

**PKF**  
International  
**YILLIK FAALİYET RAPORUNA DAİR**  
**BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.  
Yönetim Kurulu'na

1. Bağımsız denetim çalışmamızın bir parçası olarak, Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. (Ana Ortaklık) ve Bağlı Ortaklıklarının [ birlikte "Grup" olarak anılacaktır.] 31 Aralık 2014 tarihi itibariyle hazırlanan yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgilerin ve Yönetim Kurulu'nun değerlendirmelerinin ve açıklamalarının, bağımsız denetimden geçmiş aynı tarihli konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup, olmadığını değerlendirmiş bulunuyoruz.
2. Rapor konusu yıllık faaliyet raporunun Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesine İlişkin Yönetmeliğe uygun olarak hazırlanması Ana Ortaklık yönetiminin sorumluluğundadır.
3. Bağımsız denetim kuruluşu olarak üzerimize düşen sorumluluk, yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, bağımsız denetimden geçmiş ve 11 Mart 2015 tarihli bağımsız denetçi raporuna konu olan konsolide finansal tablolar ile tutarlılığına ilişkin görüş bildirmektir.  
Değerlendirmemiz, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu "TTK" uyarınca yürürlüğe konulan yıllık faaliyet raporu hazırlanmasına ve yayımlanmasına ilişkin usul ve esaslara uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu düzenlemeler, denetimin yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolar ve bağımsız denetçinin denetim sırasında elde ettiği bilgiler ile tutarlılığına ilişkin önemli bir hatanın olup, olmadığı konusunda makul bir güvence sağlamak üzere planlanmasını ve yürütülmesini öngörmektedir.  
Değerlendirmelerimizin, görüşümüzün oluşturulmasına makul ve yeterli bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.
4. Görüşümüze göre ilişikteki yıllık faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun değerlendirme ve açıklamaları Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş.'nin bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2014 tarihli konsolide finansal tabloları ile tutarlılık göstermektedir.

**SUN BAĞIMSIZ DENETİM VE**  
**YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.**

An Exclusive Correspondent of PKF  
International



**SUN BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.**

Hürriyet Bulvarı No: 5/1 Musulluğil İş Merkezi Kat:6-7 Çankaya – Konak- İzmir Tel:0.232.445 60 40 Fax:0.232.445 13 05  
Email: info@pkfizmir.com [www.pkfizmir.com](http://www.pkfizmir.com) Mersis no: 2272 7216 2174 35 56

**A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.**  
**01/01/2014 -31/12/2014 ARA DÖNEM**  
**FAALİYET RAPORU**

**1.Raporun Dönemi** : 01 Ocak 2014 – 31 Aralık 2014

**2.GENEL BİLGİLER :**

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

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

**Ticaret Sicil Numarası** : 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** : 29.000.000 TL

**Kayıtlı Sermaye Tavanı** : 100.000.000 TL

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

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

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

Yönetim Kurulu üyeleri 21 Haziran 2013 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında üç (3) yıl görev yapmak üzere seçilmiş olup, 3 Temmuz 2013 tarihinde de Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

**a)Yönetim Kurulu ;**

<b>ADI SOYADI</b>	<b>Ünvanı</b>	<b>Başlangıç ve Bitiş Tarihi</b>
Nazım TORBAOĞLU	Başkan	21.06.2013 – 3 yıl
Burak KIZAK	Başkan Yardımcısı	21.06.2013 – 3 yıl
Barış Kızak	Üye	21.06.2013 – 3 yıl
Metin Yüksel	Bağımsız Üye	21.06.2013 – 3 yıl
Sanlı Baş	Bağımsız Üye	21.06.2013 – 3 yıl

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.

**b)Dönem İçinde Görevli Kurullar:****Denetimden Sorumlu Komite:**

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

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

**Komite Üyeleri ;**

<b>Ad Soyad</b>	<b>Ünvan</b>
Metin Yüksel	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Sanlı Baş	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

**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.

**Komite Üyeleri ;**

<b>Ad Soyad</b>	<b>Ünvan</b>
Metin Yüksel	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Barış Kızak	Yönetim Kurulu Üyesi
Özlem Balcı	Yarırmcı İlişkileri Yöneticisi

**Riskin Erken Saptanması Komitesi:**

Şirketimiz 11.04.2013 tarih, 2013/03 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 Komitesi ;

<b>Ad Soyad</b>	<b>Ünvanı</b>
Metin Yüksel	Başkan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Sanlı Baş	Üye Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Ganimet Sevgili	Üye Mali İşler Müdürü
Yelin Moral	Üye Üretim Müdürü
Neşe Bahar Örs	Üye Kalite Güvence Müdürü

