

A.V.O.D. KURUTULMUŞ GIDA VE TARIM ÜRÜNLERİ SANAYİ TİCARET A.Ş.
01/01/2025 -31/03/2025 DÖNEM
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1. Şirket Genel Bilgiler:

RAPORUN DÖNEMİ: 01 Ocak 2025 – 31 Mart 2025

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

Adres : Yıldırım Mahallesi 35.Sokak No:62/1 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 : 270.000.000 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 1.300.000.000 TL

Halka Arz Tarihi: 30 Kasım - 01 Aralık 2011

Mersis Numarası: 0010052002700018

Kurumsal İnternet Sitesi : www.avod.com.tr

2. Yönetim Kurulu

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

Şirketin Yönetim Organı 5 gerçek kişiden oluşan Yönetim Kurulu'dur.

Yönetim Kurulu üyeleri 07 Ağustos 2024 tarihli 2023 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında seçilmişlerdir, 13 Ağustos 2024 tarihinde de Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

a)Yönetim Kurulu ;

- Yönetim Kurulu görev ve süreleri;

ADI SOYADI	Ünvanı	Başlangıç ve Bitiş Tarihi
Nazım TORBAOĞLU	Başkan	14.08.2024 – 07.08.2027
Burak KIZAK	Başkan Yardımcısı	14.08.2024 – 07.08.2027
Barış Kızak	Üye	14.08.2024 – 07.08.2027
Ziyanur Hasbay	Bağımsız Üye	14.08.2024 – 2024 yılı Genel Kuruluna kadar
Atilla Erkan	Bağımsız Üye	14.08.2024 – 2024 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 Ana sözleşmesinde 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 Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim Kurulu, şirket iş ve işlemleri gerektirdikçe toplanır. Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır.

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. Yönetim kurulu kararı ile gündemde değişiklik yapılabilir. 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 3 toplantı yapmıştır. Yönetim Kurulu üyeleri toplantılara düzenli bir biçimde iştirak etmiştir.

- Yönetim Kurulu Üyelerinin Kısa Özgeçmişi:

Nazım TORBAOĞLU (Yönetim Kurulu Başkanı)

1969 Aydın Bozdoğan doğumludur. İzmir Atatürk Lisesi mezunudur. 1988 yılında, Ege Üniversitesi Gıda Mühendisliği Fakültesine girmiştir. 1994 yılında son sınıfta iken, Üniversite eğitimine ara vermiştir. 1998 yılında Hasat BNO Grup Ltd.Şti.'ni kurarak iş hayatına başlamıştır.

AVOD'un kurucu ortaklarından olup, Yönetim Kurulu Başkanı olarak görevini sürdürmektedir. Sn.Nazım Torbaoğlu Avod'un bağlı ortaklığı olan Hasat BNO ve Avod Altın'da yönetim kurulu başkan yardımcısı, ayrıca İzmir Mavi Özel Eğitim Hizmetleri Gıda Enerji İnşaat Depoculuk San.ve Tic.A.Ş'de yönetim kurulu başkanı, Egeyem Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş'da yönetim kurulu üyesi, İzmir Beyaz Midye Gıda A.Ş.'de yönetim kurulu başkan vekili olarak görev almaktadır.

Burak KIZAK (Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı/Genel Müdür)

1970 yılı Karşıyaka doğumludur. 1995 yılında Ege Üniversitesi Gıda Mühendisliği Fakültesinden mezun olmuştur. Belmar Dış Ticaret A.Ş. firmasında, 1995-1997 yıllarında çalışmıştır. Hasat BNO Grup Ltd. Şti'ni 1998 yılında kurarak, işletmecisi olarak çalışma hayatına devam etmiştir.

Burak Kızak, AVOD'un kurucu ortaklarından olup, halen Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılığı görevini sürdürmektedir. Sn.Burak Kızak, Avod'un bağlı ortaklığı olan Hasat BNO ve Avod Altın'da yönetim kurulu başkanı, ayrıca İzmir Beyaz Midye Gıda A.Ş'de yönetim kurulu başkanı, İzmir Mavi Özel Eğitim Hizmetleri Gıda Enerji İnşaat Depoculuk San.ve Tic.A.Ş'de yönetim kurulu başkan yardımcısı, Egeyem Gıda ve Tarım Ürünleri San.Tic.A.Ş 'de ise yönetim kurulu üyesi olarak görev almaktadır.

Barış KIZAK (Yönetim Kurulu Üyesi / Fabrika Müdürü)

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

Ziyanur HASBAY (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Ege Üniversitesi İktisadi Ticari Bilimler Fakültesi Pazarlama Bölümü mezunudur. Evli ve iki çocuk sahibidir

İş Deneyimleri; 1977-1979 arasında İzmir Ticaret ve Hizm.Ltd.Şti. şirketinde Pazarlama ve satış temsilciliği, 1979-1980 arasında Evaş Dayanıklı Tüketim ve Mobilya A.Ş. Ticaret Müdürü, 1980-1984 arasında Ertuzcuoğlu Ltd.Şti. Şirket Müdürü, 1984-1986 arasında Pepsi Cola İzmir Satış Şefi, 1986-1988 arasında Yaşar Holding bünyesinde Pınar Et A.Ş. Pazarlama Müdürü, 1988-1991 arasında Yaşar Holding bünyesinde Birmaş AŞ. Satın alma Müdürü, 1991-1999 arasında Birmaş A.Ş. Genel Müdür, 1999-2006 arasında Yaşar Birleşik Pazarlama A.Ş. Genel Müdür, 2006-2008 arasında Viking Kağıt ve Selüloz A.Ş. Genel Müdür, 2008-2009 arasında Yaşar Holding A.Ş. Danışman, 2010-2011 arasında Baltalı Gıda San.Tic.Ltd.Şti. Genel Müdür, 2012-2013 arasında Karşıyaka Spor Kulübü Genel Müdür, 2013-2018 arasında Sürtaş Şirketler Grubu Genel Müdür olarak görev almıştır.

