.189.902</b>
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı		
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	108.661	-2.048.377
-Ana Ortaklık Payları	320.113	858.475
Hasılat	58.223.427	38.604.245
Satışların Maliyeti (-)	-45.653.385	-32.008.020
<b>TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)</b>	<b>12.570.042</b>	<b>6.596.225</b>

**-Ana Sözleşmede Meydana Gelen Değişiklikler :**

Şirketimizin 2020 yılın ilk üç ayında ana sözleşme değişikliği bulunmamaktadır.

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

Dönem içinde çalışan personel sayısı ortalama 230 kişidir.

Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır.

**Kıdem Tazminatı Yükü** 31.03.2020 tarihi itibariyle kıdem tazminatı yükümlülüğü; 1.633.502 TL.

**6. Ortaklığın yıl içinde yaptığı bağışlar hakkında bilgi:**

Şirketimizin 2020 yılının ilk üç ayında 2.500 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.

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'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 ile Olan İlişkinin 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 sermayeleri içindeki doğrudan ve etkin pay gerioranları ;

Şirket Unvanı	Doğrudan ve dolaylı ortaklık	Etkin ortaklık
	oranı (%)	oranı (%)
Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.	71,96%	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 31.03.2020 tarihi itibari ile toplam 1.988.577 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-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 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 işlemi; 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 sayı 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 %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 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, 31.03.2020 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 7 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 hedeflerler.

#### **19. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler;**

Şirketimiz Yönetim Kurulunun 22.03.2019 tarihinde açıklamış olduğu payların "geri alımına ilişkin kararını,16.03.2020 tarihinde yapmış olduğu Yönetim Kurulu kararı ile aşağıdaki şekilde güncellenmiştir.

Geri alıma konu edilecek azami pay sayısı; 6.000.000 adet,

Azami fon tutarı ; 15.000.000 TL.

#### **20. Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Beyanı:**

01.01.2020 – 31.03.2020 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 bağlı 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;

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

### **İletişim bilgileri;**

Yatırımcı İlişkiler Yöneticisi : Özlem Efecan

E-mail : ozlem@avod.com.tr

Mali İşler Müdürü : Ganimet Sevgili

E-mail : ganimet@avod.com.tr

Telefon : 0232 83547 94

Faks : Yıldırım Mahallesi 35.Sokak No:62 Menemen/İZMİR

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

### **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 artırımı 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 artırımı 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 artırımı 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.

**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 çalışmıyorum olduğumu,
- Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı 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

Rifat Karaman  




## 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 sıhri 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 Gürhan Aksoy

20.08.2019