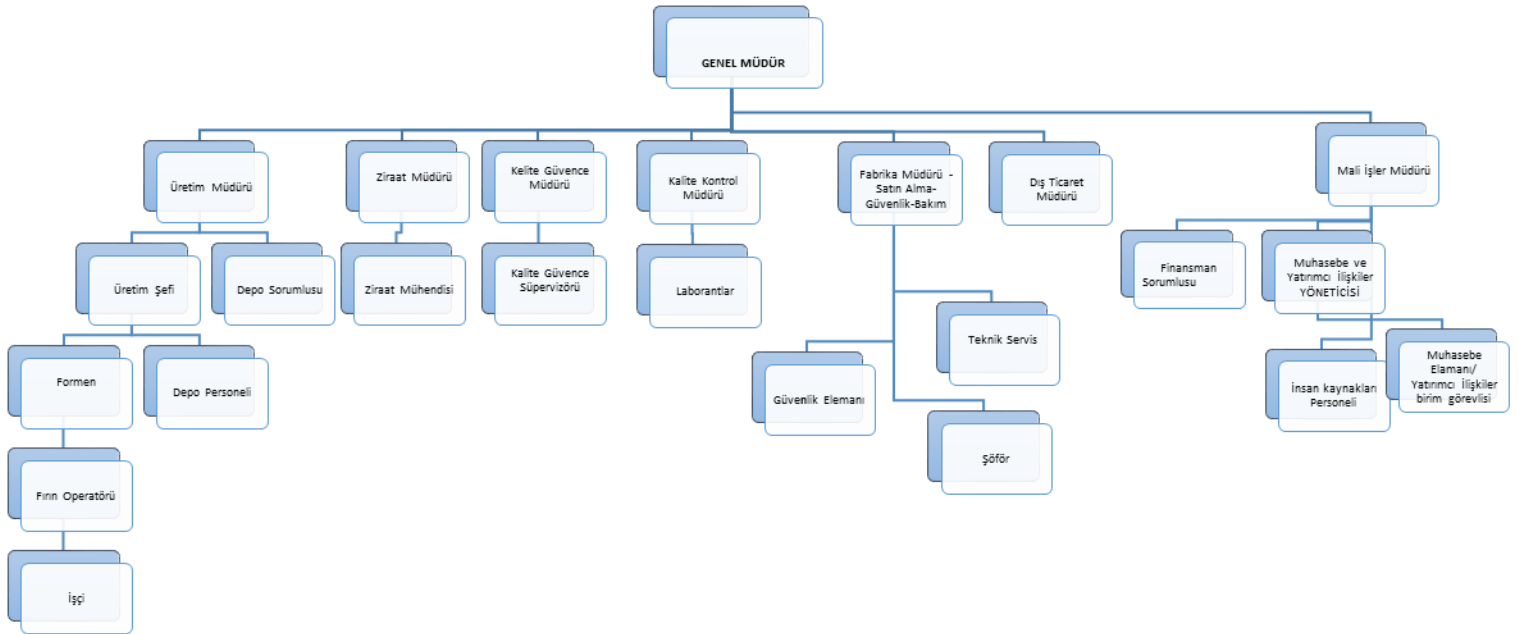
### **c) Yönetim Organı Üyeleri ve Üst Yönetime Ait Bilgiler / Sağlanan Mali Haklar**

Yöneticiler aşağıda belirtilmiştir:

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

2014 yılında, Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticilere ödenen brüt ücret toplamı 646.533 TL dir.

### **d) Organizasyon Şeması :**



**4.Ana Sözleşmede Meydana Gelen Değişiklikler :**  
Dönem içinde Ana Sözleşme değişikliği olmamıştır.

## 5.Ortaklık Yapısı ve Sermaye Dağılımı :

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 100.000.000.00-TL  
Ödenmiş Sermaye : 29.000.000,00-TL

31/12/2014 tarihi itibari ile ortaklık yapısı ;

Ortaklar	Hisse Grubu	Pay Tutarı TL	Pay Oranı
Nazım TORBAOĞLU	A	1,366,283.20	4,71%
Nazım TORBAOĞLU	B	1,283,143.05	4,42%
Burak KIZAK A Grubu	A	1,366,283.20	4,71%
Burak KIZAK B Grubu	B	1,183,142.21	4,08%
Sunturk Investors,LLC,	B	2,808,310.48	9,68%
Diğer	B	1,94	0,00%
Halka Açık Kısım		20,992,835.92	72,39%
<b>Toplam</b>		<b>29,000,000.00</b>	<b>100,00%</b>

### İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar;

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

Grubu	İmtiyaz Türü	Nama/Hamiline	Pay Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı(%)
A	*Oy Hakkı	Nama	0,01	2.732.566,52	9,42
B	-	Hamiline	0,01	26.267.433,48	90,58
			<b>TOPLAM</b>	<b>29.000.000,00</b>	<b>100,00</b>

## 6.ŞİRKETİN FAALİYETTE BULUNDUĞU SEKTÖR VE SEKTÖRDEKİ YERİ

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

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

BİST'de AVOD hisse koduyla işlem görmektedir.

AVOD A.Ş., her türlü kurutulmuş sebze ve türevleri, sebze bazlı hazır yemek, tarımsal üretim, işleme, uluslararası satış ve pazarlama konusunda Türkiye'nin lider şirketlerinden biri olmuştur. 15.000 m<sup>2</sup> açık ve 5.000 m<sup>2</sup> kapalı alan ile yıllık 3.000 ton son ürün kapasitesi ile Türkiye kurutulmuş sebze ihracatının %20 lik kısmını gerçekleştirmektedir. ve Farmer`s Choice markası ile de iç piyasaya ürünler vermektedir.