Av. Atilla ERKAN (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

1969 yılı Mardin doğumludur. İyi derece İngilizce bilen Sn. Erkan evli ve 3 çocuk sahibidir.

Eğitim bilgileri; Askeri Lise (4 yıllık), Uluslararası Kıbrıs Üniversitesi Hukuk Fakültesi (4 yıllık), Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi (4 yıllık), Anadolu Üniversitesi Halkla İlişkiler Meslek Yüksek Okulu (2 yıllık),

İş Deneyimleri; Türk Silahlı Kuvvetleri'nden emekli olan Sayın Erkan, Aslan ege Güvenlik Personel Hizmetler firmasında 3 yıl Genel Müdür Yardımcısı olarak çalışmıştır. Serbest Avukat-Arbulucu olarak çalışma hayatına devam etmektedir.

- Üst Düzey Yöneticiler aşağıda belirtilmiştir:

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

b) Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler:

Yönetim Kurulu içinde Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi, Riskin Erken Saptama Komitesi oluşturulmuştur.

Mevcut yönetim kurulu yapılanması kapsamında bir üyenin birden fazla komitede yer alması gerekmiştir. Yönetim Kurulumuz tarafından Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmamış olup, bu komitelerin görev ve sorumlulukları Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir. Komiteler tarafından yapılan çalışmalar sonucunda alınan kararlar Yönetim Kurulu'na tavsiye olarak sunulmakta, nihai karar Yönetim Kurulu tarafından alınmaktadır.

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, 12.08.2024 tarih 2024/13 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Denetimden Sorumlu Komite üye seçimi yapılmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite üyeleri;

Ziyanur Hasbay; Başkan / Atilla Erkan; 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.

12.08.2024 tarih 2024/13 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile komite üyeleri belirlenmiştir.

Kurumsal Yönetim Komite üyeleri;

Atilla Erkan; Başkan / Barış Kızak; Üye / Özlem Efecan; Üye (Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi)

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Şirketimiz 12.08.2024 tarih, 2024/13 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 Mevzuatına 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;

Ziyanur Hasbay; Başkan

Atilla Erkan; Üye

Ganimet Sevgili; Üye

Yelin Moral; Üye

Ufuk Arıkan; Üye

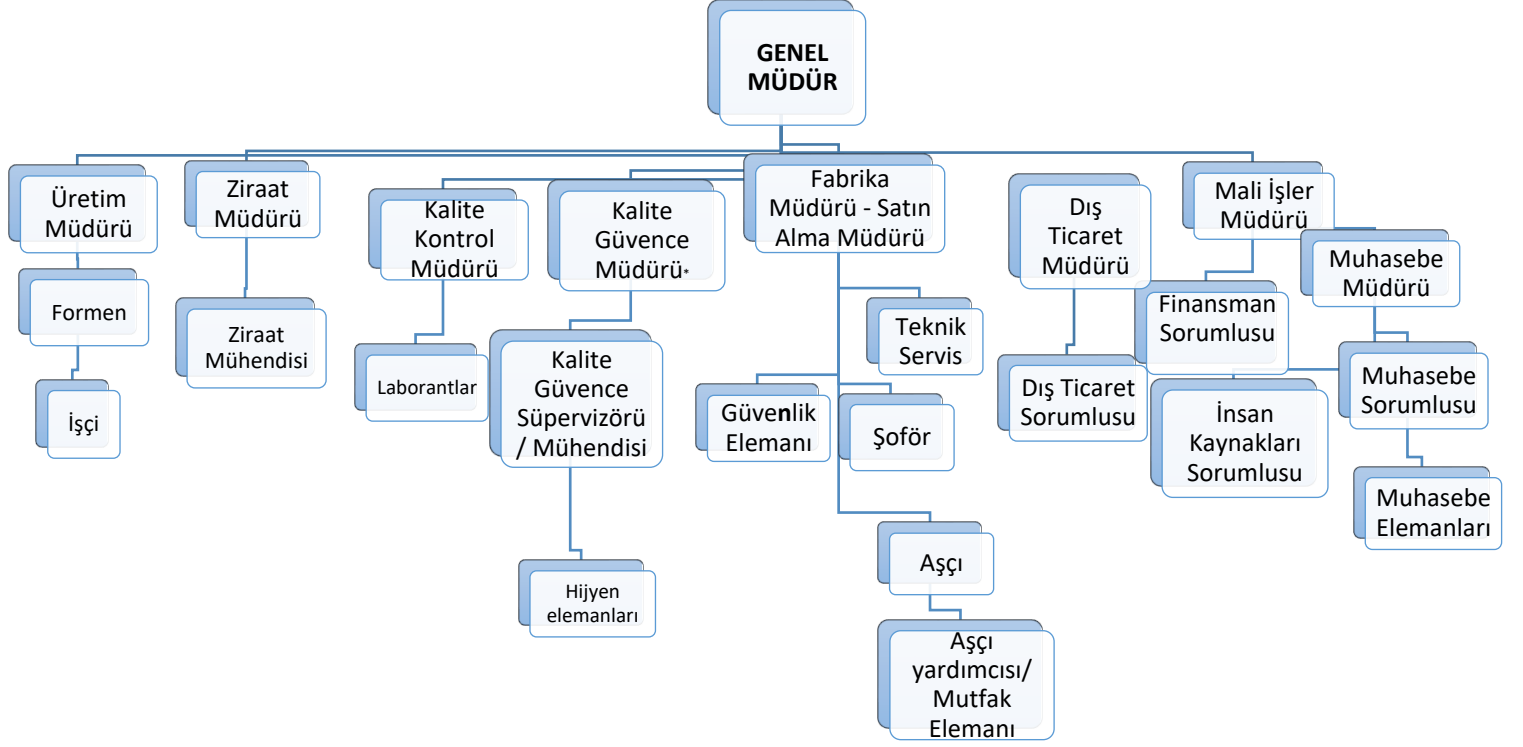
Komiteler tarafından yıl içerisinde dışarıdan herhangi bir danışmanlık hizmeti alınmamıştır.