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

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

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

Ürünlerimizi kullanıldığı sektör bazında ele alırsak.

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

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

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

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

---

## FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER- Yatırımlar

Şirketimiz kapasitesinin arttırılması ve Pazar payının güçlendirilmesi amacı ile şirketimiz faaliyetlerinde önem arz eden meyve-sebze işleme teorisi ve pazarlama dağıtım ağı geliştirilmesi ile ilgili potansiyel üçüncü tüzel kişilerle yapılacak yatırım amacı ile piyasa araştırılması tamamlanmış olup, edinilen bilgiler değerlendirilmiştir.

- Şirketimiz en büyük nihai müşterilerinden Sundown Foods Inc Şirketi hisselerinin satın alınması ile ilgili, 14.07.2014 tarihinde yapılan, 2013 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında gündem maddesi oluşturulmuş ve gündem maddesi aşağıda belirtildiği şekilde onaylanmıştır ;

Sundown Foods Inc. Şirketi'nin her biri 1-USD nominal değerinde toplam 1.166.666-USD nominal değerdeki sermayesine tekabül eden 1.166.666 adet payın tamamının 21.000.000 USD bedel üzerinden ilgili şirket pay sahiplerinden satın alınması, ödemenin Şirketimizden nakit kaynak çıkışı olmaması için nakit ödeme şeklinde yapılmaması ve değerlendirme raporu ile belirlenecek şirket değerine göre Sundown Foods Inc. ortaklarına tahsisli satış yoluyla yapılacak sermaye artırımını ile çıkarılacak paylar karşılığında yapılması, tahsisli satış yoluyla sermaye artırımının, işbu Olağan Genel Kurul tarihinde geçerli olan, TCMB efektif döviz alış kuru dikkate alınarak yapılacak TL değer üzerinden gerçekleştirilmesi, tahsisli satış yoluyla sermaye artırımını işlemi için Sermaye Piyasası Kurulu ve diğer yetkili kuruluşlara gerekli başvuruların yapılması hususları onaya sunulmuş ve onaylanmıştır.

01.08.2014 tarihinde, Tahsisli Sermaye artışı için, Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuştur.

Sermaye Piyasası Kurulu; 07.11.2014 tarihinde, 29833736-105.01.01.01-2222-10730 sayılı yazısı ile, Tahsisli Sermaye artışı için eksik bilgi ve belge talebinde bulunmuştur. Gerekli çalışmalar Şirketimiz tarafından tamamlanıp, Sermaye Piyasası Kurulu'na teslim edilmiştir .

09.03.2015 tarihinde gelen, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 29833736-105.01.01.01-525 2347 sayılı yazısı ile, 27.02.2015 tarih ve 29280 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan VII-128.1.a sayılı Pay Tebliği'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ kapsamında, başvurumuz re'sen işleminden kaldırıldığı bildirilmiştir.

*Gelen yazının detayı ;*

'VII-128.1.a sayılı Pay Tebliği'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliği 27.02.2015 tarih ve 29280 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak, yayım tarihi itibarıyla yürürlüğe girmiş olup, söz konusu tebliğin 2.madde ile VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 12'nci maddesinin dördüncü fıkrası ;

*"(4)Halka açık ortaklıkların yapacakları bedelli sermaye artırımlarında ortaya çıkan sermaye koyma borcunun nakit olarak yerine getirilmesi zorunludur. Ancak sadece nakden konulan ve nakden konulduğu mali müşavir raporu ile tespit edilen fonlar sebebiyle oluşan borçlar, muaccel olması kaydıyla, sermaye koyma borcuna mahsup edilebilir. Halka açık ortaklıkların yapacakları sermaye artırımlarında ortaya çıkan nakit sermaye koyma borcu, ortaklığa nakit dışındaki varlık devrinden kaynaklanan borçlarına mahsubu suretiyle yerine getirilemez."*

şeklinde değiştirilmiş, ayrıca Tebliğin Geçici 3'üncü maddesinde ;

*"(1) Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihte Kurul Karar Organı tarafından karara bağlanmamış izahname veya ihraç belgesinin Kurulca onaylanmasına ilişkin*

*başvurular, bu Tebliğ hükümlerine göre sonuçlandırılır"*  
hükmüne yer verilmiştir.

Bahse konu maadde hükümleri uyarınca, Şirketiniz tarafından gerçekleştirilmesi planlanan sermaye artırımında ortaya çıkacak sermaye koyma borcunun nakit olarak yerine getirilmeyecek olması nedeniyle, ilgi'de kayıtlı başvurunuz re'sen işlemde kaldırılmıştır.'

- Şirketimizin artan üretim ihtiyacını ve sektörde ki lider etkinliğini attırmak amacı ile Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San. ve Tic.A.Ş. paylarının devralınmasına dair 26.02.2014 tarihinde imzalanan "Pay Devir Sözleşmesi" gereğince Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San. ve Tic. A.Ş.'nin 12,740,000.- TL nominal sermayesinde Nazelka Gıda Tur. İnş. San. Tic. Ltd. Şti'nin sahibi olduğu 30576 adet pay 13,140,000.-TL bedel ile, Abdi Gürbüz'ün sahip olduğu 15288 nominal değerde pay 6,570,000.-TL bedel ile devralınmıştır. Şirketimiz 26/02/2014 itibari ile yapılan pay devri neticesinde, 45864 pay ile Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. sermayesinin %90'ına sahip olmuştur. Abdi Gürbüz'e ait kalan 5096 adet pay ise 25/04/2014 tarihinde Şirketimiz tarafından devir alınmış olup, Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San. ve Tic. A.Ş.'nin 05/05/2014 tarihinde yapılan 2013 yılı olağan genel kurul toplantısında Yönetim Kurulu, Şirketimizi temsil eden kişilere geçmiştir.
-



## FİNANSAL DURUM TABLOSU

VARLIKLAR	Dipnot	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden	Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş
		31.12.2014	31.12.2013
<b>Dönen Varlıklar</b>		<b>42.986.453</b>	<b>50.405.460</b>
Nakit ve Nakit Benzerleri	47	5.691.341	58.193
Ticari Alacaklar		11.122.705	9.008.763
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	1.579.714	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	9.542.991	9.008.763
Diğer Alacaklar		4.807.507	18.988.928
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	4.503.179	18.825.821
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	304.328	163.107
Türev Araçlar	46	179.300	85.500
Stoklar	10	18.659.693	19.537.811
Peşin Ödenmiş Giderler	12	2.040.876	1.866.371
Diğer Dönen Varlıklar	29	485.031	859.894
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>42.986.453</b>	<b>50.405.460</b>
<b>Duran Varlıklar</b>		<b>46.147.827</b>	<b>17.375.444</b>
Finansal Yatırımlar	47	19.330	5.000
Diğer Alacaklar		9.739	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	9.739	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	13.144.327	6.063.327
Maddi Duran Varlıklar	14	14.359.480	10.667.972
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		18.237.952	23.601
-Şerefiye	18	18.214.906	-
-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17	23.046	23.601
Peşin Ödenmiş Giderler	12	172.904	297.969
Ertelenmiş Vergi Varlığı	40	202.761	316.241
Diğer Duran Varlıklar	29	1.134	1.334
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>89.134.280</b>	<b>67.780.904</b>

	Dipnot	bağımsız Denetimden Geçmiş	bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR		31.12.2014	31.12.2013
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>35.831.989</b>	<b>28.704.596</b>
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47	14.737.387	18.261.466
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47	5.963.822	3.600.832
Ticari Borçlar		12.453.978	6.086.238
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	1.354.679	-
-İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar	7	11.099.299	6.086.238
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27	-	500
Diğer Borçlar		2.141.495	381.716
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	1.276.971	2.000
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	864.524	379.716
Türev Araçlar	46	-	286.000
Ertelenmiş Gelirler	12	31.601	-
Kısa Vadeli Karşılıklar		390.825	87.844
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	27	66.935	63.524
-Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	25	323.890	24.320
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	112.881	-
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>35.831.989</b>	<b>28.704.596</b>
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	39	-	-
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>		<b>12.195.274</b>	<b>5.215.277</b>
Uzun Vadeli Borçlanmalar	47	11.350.163	4.782.699
Uzun Vadeli Karşılıklar		205.889	304.568
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	27	205.889	304.568
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	40	639.222	128.010
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>41.107.017</b>	<b>33.861.031</b>
<b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>		<b>34.478.367</b>	<b>33.852.141</b>
Ödenmiş Sermaye	30	29.000.000	29.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	30	4.828	4.828
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	30	384	384
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderleri		1.959.775	2.012.804
-Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	30	1.847.540	2.012.804
-Tanımlanmamış Fayda Planları Yeniden Ölç.Kazanç / Kayıpları	30	112.235	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıf.Bir.Diğer Kapsamlı Gelirler / Giderler		143.440	68.400
-Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları	30	143.440	68.400
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	230.217	175.028
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	30	2.679.612	2.867.538
Net Dönem Karı/Zararı	30	460.111	(276.841)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	30	6.628.650	8.890
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>89.134.280</b>	<b>67.780.904</b>

## KAPSAMLI GELİR TABLOSU

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2014	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2013
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>		<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Hasılat	31	82.616.956	35.253.749
Satışların Maliyeti (-)	31	(72.261.521)	(28.819.328)
<b>Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar/Zarar</b>		<b>10.355.435</b>	<b>6.434.421</b>
<b>BRÜT KAR/ZARAR</b>		<b>10.355.435</b>	<b>6.434.421</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	33	(3.720.518)	(2.488.158)
Pazarlama Giderleri (-)	33	(2.954.248)	(1.122.490)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	5.824.352	5.091.087
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	34	(1.584.498)	(1.274.404)
<b>ESAS FAALİYET KARI/ZARARI</b>		<b>7.920.523</b>	<b>6.640.456</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	35	4	562
<b>FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI</b>		<b>7.920.527</b>	<b>6.641.018</b>
Finansman Giderleri (-)	37	(6.753.629)	(7.243.019)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI</b>		<b>1.166.898</b>	<b>(602.001)</b>
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		(427.418)	325.584
Dönem Vergi Gideri/Geliri	40	(416.452)	(126.831)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	40	(10.966)	452.415
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI</b>		<b>739.480</b>	<b>(276.417)</b>
<b>DÖNEM KARI/ZARARI</b>		<b>739.480</b>	<b>(276.417)</b>
<b>Dönem Karı/Zararının Dağılımı</b>		<b>739.480</b>	<b>(276.417)</b>
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	30	279.369	426
Ana Ortaklık Payları	30	460.111	(276.841)
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	41	0,0002	0,0001
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç	41	0,0002	0,0001