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

2025 yılının ilk üç ayında Avod A.Ş. (konsolide) üst düzey yöneticilere ödenen Huzur Hakkı ve brüt ücret toplamı **6.380.102-** TL'dir. Yönetim Kurulu Başkan ve Başkan Yardımcısına ulaşım desteği sağlanmaktadır.

Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan huzur hakkı, her yıl Şirket Genel Kurulu'nda belirlenmekte olup, Yönetim Kurulu üyesi Barış Kızak'a aylık ücret ödenmektedir. Yönetim kurulu üyelerinin mali haklarının tespitinde yönetim kurulu üyelerinin performansına dayalı olacak ve şirketin performansını yansıtacak bir ödüllendirme uygulanmamaktadır.

Organizasyon Şeması



3. Ortaklık Yapısı ve Sermaye Dağılımı

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 1.300.000.000,00-TL

Ödenmiş Sermaye : 270.000.000,00-TL

31/03/2025 tarihi itibari ile ortaklık yapısı ;

Ortaklar	Hisse Grubu	Pay Tutarı TL	Pay Oranı	Oy Hakkı Oranı
Nazım TORBAOĞLU	A	8.197.699,56	3,04%	24,62%
Nazım TORBAOĞLU	B	7,98	0%	0%
Burak KIZAK	A	8.197.699,56	3,04%	24,62%
Burak KIZAK	B	5,10	0%	0%
Halka Açık Kısım/Diğer		253.604.587,79	93,92%	50,76%
Toplam		270.000.000,00	100,00%	100,00%

İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar;

Grubu	İmtiyaz Türü	Nama/Hamiline	Pay Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı(%)
A	*Oy Hakkı	Nama	0,01	16.395.399,12	6,07
B	-	Hamiline	0,01	253.604.600,88	93,93
		TOPLAM		270.000.000,00	100,00

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

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ, BULUNDUĞU SEKTÖR VE SEKTÖRDEKİ YERİ

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

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

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

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

Ürünler, başlıca aşağıdaki sektörlerde kullanılmaktadır.

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

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

Grup ayrıca, “Farmer’s Choice” tescilli markası ile iç piyasa satışları da gerçekleştirilmektedir.



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

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

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

Yeni şube açılışı; Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. Saruhanlı Şubesi; Manisa Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce 28.03.2022 tarihinde tescil edilerek Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayınlanarak şube açılışı onaylanmıştır.

Manisa İli Saruhanlı İlçesi Alibeyli Mevkii 23.200 metrekare yüzölçümüne sahip Şirkete ait gayrimenkulünde; Soğuk Hava Depoları ve Yeni Üretim Tesisi yatırımlarımız 2023 yılında tamamlanarak faaliyete geçmiştir.

13.Ekim 2023 tarihinde, Yapı kullanım izin belgesi ve Manisa Ticaret Odası tarafından düzenlenmiş olan 3.456 ton/yıl üretim kapasiteli Kapasite Raporu alınarak üretime başlanmıştır.

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

- BRCGS (AA Grade)
- IFS

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

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

- BRCGS (AA Grade)
- Organik
- Global G.A.P.

Hasat BNO Bayındır Banadora Şubesi'nde fırında yarı kurutulmuş domates üretilmekte idi, Temmuz 2023 tarihinde Avod Saruhanlı Şubesi'ne taşınma işlemleri yapılarak şube kapanışı yapılmıştır.

FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER- YATIRIMLAR

• Güneş Enerjisi Yatırımı

Şirketimizin enerji ihtiyacının büyük bir kısmını karşılamak ve enerji maliyetlerini azaltmak amacıyla, Menemen fabrikamız çatısında olacak şekilde, KW 1100 (DC) – 900 kW (AC) elektrik gücünde Güneş Panellerinin kurulmasına karar verilmiştir, bu kapsamda güneş panellerinin döşenmesi tamamlanmıştır. Gerekli izinler için başvurular yapılmıştır.

29.03.2025 tarihinde Özel durum Açıklaması ile yatırımcılarımıza duyurusu yapılmış olup detayı aşağıda sunulmuştur,

29.11.2022- 05.10.2022 tarihlerinde KAP açıklaması ile Yatırımcılarımıza duyurusu yapılan Güneş Enerjisi Yatırımı ile ilgili;

29.11.2022 tarihinde Şirketimizin GDZ Elektrik Dağıtım A.Ş. tarafından alınan 900 kW santral gücünde Çağrı Mektubu; Yaptığımız başvurular neticesinde, 1165 kW santral gücü – DC (Mekanik) Güç 1383,21 kWp gücüne attırılmış ve yeni Çağrı Mektubu alınmıştır.

Yatırımın gerekli revizyonu tamamlanarak, projenin onaylanma süreci devam edecektir.

• Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret AŞ. Hisse Satışı:

Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret AŞ. Hisse Satışı, 09.06.2023 tarihli KAP açıklaması ile yatırımcılarımıza duyurusu yapılmıştır. Şirketimiz Yönetim Kurulu'nca alınan karar (aşağıda belirtilmiştir) kapsamında hisse devir işlemleri gerçekleştirilmiştir;

Şirketimiz, bağlı ortaklığı Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin satışıyla ilgili İsviçre merkezli AFK ENTERPRISE AG. Şirketi ile görüşmeleri neticesinde;

1) Sermayesinin tamamına (%100'üne) sahip olduğumuz bağlı ortaklığımız Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi 'nin (Avod Madencilik);

a) 200.000 TL tutarındaki ödenmiş sermayeni temsil eden 8.000 adet, 200.000 TL nominal değerindeki paylarının tamamının, tüm hak ve borçları ile birlikte İsviçre merkezli AFK Enterprise AG. Şirketi'ne devir edilmesine,

b) AFK Enterprise AG şirketinin Bağlı ortaklığı olan Planet-Scan AG şirketinin 1.000.000 EUR nominal değeri karşılığında denk gelmekte olan 23,436 hissesinin (sermayesinin %2,3436'na eşittir) karşılığı hisse senedinin Swap şeklinde Şirketimize devir edilmesine,

c) Devre konu edilen 23.436 EUR Planet-Scan AG şirket hissesinin piyasa değeri; 2023 yılının 2. çeyreği sonrasında İsviçre borsasında (SWX) halka arzı planlanan Planet-Scan AG hisselerinin halka arz sonrası İsviçre borsasında (SWX) oluşacak hisse fiyat ile belirlenmesine.

d) 2023 yılının 2.çeyreği sonrasında İsviçre borsasında (SWX) Halka arzı planlanan Planet-Scan AG hisselerinin, şirketimize ait payının (%2,3436) İsviçre borsasında satıp exit yapılmasına,

Karar verilmiştir.

2) Şirketimizin bağlı ortaklığı Avod Madencilik'in 8000 adet, 200.000 TL nominal değerindeki paylarının satışı, SPK mevzuatı çerçevesinde değerlendirilmiş ve aşağıda ki tespitler yapılmıştır;

SPK (II-23.3) Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği çerçevesinde değerlendirilmesi; Önemli Nitelikteki İşlemler Tebliği'nin, Önemlilik Ölçütü başlıklı 6. maddesi kapsamında yapılan değerlendirme neticesinde;

3)Ortaklığın finansal tablolarında konsolide edilen bağlı ortaklıklarındaki paylarının;

a) Kontrol kaybına yol açacak şekilde satılması durumunda, birinci fıkranın (a) ve (c) bentleri uyarınca yapılacak hesaplamalarda, bağlı ortaklığın konsolide finansal tablolara dahil edilen aktif toplamı veya gelir kalemlerinin tamamı, ortaklığın konsolide finansal tablolardaki aktif toplamı veya gelir kalemlerinin toplamına oranlanır.

b) Ortaklığın kamuya açıklanmış son finansal tablolarına göre, Bağlı ortaklığın konsolide finansal tablolara dahil edilen aktif toplamına oranı: %1,41 olduğu,

c) Ortaklığın kamuya açıklanmış son yıllık finansal tablolarına göre Bağlı ortaklığın konsolide finansal tablolara dahil edilen gelirinin, konsolide finansal tablolarda ki gelir kalemlerinin toplamına oranı %2,29 olduğu tespit edilmiştir,

SPK'nın (II.23.3) sayılı Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'ne göre hesaplanan oranların %50'den fazla olmaması nedeniyle pay devir işleminin önemlilik ölçütünü sağlamadığı, dolayısıyla işlemin önemli nitelikte işlem olmadığına, Karar verilmiştir,

Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat San.ve Tic. A.Ş. satışı karşılığı %2,3436 hissesine sahip olduğumuz, Planet-Scan AG şirketi, 12.10.2023 tarihinde İsviçre borsasına- BX Swiss AG halka arz başvurusunda bulunmuştur.

09.11.2023 tarihli KAP duyurusu ile;

Şirketimiz; Avod Madencilik hisselerine karşılık, İsviçre merkezli AFK Enterprise AG şirketinin bağlı ortaklığı olan Planet-Scan AG şirketinin 23.436 hissesinin (sermayesinin %2,3436'na eşittir) karşılığı hisse senedini Swap şeklinde devir edilmesine istinaden,

Planet-Scan AG. Şirketine ait; 9.714.222 CHF -İsviçre Frangı (TL karşılığı 307.843.000.-) denk gelen 23.436 lot hisse senedi, Avusturya'da bulunan Liechtensteinische Landesbank'daki Şirketimize ait banka hesabına geçmiş olduğu bilgisi,

Sayın Yatırımcılarımıza duyurusu yapılmıştır,

Halka arz çalışmaları Planet-Scan AG şirketi sürecinde takip edilmektedir,

• **Bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda San.Tic. A.Ş.(Hasat A.Ş.)bünyesinde ki, Yatırımı**

Bağlı ortaklığımız Hasat A.Ş.'ne ait İzmir ili, Seferihisar ilçesi, 195 Ada 19 parsel 107.184 m² yüzölçümlü kır tarla ve arsada yapılacak inşaat ile ilgili, 2020 ve 2021 yıllarında Özel Durum Açıklaması ile duyurusunu yaptığımız inşaat sözleşmesi, Belediyenin, İmar Kanunu'nun 15. nci ve 16. ncı Madde Uygulamalarından kaynaklı gecikme nedeni ile uygulamaya geçirilememiştir.

Bu nedenle, bağlı ortaklığımız Hasat A.Ş.' ne ait, İzmir ili, Seferihisar ilçesi, 195 Ada 19 parsel 107.184 m² yüzölçümlü kır tarla ve arsamızın, parselizasyon yapılarak satılması hususu değerlendirilmiştir.

Bağlı ortaklığımız Hasat A.Ş. bünyesinde yer alan İzmir ili, Seferihisar ilçesi Düzce mahallesi Ağaçesmesi (Topbelen) mevkiinde 195 ada 19 parsel 107.184 m² kır tarla ve arsa 19.12.2024 tarihinde parselizasyon yapılarak,

1. 195 ada 29 parsel 70.601,01 m² kır tarla/
2. 374 ada 1 parsel 7.295,51 m² arsa
3. 375 ada 1 parsel 10.200,00 m² arsa
4. 376 ada 4 parsel 2.299,00 m² arsa

5. 376 ada 5 parsel 2.860,40 m² arsa olarak beş (5) ayrı parsel ayrılmıştır.

374 ada 1 parsel, 375 ada 1 parsel ve 376 ada 4 parsel (Toplam 19.794,51 m²) olmak üzere 3 adet arsanın satışına karar verilmiştir. Satış değeri tespiti piyasa koşullarına göre ve pazarlık usulüne göre belirlenmiştir.

Toplamda 3 adet arsa 132.812.000 TL bedel karşılığında satılmıştır. Maddi Duran Varlık satış kar'ı Şirketin finansal ihtiyacında kullanmak üzere değerlendirilecektir.