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2014 31.12.2014	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.2013 31.12.2013
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR:</b>			
<b>DÖNEM KARI /ZARARI</b>		<b>739.480</b>	<b>(276.417)</b>
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>		<b>(89.708)</b>	<b>(208.719)</b>
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	14	(242.428)	(242.428)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	27	163.741	26.985
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	40	(11.021)	6.724
<b>Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>		<b>143.440</b>	<b>68.400</b>
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları	46	179.300	85.500
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	40	(35.860)	(17.100)
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>		<b>53.732</b>	<b>(140.319)</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR</b>		<b>793.212</b>	<b>(416.735)</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>		<b>793.212</b>	<b>(416.735)</b>
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		280.123	439
Ana Ortaklık Payları		513.089	(417.174)

## 7. Özel Durum Açıklamaları :

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

Kuruluşumuzun 2014 yılında, 32 adet özel durum açıklaması yapılmış olup, [www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr) sitesine yüklenmiştir. İstenildiği zaman bakılabilir.

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

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

Dönem içinde çalışan personel sayısı ortalama 166 kişi, konsolide kapsamında ise 270 kişidir.

Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır.

31.12.2014 Tarihine göre kıdem tazminatına hak kazanmış personelimize (konsolide) dönem sonu itibari ile 205.889 TL kıdem tazminatı yükümlülüğümüz bulunmaktadır

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

Şirketimizin 01/01/2014 - 31/12/2014 döneminde yapmış olduğu Bağış Tutarı bulunmamaktadır. Genel Kurulda şirketin ilgili dönemlerde yapmış olduğu bağış ve yardımlar hakkında ortaklar bilgilendirilmekte ve bağış ve yardımın tutarı konusunda Genel Kurul un belirlediği sınırlar dikkate alınmaktadır.

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

Merkez dışı örgütümüz yoktur

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

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

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

Şirket 30.12.2010 tarihinde, **Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret Anonim Şirketi** hisselerinin %99,9'una sahiptir 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, 01/01/2014 - 31/12/2014 tarihli raporunda konsolidasyon kapsamına dahil edilmiştir.

### **Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San.ve Tic.A.Ş;**

2010 yılında İzmir'in Bayındır ilçesinde kurulmuştur. Şirketin faaliyet konusu; yaş sebze meyve ve kurutulmuş sebze ve meyve üretimi ile ürünlerin yurt içi ve yurt dışı piyasalara pazarlanmasıdır.

Banadora.A.Ş, 1702 ton Kurutulmuş Sebze ve Meyve üretim kapasitesine sahiptir.

Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San.ve Tic.A.Ş'nin Bağlı Ortaklıkları ;

*Bega Dış Ticaret A.Ş.ve Karmet Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret Ltd.Şti.* dir.

Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San.ve Tic.A.Ş; Bega Dış Ticaret A.Ş. %51 oranında hissesine sahiptir, Karmet Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret Ltd.Şti.'nin %100 hissesine sahiptir.

### **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 Domates'dir. 2013 yılı İhracat Tutarı 21,000,000 USD dir. Amerika, Avrupa, Asya, Afrika ve Okyanusya olmak üzere 5 kıtaya ihracat gerçekleştirilmektedir.

### **Karmet Tarım Ürünleri Sanayi ve Ticaret Ltd.Şti.;**

2001 yılında Manisa ilini Saruhanlı ilçesinde kurulmuştur. Faaliyet Konusu ; her türlü gıda maddeleri alım – satımı, pazarlanması, üretimi, ithalatı ve ihracatı yapmaktadır.

### **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	8.000.000,00 TL	7.992.000,00 TL	99,90%	Bağlı Ortaklık
Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San. ve Tic.A.Ş.	Yaş meyve sebzelerin işlenmesi,kurutulması, paketlenmesi alımı-satımı	12.740.000,00 TL	12.740.000,00 TL	100,00%	Bağlı Ortaklık

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

Şirket Unvanı	Doğrudan ve dolaylı ortaklık oranı (%)	Etkin ortaklık oranı (%)	Doğrudan ve dolaylı ortaklık oranı (%)	Etkin ortaklık oranı (%)
Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş.	99,90%	99,90%	99,90%	99,90%
Banadora Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San. Ve Tic. A.Ş.	100,00%	100,00%		
Karmet Tarım Petrol Ürünleri Gıda Hayvancılık San. Ve Tic. Ltd.Şti.	100,00%	100,00%		
Bega Dış Ticaret A.Ş.	51,00%	51,00%		

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

T.T.K. 199. Maddesi çerçevesinde,2014 yılı faaliyet döneminde, bağlı şirket statüsünde değerlendirilen Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayvancılık Tekstil İnşaat Sanayi Ticaret A.Ş. ve Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. 'nin hazırlamış oldukları

bağlılık raporları, yönetim kurulundan geçmiş olup, bu çerçevede mevzuata aykırı herhangi bir işlem yapılmadığı tespit edilmiştir.