- **Bağlı ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda San.Tic. A.Ş. bünyesinde ki Maden Sahası Hk.**

Şirket Yönetim Kurulu 13.10.2023 tarihinde, Bağlı Ortaklığımız Hasat BNO Grup Gıda San.Tic. A.Ş. bünyesinde bulunan, Muğla ili Köyceğiz ilçesindeki, 200712070 numaralı Krom maden sahası 22.000.000 TL (yirmiikimilyon TL) bedel ile, Aktif Yer Bilimleri Mühendislik Sondaj Madencilik İnş. Danışmalık Hizmetleri A.Ş. 'ne satılmasına karar verilmiştir,

Bu satış neticesinde Şirketimiz bünyesinde Madencilik faaliyetleri sona erecektir.

- **JCR Kredi Derecelendirme Notu;**

Kredi derecelendirme kuruluşu JCR AVRASYA DERECELENDİRME A.Ş. tarafından Şirketimiz (A.V.O.D. Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri San. Tic. A.Ş.) değerlendirilmiştir. 30.09.2024 tarihli Rating Bildirim Formunda yer alan değerlendirme sonucu, KAP duyurusu ile yatırımcılarımıza duyurusu yapılmıştır (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1339023> linkinden ulaşılabilir). Buna göre Şirketimizin not ve görünümü aşağıda ki şekilde oluşmuştur.

Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu	: BBB- (tr) / (Stabil Görünüm)
Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu	: J3 (tr) / (Stabil Görünüm)
Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı Para Kurum Kredi Rating Notu	: BB- / (Stabil Görünüm)
Uzun Vadeli Uluslararası Yerel Para Kurum Kredi Rating Notu	: BB- / (Stabil Görünüm)

FİNANSAL DURUM:

Satışlar (konsolide)(*);

Satışlar (TL)	31.03.2025	31.03.2024
Yurtiçi Satışlar	34.849.225	80.371.231
Yurtdışı Satışlar	390.648.938	399.759.504
Diğer	80.808	3.879.281
TOPLAM	425.578.971	484.010.281

(*)31 Mart 2025 tarihli konsolide finansal tablolar TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama " standardı kapsamında enflasyon düzeltmesine tabi tutulmuştur.

Ülke Bazında Yurtdışı Satış Dağılımı;

AVOD A.Ş.

ÜLKE	31.03.2025	31.03.2024
AMERİKA	68,53%	47,64%
İNGİLTERE	26,28%	36,95%
ALMANYA	5,19%	15,42%
FRANSA	0,00%	0,00%
Genel Toplam	100%	100%

HASAT A.Ş.

	31.03.2025	31.03.2024
HOLLANDA	84,00%	74,66%
POLONYA	8,67%	0,00%
KANADA	5,36%	14,60%
YUNANİSTAN	1,59%	1,49%
İNGİLTERE	0,27%	9,25%
ALMANYA	0,12%	
Toplam İhracat	100%	100%

BEGA A.Ş.

ÜLKE	31.03.2025	31.03.2024
FRANSA	17,15%	14,35%
AVUSTRALYA	12,03%	9,62%
İSVİÇRE	11,62%	5,79%
ALMANYA	10,20%	13,93%
BELÇİKA	9,86%	6,79%
YENİ ZELLANDA	7,18%	0,61%
AMERİKA BİRLEŞİK DEVLETLERİ	6,56%	6,20%
KANADA	5,46%	9,66%
İRLANDA	4,44%	3,80%
İSPANYA	3,18%	10,57%
DANİMARKA	2,02%	1,23%
ŞİLİ	1,61%	1,06%
MAKEDONYA	1,40%	2,35%
MALEZYA	1,38%	1,21%
İTALYA	1,38%	1,63%
AVUSTURYA	1,31%	1,20%
MALTA	1,29%	0,00%
LETONYA	1,08%	1,15%
URUGUAY	0,47%	0,02%
İSVEÇ	0,36%	0,00%
ÇEKYA	0,02%	0,00%
BİRLEŞİK KRALLIK	0,00%	2,34%
HIRVATİSTAN	0,00%	1,98%
HOLLANDA	0,00%	3,24%
İSRAİL	0,00%	1,28%
Genel Toplam	100,00%	100,00%

FİNANSAL DURUM TABLOSU (Konsolide)

31 Mart 2025 tarihli konsolide finansal tablolar TMS 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" standardı kapsamında enflasyon düzeltmesine tabi tutulmuştur.

GELİR TABLOSU

	TL 01.01.2025 31.03.2025	TL 01.01.2024 31.03.2024
Hasılat	425.267.081	440.984.742
Satışların Maliyeti (-)	(350.547.983)	(359.918.403)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	74.719.098	81.066.339
BRÜT KAR (ZARAR)	74.719.098	81.066.339
Genel Yönetim Giderleri (-)	(25.561.388)	(32.255.003)
Pazarlama Giderleri (-)	(15.240.563)	(13.491.334)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21.671.534	24.706.525
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(36.670.335)	(25.172.047)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	18.918.346	34.854.480
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	99.272.752	261.292
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları)	111.110	285.857
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	118.302.208	35.401.630
Finansal Gelirler	18.160.899	29.278.628
Finansal Giderler (-)	(88.467.335)	(84.796.322)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	(63.321.596)	(65.547.647)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	(15.325.824)	(85.663.712)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(16.442.952)	(33.953.263)
-Dönem Vergi (Gideri) Geliri	(711.304)	(2.700.021)
-Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	(15.731.648)	(31.253.242)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	(31.768.776)	(119.616.975)
DÖNEM KARI (ZARARI)	(31.768.776)	(119.616.975)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı	(31.768.776)	(119.616.975)
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	26.137.210	(19.003.303)
-Ana Ortaklık Payları	(57.905.986)	(100.613.672)
Pay Başına Kazanç (Zarar)	(0,0021)	(0,0037)
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	(0,0021)	(0,0037)
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)	(0,0021)	(0,0037)
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	(0,0021)	(0,0037)
DÖNEM KARI (ZARARI)	(31.768.776)	(119.616.975)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	(31.768.776)	(119.616.975)
-Kontrol Gücü Olmayan Paylar	26.137.210	(19.003.303)
-Ana Ortaklık Payları	(57.905.986)	(100.613.672)