2014 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 2014 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).

#### **14. 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.

Muhasebe hesapları ve mali tablolar Denetimden Sorumlu Komite tarafından incelenmektedir, aynı zamanda bağımsız denetim şirketi Sun Bağımsız Dış Denetim Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi tarafından bağımsız denetime tabi tutulmaktadır.

#### **15. Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları :**

Şirketimizde 01.01.2014-31.12.2014 döneminde herhangi bir araştırma ve geliştirme faaliyeti ve maliyeti olmamıştır.

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

Şirket (konsolide) aleyhine açılmış davalar aşağıda olup, şirketin mali durumunu etkileyebilecek tutar ve içerikte değildir.

<b>Lehte Davalar</b>	<b>Adet</b>	<b>Döviz Cinsi</b>	<b>Döviz Miktarı</b>	<b>TL Karşılığı</b>
Grup Tarafından Açılan Lehte Davalar	1	TL	24.000	24.000
Grup Tarafından Açılmış İcra Takipleri	5	TL	717.742	717.742
Grup Tarafından Açılmış İcra Takipleri	1	USD	72.743	168.684
<b>Lehte Dava Toplamları</b>				<b>910.426</b>

<b>Aleyhte Davalar</b>	<b>Adet</b>	<b>Döviz Cinsi</b>	<b>Döviz Miktarı</b>	<b>TL Karşılığı</b>
Grup Aleyhine Açılan Davalar	5	TL	323.570	323.570
<b>Aleyhte Davalar Toplamı</b>				<b>323.570</b>

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

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10/04/2014 tarihli 2014/11 sayılı bülteni ve 14/04/2014 tarih, 29833736-199-776 sayılı yazısı ile bildirilen Şirket paylarının ilk halka arz amacıyla yayınlanan izahnamede belirtilen kullanım yerleri arasında ki farklılık ve izahnamede yer verilmesi gerekli bilgilere yer verilmemesi gerekçesi ile 123,278 TL İdari Para Cezası Tutarı bildirilmiş olup, tebligat tarihinden sonra, ödemesi yapılmıştır.

### **18.) 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 %97 olarak gerçekleşmiştir. Borçlanma maliyetimizin büyük bir kısmı da döviz cinsinden oluşmaktadır. Şirket'in gelir ve giderleri arasında kur riski açısından doğal bir denge bulunmakta olup ileriye yönelik tahminler ve piyasa şartları dikkate alınarak bu denge korunması amaçlanmaktadır.

Şirketimiz, Türev finansal araçlar kullanılarak kur riskini yönetmektedir.

#### **Faiz oranı riski yönetimi**

Şirket piyasa faiz oranları üzerinden rekabetçi bir ortamda borçlanmaktadır.

### **19.) Şirket, faaliyet dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.**

## **KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU**

### **1- Kurumsal Yönetim ilkelerine Uyum Beyanı**

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanması, Şirketimiz açısından belirleyici ve artan bir önem taşımaktadır. Bu bağlamda çalışmalarını Kurumsal Yönetim İlkelerine uymayı ve gelişen koşullara bağlı olarak uyum sağlanacak konularda iyileştirme ve düzenlemeler yapmayı benimseyerek sürdürmektedir. Söz konusu ilkelerin uygulanabilen ve uygulanamayan hususlarını içerecek şekilde düzenlenen Uyum Raporu şirketimizin internet sitesinde ([www.avod.com.tr](http://www.avod.com.tr)) yer almaktadır.



Sermaye Piyasası Kurulu'nun, Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ (Kurumsal Yönetim Tebliği) hükümleri çerçevesinde zorunlu ilkelere uyum sağlanmıştır. Zorunlu olmayan hususların bir kısmına uyulmuş, ancak aşırı bir personel istihdamına, faaliyet giderlerini arttırıcı yapılanmalara, dolayısıyla Şirket'in, dolayısıyla ortakların temettü gelirlerinin azalmasına yol açacak yapılmalardan ise, uzak durulmuştur. Uygulanmamış Kurumsal Yönetim İlkeleri herhangi bir çıkar çatışmasına sebebiyet verecek nitelikte değildir.

## **BÖLÜM I - PAY SAHIPLERİ**

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

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

14/11/2014 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile ; Yatırımcı İlişkileri Bölümü görevlerinin, Mali İşler Müdürü Ganimet Sevgili yönetiminde, doğrudan Mali İşler Müdürüne bağlı olmak üzere, Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Özlem Balcı (İleri Düzey Sermaye Piyasası Lisans sahibi) ve Yatırımcı İlişkiler birim görevlisi Ahu Bilge Ulanay Demircan (Temel Düzey Sermaye Piyasası 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;**

Mali İşler Müdürü : Ganimet Sevgili

E-mail : ganimet@avod.com.tr

Yatırımcı İlişkiler Yöneticisi : Özlem Balcı

E-mail : ozlem@avod.com.tr

Yatırımcı İlişkiler Birim Görevlisi : Ahu Bilge Ulanay Demircan

E-mail : ahu.demircan@avod.com.tr

Telefon : 0232 83547 94

Faks : 0232 8354533

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

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

### **3. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Hakları**

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

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

### **4.Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları :**

Dönem içinde; 17/02/2014 tarihinde Olağanüstü Genel Kurul yapılmıştır;