BİLANÇO (TL)

	31.03.2025	31.12.2024
VARLIKLAR	2.426.944.211	2.462.385.526
Dönen Varlıklar	1.220.831.718	1.197.847.184
Nakit ve Nakit Benzerleri	40.472.125	31.093.325
Finansal Yatırımlar	16.327	16.245
Ticari Alacaklar	270.267.768	255.318.853
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.381.049	6.344.930
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	263.886.719	248.973.923
Diğer Alacaklar	198.603.731	98.455.643
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	140.867.720	45.299.490
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	57.736.011	53.156.153
Stoklar	430.920.972	515.820.091
Peşin Ödenmiş Giderler	262.007.164	277.272.089
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	262.007.164	277.272.089
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	--	1.691.607
Diğer Dönen Varlıklar	18.543.631	18.179.329
Ara Toplam	1.220.831.718	1.197.847.184
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	150.668.431	203.120.836
Toplam Dönen Varlıklar	1.371.500.149	1.400.968.020
Duran Varlıklar	1.055.444.062	1.061.417.507
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	933.097	933.097
Diğer Alacaklar	158.616	162.825
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	158.616	162.825
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	222.507.291	222.507.291
Maddi Duran Varlıklar	416.564.383	421.651.447
Kullanım Hakkı Varlıkları	12.078.944	11.504.263
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	243.699.977	242.625.475
-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	243.699.977	242.625.475
Peşin Ödenmiş Giderler	122.279.910	103.751.028
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	122.279.910	103.751.028
Ertelenmiş Vergi Varlığı	37.208.502	58.267.395
Diğer Duran Varlıklar	13.342	14.686
Toplam Duran Varlıklar	1.055.444.062	1.061.417.507
TOPLAM VARLIKLAR	2.426.944.211	2.462.385.526

	31.03.2025	31.12.2024
KAYNAKLAR	2.426.944.211	2.462.385.527
Kısa Vadeli Yükümlülükler	930.346.997	997.427.416
Kısa Vadeli Borçlanmalar	590.738.495	615.539.134
- İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	590.738.495	615.539.134
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	60.183.464	34.881.599
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	60.183.464	34.881.599
Ticari Borçlar	242.347.094	299.996.456
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	772.519	--
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	241.574.575	299.996.456
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	26.811.823	23.172.321
Diğer Borçlar	7.237.816	7.104.447
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	100.486	505.115
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7.137.330	6.599.332
Ertelenmiş Gelirler	528.998	15.981.260
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	528.998	15.981.260
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	1.815.880	--
Kısa Vadeli Karşılıklar	683.427	752.199
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	683.427	752.199
Ara Toplam	930.346.997	997.427.416
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	930.346.997	997.427.416
Uzun Vadeli Yükümlülükler	151.802.168	88.388.483
Uzun Vadeli Borçlanmalar	128.255.385	68.507.541
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	128.255.385	68.507.541
Diğer Borçlar	180.000	198.113
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	180.000	198.113
Uzun Vadeli Karşılıklar	23.366.783	19.682.829
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22.854.155	19.118.617
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	512.628	564.213
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	151.802.168	88.388.483
ÖZKAYNAKLAR	1.344.795.046	1.376.569.627
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	1.120.480.570	1.178.392.361
Ödenmiş Sermaye	270.000.000	270.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	1.372.056.987	1.372.056.987
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	10.760.744	10.766.549
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	(74.805.414)	(74.805.414)
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(74.805.414)	(74.805.414)
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	(74.666.516)	(74.666.516)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(138.898)	(138.898)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11.788.013	11.485.110
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	(411.413.774)	(93.011.316)
Dönem Net Kârı/Zararı	(57.905.986)	(318.099.556)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	224.314.476	198.177.266
Toplam Özkaynaklar	1.344.795.046	1.376.569.627
TOPLAM KAYNAKLAR	2.426.944.211	2.462.385.527

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

Dönem içinde, Şirketimiz bünyesinde 48'i beyaz yakalı, 189'u mavi yakalı olmak üzere ortalama 237 personel çalışmıştır.

Şirket çalışanları için İş Kanunu'nda belirlenen hükümler uygulanmaktadır.

Kıdem Tazminatı ve Kullanılmamış İzin Yüğü 31.03.2025 tarihi itibarı ile; 22.854.155-TL'dir.

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

İnsan Hakları Politikamız

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, uluslararası düşünce ve davranış tarzını benimsemiş, iş birliği ve takım çalışmasını teşvik eden ve kendisini sürekli yenileyerek şirketimizin hedeflerine ulaşmasında aktif rol oynayan personel yapımızı sürdürmek şirketimizin genel anlamdaki insan kaynakları politikasını yansıtmaktadır. Bu amaca ulaşmak üzere belirlenmiş insan kaynakları talimat ve prosedürlerimiz mevcut olup tüm çalışanlara duyurulmaktadır. Personel bireysel gelişimi ile ilgili birçok sistematik süreçler belirlenmiş olup periyodik dönemlerde tüm personele eşit olarak uygulanmaktadır.