Şirketimiz kapasitesinin artırılması ve Pazar payının güçlendirilmesi amacı ile, BANADORA GIDA YAŞ MEYVE SEBZE KOZMETİK ÜRÜNLERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin hisse alımı, önemli nitelikte işlem olarak değerlendirilmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-23.1 sayılı Tebliği uyarınca, genel kurula katılarak ilgili gündem maddesi için olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini toplantı tutanağına işleyen pay sahiplerine ayrılma hakkı tanınmıştır. Şirket paysahiplerinden devir alınması hususu Olağanüstü Genel Kurul onayına sunulmuş olup, olumsuz oy kullanan olmamış ve oy birliği ile kabul edilmiştir.

Şirket'in toplam 29.000.000,00 TL'lik sermayesine tekabül eden 2.900.000.000 adet hisseden; A Grubu 2.732.566,40 TL'lik sermayeye karşılık 273.256.640 adet hissenin asaleten, B Grubu 2.466.285,26 TL'lik sermayeye karşılık 246.628.526 adet hissenin asaleten,B Grubu 2.808.310,48 TL'lik sermayeye karşılık 280.831.048 adet hissenin vekaleten olmak üzere toplam 8.007.162,14 TL'lik sermayeye karşılık 800.716.214 adet hisse toplantıda temsil edilmiş olup, gerek kanun ve gerekse ana sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabı ile gerçekleşmiştir.

### **Olağan Genel Kurul Toplantısı ;**

14 Temmuz 2014 tarihinde 2013 yılı Olağan Genel Kurul toplantısı gerçekleştirilmiş olup; 2013 yılı Olağan Genel Kurulu toplantısında %27,7 seviyesinde katılım gerçekleşmiştir. Genel Kurul toplantı gündemi, Bilgilendirme Dökümanı, şirket faaliyetleri ve mali tablolar ile ilgili bilgiler şirket internet sitesinden pay sahiplerine duyurulmuştur. Genel Kurul toplantısı sırasında pay sahipleri soru sorma haklarını kullanmamışlardır.

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.

### **5. Oy Hakkı ve Azınlık Hakları :**

Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında alınacak kararlarda A grubu pay sahiplerinin 1 (bir) pay için 15 (onbeş) oyu, B grubu pay sahiplerinin 1 (bir) pay için 1 (bir) oyu vardır.

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

## **6. Kar Payı Hakkı :**

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

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

## **KAR DAĞITIM POLİTİKASI**

Şirket'in kar dağıtım konusundaki politikası;

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

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

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

## **7. Payların Devri:**

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

### **PAY DEVRİ (MADDE 8)**

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

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

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

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

## BÖLÜM II- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

### 8. Bilgilendirme Politikası

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

### 9.İnternet Sitesi ve İçeriği:

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

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

### 10. Faaliyet Raporu :

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

## BOLUM III - MENFAA T SAHİPLERİ

### 11. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi:

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

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

### 12. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı:

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

### 13. İnsan Kaynakları Politikası :

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

Kendisini, şirketini ve çevresini sürekli geliştirmeyi amaç edinmiş mutlu çalışanlar yaratmak şirketimizin en temel insan kaynakları politikasını oluşturmaktadır. Kurum kültür ve değerlerine uygun, nitelikli insan kaynağını kazanmak, geliştirmek, kalıcılıklarını ve motivasyonlarının sürekliliğini sağlamak; müşteri memnuniyetini ilke edinmiş, hatasız çalışan, çevresi ve çalışma arkadaşları ile iyi iletişim içerisinde olan, alanında uzman, danışman, uluslar arası düşünce ve davranış tarzını benimsemiş, iş birliği ve takım çalışmasını teşvik eden ve kendisini sürekli yenileyerek şirketimizin hedeflerine ulaşmasında aktif rol oynayan personel yapımızı sürdürmek

şirketimizin genel anlamdaki insan kaynakları politikasını yansıtmaktadır. Bu amaca ulaşmak üzere belirlenmiş insan kaynakları talimat ve prosedürlerimiz mevcut olup tüm çalışanlara duyurulmaktadır. Personel bireysel gelişimi ile ilgili birçok sistematik süreçler belirlenmiş olup periyodik dönemlerde tüm personele eşit olarak uygulanmaktadır.

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

Dönem içerisinde herhangi bir bağışta bulunulmamıştır. Şirketin kamuya yönelik bir sosyal çalışma faaliyeti bulunmamaktadır.

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

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

## **BÖLÜM IV - YÖNETİM KURULU**

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

Şirketimiz yönetim kurulu;

Adı Soyadı	Ünvanı
Nazım TORBAOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı
Burak KIZAK	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Barış Kızak	Yönetim kurulu Üyesi
Metin Yüksel	Yönetim kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)
Sanlı Baş	Yönetim kurulu Üyesi (Bağımsız Üye)

olmak üzere toplam beş kişiden oluşmaktadır. Mevcut Yönetim Kurulu görev süreleri, 21/06/2013 tarihinde yapılan 2012 yılı Genel Kurulu ile 3 yıl olarak belirlenmiştir.