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

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

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

6. Ortaklığın yıl içinde yaptığı bağışlar hakkında bilgi:

Şirketimiz 2025 yılının ilk üç ayında 505.000 TL tutarında bağış yapmıştır. 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:

Yeni şube açılışı; Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. Saruhanlı Şubesi; Manisa Ticaret Sicil Müdürlüğü'nce 28.03.2022 tarihinde tescil edilmiş olup tescile ilişkin ilan 28.03.2022 tarih ve 10546 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

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. Bayındır Banadora Şubesi** 2010 yılında İzmir'in Bayındır ilçesinde Banadora Gıda Yaş Meyve Sebze Kozmetik Ürünleri San.ve Tic.A.Ş unvanı ile kurulmuştur. Şirketin faaliyet konusu; yaş sebze meyve ve kurutulmuş sebze ve meyve üretimi ile ürünlerin yurt içi ve yurt dışı piyasalara pazarlanmasıdır.1920 ton Kurutulmuş Sebze ve Meyve üretim kapasitesine sahip Bayındır Şubesi'ne ait makine ve teçhizat; Temmuz 2023 tarihinde Avod Saruhanlı Şubesi'ne taşınmış ve **Şube kapanışı yapılmıştır.**

Hasat BNO Grup Gıda Yemek Hayv. Tekstil İnş. San.Tic.A.Ş. Bayındır Karmet Şubesi

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 etmiştir. Depolama hizmeti veren, Manisa/ Saruhanlı ilçesinde 2500 m2 alan içerisinde 3 adet soğuk hava deposu, 28.03.2022 tarihinde AVOD'a satışı yapılmış olup, Avod Kurutulmuş Gıda ve Tarım Ürünleri Sanayi Ticaret A.Ş. Saruhanlı Şubesi olarak faaliyetine devam etmektedir. Hasat Bayındır Karmet **Şube kapanışı yapılmıştır.**

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

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,

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

09.06.2023 tarihinde Sermayesinin tamamına (%100'üne) sahip olduğu bağılı ortağı Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi 'nin 200.000 TL tutarındaki ödenmiş sermayeni temsil eden 8.000 adet, 200.000 TL nominal değerindeki paylarının tamamının, tüm hak ve borçları ile birlikte İsviçre merkezli AFK Enterprise AG. Şirketi'ne devir edilmiştir.

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

Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Ödenmiş/ Çıkarılmış Sermayesi	Şirketin Sermayesindeki Payı	Şirketin Sermayesindeki 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%	Bağılı Ortaklık

Grup'un konsolidasyona dahil edilen şirketlerin sermayelerindeki pay oranları;

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

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

Diğer İşletmelerdeki Paylar:

Planet Scan AG

Şirket, bağılı ortaklığı Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin satışıyla ilgili İsviçre merkezli AFK ENTERPRISE AG. Şirketi ile görüşmeleri neticesinde; Sermayesinin tamamına (%100'üne) sahip olduğu bağılı ortağı Avod Altın Madencilik Enerji İnşaat Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi 'nin 200.000 TL tutarındaki ödenmiş sermayeni temsil eden 8.000 adet, 200.000 TL nominal değerindeki paylarının tamamının, tüm hak ve borçları ile birlikte İsviçre merkezli AFK Enterprise AG. Şirketi'ne devir edilmesine, AFK Enterprise AG şirketinin Bağılı ortaklığı olan Planet-Scan AG şirketinin 1.000.000 EUR nominal değeri karşılığına denk gelmekte olan 23.436 hissesinin (sermayesinin %2,3436'na eşittir) karşılığı hisse senedinin Swap şeklinde Şirkete devir edilmesine, devre konu edilen 23.436 EUR Planet-Scan AG şirket hissesinin piyasa değeri; 2023 yılının 2. çeyreği sonrasında İsviçre borsasında (SWX) halka arzı planlanan Planet-Scan AG hisselerinin halka arz sonrası İsviçre borsasında (SWX) oluşacak hisse fiyat ile belirlenmesine. 2023 yılının 2.çeyreği sonrasında İsviçre borsasında (SWX) Halka arzı planlanan Planet-Scan AG hisselerinin, şirkete ait payının (%2,3436) İsviçre borsasında satıp exit yapılmasına karar verilmiştir.

Halka arz çalışmaları Planet-Scan AG şirketi sürecinde takip edilmektedir,

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 prosedürleri yazılı hale getirilerek, her düzeyde ki personelin etkin bir şekilde iç kontrol sistemine dahil edilmeleri sağlanmıştır.

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

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

Muhasebe hesapları ve mali tablolar Denetimden Sorumlu Komite tarafından incelenmektedir, aynı zamanda denetim şirketi HB Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Ltd.Şti. Şirketi tarafından denetime tabi tutulmaktadır.

10. Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları:

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

	01.01.2024	Girişler	Çıkışlar	31.12.2024	Girişler	Çıkışlar	31.03.2025
Araştırma hakları harcamaları (ruhsatlar ve lisanslar)	230.597.687	2.063.857	--	232.661.544	--		232.661.544
Topoğrafik, jeolojik, jeokimyasal ve jeofizik çalışmalara ilişkin harcamalar	345.078	--	--	345.078	--		345.078
Kazı harcamaları	1.857.899	--	--	1.857.899	--		1.857.899
Örnekleme harcamaları	405.584	--	--	405.584	--		405.584
Diğer harcamalar	484.629	--	--	484.629	--		484.629
Kaldırma ve restorasyon yükümlülükleri (maden rehabilitasyonu)	6.843.087	--	--	6.843.087	--		6.843.087
Toplam krom madeni varlıkları	240.533.963	2.063.857	--	242.597.820	--		242.597.820
Birikmiş İtfa Payları (-)	(3.581.500)	--	3.255.324	(326.176)	--	141.247	(184.929)
Net Defter Değeri	236.952.463			242.271.644			242.412.891

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

01.01.2025–31.03.2025 döneminde şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte herhangi bir dava mevcut değildir.

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 Hasat ve Hasav’ın birleşme işlemleri nedeniyle AVOD’un zarara uğratıldığı iddiası ile şirket yöneticileri Nazım TORBAOĞLU ve Burak KIZAK adına iki dava açılmıştır.

Hasat ve Hasav'ın birleşme işlemleri nedeniyle, Şirketin zarara uğratıldığı iddiası ile İzmir 7. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde açılan 2019/593 E. sayılı davasında Hasat ve AVOD'daki imza yetkilerinin kaldırılması talebi ilk inceleme sonucu reddedilmiştir. 03.11.2021 tarihinde görülen duruşmada davanın reddine karar verilmiştir. İşbu karara karşı Kurul tarafından istinaf yoluna başvurulmuş olup, İzmir Bölge Adliye Mahkemesinin İlgili Hukuk Dairesi tarafından istinaf talepleri ret edilmek suretiyle dosya kesinleşmiştir.

2. davada ise Menemen 2 Asliye Ceza Mahkemesi nezdinde 2020/264 E. sayılı dosyası üzerinden yapılan 14.12.2023 günü celsede yapılan yargılama neticesinde hem Nazım Torbaoğlu hem de Burak Kızak hakkında beraat kararı verilmiştir. Mahkemenin 2020/264 E. 2023/950 K. sayılı kararına karşı SPK tarafından istinaf yoluna başvurulmuş, İzmir Bölge Adliye Mahkemesinin İlgili Ceza Dairesi tarafından kararı veren mahkemenin görevsiz olduğuna karar verilerek dosyanın yeniden yargılama yapılması amacıyla görevli Menemen 3. Asliye Ceza Mahkemesine gönderilmiştir. İşbu dosya Menemen 3. Asliye Ceza Mahkemesinin 2025/9 E. sayılı dava dosyası üzerinden yargılmasına devam olmakla birlikte duruşması 13/05/2025 günü saat 10:05'a bırakılmıştır

13. Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi;

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

Şirketimiz faaliyetlerinden ötürü, kur ve faiz oranı risklerinden oluşan piyasa riskine, sermaye riskine, kredi riskine ve likidite riskine maruz kalmaktadır. Riskleri yönetim politikası, finansal piyasalardaki beklenmedik değişimlere odaklanılmıştır.

Finansal riskleri yönetmek için belirlenen amaçlar şu şekilde özetlenebilir;

- Şirket'in faaliyetlerinden ve ana varlıklarından sağlanan nakit akışının, kur ve faiz riskleri göz önünde bulundurularak etkin bir şekilde, devamlılığının sağlanması.
- Etkin ve verimli kullanmak üzere yeterli miktarda kredi kaynağının tür ve vade olarak en uygun koşullarda gerektiğinde kullanılmak üzere hazır tutulması

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

Şirketimiz 2025 yılında Artıdeğer Uluslararası Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. tarafından bağımsız denetim faaliyetleri gerçekleştirilecektir. Şirket faaliyetlerine ilişkin yetkili kuruluşlar tarafından düzenli veya münferit denetimler yapılabilmektedir. 2025 yılının ilk üç ayı içerisinde bu kapsamda yapılmış önemli nitelikte bir kamu denetimi bulunmamaktadır. Şirket Esas Sözleşmesi'nde, Özel Denetçi atanması bir hak olarak düzenlenmemiştir. İlgili dönemde pay sahiplerinden bu konuda bir talep alınmamıştır.

15. Dönem içinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri,

Dönem içinde Esas Sözleşme Değişiklikleri bulunmamaktadır.

16. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Bulunmamaktadır.

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

Şirketimizin ilişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlerine ait bilgiler, 31.03.2025 tarihli mali tablolarımızın 6 numaralı dipnotunda yer almaktadır.

18. Şirketin Stratejik Hedefleri:

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

Donanımlı ve yetkin çalışanlarımızla doğaya ve topluma saygılı, adil ve şeffaf yönetim anlayışımızla sürdürülebilir tarımı destekleyerek, tüketicilerimizin en sağlıklı ve doğal besin kaynağına ulaşmasını sağlamak ve bu kapsamda kaliteli ürünler üreterek, global pazarda rekabet gücünü arttırmayı hedeflemektedir.

19. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler;

Şirketin 01.01.2025 – 31.03.2025 döneminde iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

Şirketimiz Yönetim Kurulu, 14.06.2024 tarih 2024/10 sayılı kararı ile;

Şirketimizin Borsa İstanbul'da oluşan hisse değerinin şirketin gerçek performansını yansıtmadığı düşünülmekte olup, başta halka açık pay sahiplerimiz olmak üzere tüm hissedarlarımızın menfaatlerinin korunması ve sağlıklı fiyat oluşumuna katkıda bulunmak amacıyla; Türk Ticaret Kanunu'nun 379 'uncu maddesi, Sermaye Piyasası Kanunu'nun 22'inci maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 Geri Alınan Paylar Tebliği kapsamında;

Şirket paylarının Borsa İstanbul'da 1 yıl süre ile geri alım işlemlerinin başlatılmasına,

-Geri alım konu edilecek azami pay sayısının 10.000.000 adet azami fon tutarının 40.000.000 TL olarak geri alınmasına,

-Geri alım için ayrılacak fonun, Şirket'in mevcut kaynaklarından karşılanmasına,

-İşlemler için Şirket Yönetiminin yetkilendirilmesine,

-Yönetim Kurulu kararı ile yürütülecek geri alım işleminin, yapılacak ilk genel kurul toplantısı gündemine alınarak, genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine ve onayına sunulmasına karar verilmiş olup. 2023 yılı Genel Kurul'un bilgisine sunulmuştur.

20. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum;

Şirketimiz 2025 yılının ilk üç aylık faaliyet döneminde Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) yayımlanan "Kurumsal Yönetim İlkelerinde 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 İlkelerinde' 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.

Şirketimizin 2024 yılına ait 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 uyum açısından gerekli revizyonlar gerçekleştirilmiştir. Önümüzdeki dönemde de ilkelere tam uyum için mevzuattaki gelişmeler ve uygulamalar dikkate alınarak gerekli çalışmalar sürdürülecektir.

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 (Düzey 2 Sermaye Piyasası Lisans sahibi) yönetiminde, doğrudan Mali İşler Müdürüne bağlı olmak üzere, Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Özlem Efecan (Düzey 3 Sermaye Piyasası Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisans sahibi) tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

Birimin başlıca görevleri;

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

İletişim bilgileri;

Yatırımcı İlişkiler Yöneticisi : Özlem Efecan

E-mail : ozlem@avod.com.tr

Mali İşler Müdürü : Ganimet Sevgili

E-mail : ganimet@avod.com.tr

Telefon : 0232 83547 94

Faks : 0232) 835 45 33

Adres : 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.

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