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **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.

#### **Metin YÜKSEL - Yönetim Kurulu Üyesi( Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)**

Ankara Siyasal Bilgiler Fakültesinin ardından 8 yıl Sermaye Piyasası Kurulu Denetleme Dairesinde Denetçi olarak görev yapmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'ndan ayrıldıktan sonra çeşitli menkul kıymetler aracı kuruluşlarında üst düzey yöneticilik görevlerini üstlenmiş olan Yüksel, özellikle denetim, hissedar hukuku ve finansal yönetim konularında uluslararası kurumsal ve bireysel yatırımcılara yönelik araştırma ve firma raporları hazırlanmasında uzmanlaşmıştır.

#### **Av. Sanlı BAŞ (Bağımsız Denetim Kurulu Üyesi)**

1994 yılında İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinden mezun olmuştur. 1996-2007 yılları arasında Sermaye Piyasası Kurulu'nda Hukuk İşleri Dairesi'nde görev yaptıktan sonra 2007 yılından buyana İstanbul Barosu'na kayıtlı olarak serbest avukatlık yapmaktadır. Ağırlıklı olarak sermaye piyasası hukuku alanında çalışmakta olup evli ve bir çocuk babasıdır. Türkiye Kurumsal Yönetim Derneği (TKYD) ve Borsaya Kote Ortaklık Yöneticileri Derneği (KOTEDER) üyesidir

### **16. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları**

Şirketimizin yönetim kurulu, esas sözleşmemizde açıkça belirlendiği, şirket işleri lüzum gösterdikçe toplanır. Ancak ayda en az bir defa toplanması mecburidir. Toplantılarda her üyenin bir oy hakkı vardır. Yönetim kurulu toplantı gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. Fevkalade durumlarda üyelerden

---

birisinin yazılı isteği üzerine, başkan yönetim kurulunu toplantıya çağırılmazsa, üyeler de re'sen çağrı yetkisini haiz olurlar. Toplantı yeri şirket merkezidir. Ancak yönetim kurulu karar almak şartı ile başka yerde toplanabilir. Yönetim Kurulu, üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıya katılanların çoğunluğuyla alır. Oylarda eşitlik olması halinde teklif reddedilmiş sayılır. Yönetim Kurulunda oylar kabul veya red olarak kullanılır. Kararların muteberliği, yazılıp imza edilmiş olmasına bağlıdır. Red oy veren, kararın altına gerekçesini yazarak imzalar. Toplantıya katılmayan üyeler yazılı olarak veya vekil tayin etmek suretiyle oy kullanamazlar. Yönetim kurulumuz dönem içinde 15 toplantı yapmış ve karara bağlamıştır.

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

Kurumsal yönetim ilkelerine göre yönetim kurulunda asgari 2 bağımsız üye bulunması gerekmektedir. Bir Yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede yer alması durumu mevcuttur. Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uyulmasına İlişkin Tebliğ' in (Seri : IV, No: 56) 4.5.3 no.lu maddesinde "Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir." Hükmü bulunmaktadır. Bu kanuni zorunluluk sebebiyle şirketimiz yönetim kurulunda yer alan 2 adet bağımsız üye birlikte Denetimden Sorumlu Komite de yer almakta ve ayrıca diğer komitelerde de 1 bağımsız üye mecburen başkanlık yapmaktadır. Şirket yönetim kurulumuz Kurumsal yönetim komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesine de 2 bağımsız üyenin atanmasının daha doğru olacağını düşünüp karara bağladığından 2 bağımsız üyemiz, 3 komitede yer almaktadır.

##### **a) Denetimden Sorumlu Komite:**

**Komite Üyeleri ;** Metin Yüksel (Bağımsız Üye), Sanlı Baş(Bağımsız Üye)

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

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

##### **b) Kurumsal Yönetim Komitesi:**

**Komite Üyeleri ;** Metin Yüksel (Bağımsız Üye), Barış Kızak( Yonetim Kurulu Üyesi), Özlem Balcı (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)

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

##### **c) Riskin Erken Saptanması Komitesi:**

**Komite Üyeleri :** Başkan, Metin Yüksel'(Bağımsız Üye), üyeler; Sanlı Baş (Bağımsız Üye), Ganimet Sevgili (Mali İşler Müdürü), Yelin Moral (Üretim Müdürü), Neşe Bahar Örs (Kalite Güvence Müdürü)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2014 yılında, Avod Yönetim Kurulu Üyelerine ödenen, huzur hakkı ve brüt ücret toplamı 572.673 TL'dir.

Yönetim Kumlu üyeleri, genel kurulda belirlenen tutarlarda huzur hakkı almakta olup, ayrıca Yönetim Kurulu üyesi Barış Kızak'a aylık ücret ödenmektedir. Bunların dışında faydalandıkları menfaat ve haklar bulunmamaktadır. Yönetim kurulu üyelerinin mali haklarının tespitinde yönetim kurulu üyelerinin performansına dayalı olacak ve şirketin performansını yansıtacak bir ödüllendirme uygulanmamaktadır.

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

---