

Rapor Tarihi: 10.02.2017
Rapor Sayısı: 2017/160-002

**TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
YÖNETİM KURULUNUN YILLIK
FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

**YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU****TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞI'NA**

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin 31.12.2016 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu, denetlemiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 üncü maddesi uyarınca yıllık faaliyet raporunun finansal tablolarla tutarlı olacak ve gerçeği yansıtacak şekilde hazırlanmasından ve bu nitelikteki bir faaliyet raporunun hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, Şirketin faaliyet raporuna yönelik olarak TTK'nın 397 nci maddesi çerçevesinde yaptığımız bağımsız denetime dayanarak, bu faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin Şirketin finansal tablolarıyla tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanmasını ve bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin finansal tablolarla tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetim, tarihi finansal bilgiler hakkında denetim kanıtı elde etmek amacıyla denetim prosedürlerinin uygulanmasını içerir. Bu prosedürlerin seçimi, bağımsız denetçinin mesleki muhakemesine dayanır.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.



Görüş

Görüşümüze göre yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen finansal tablolarla tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

Şirket'in, mali tabloları, SPK'nın (II-14.1) sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre konsolide olarak düzenlediği finansal tablolar dayanak alınarak düzenlediği yönetim kurulu faaliyet raporunun Bağımsız Denetimi tarafımızca yapılmış olup, Şirket yönetim kurulu faaliyet raporunda;

- Şirket'in çıkarılmış sermayesinin 272.650.000 TL olduğu,
- 2016 yılı net karının 15.227.319 TL,
- Aktif toplamının 294.042.194 TL,
- Öz kaynakların 136.430.142 TL,
- Satış Gelirlerinin 202.652.381 TL,
- 2015 yılı net karının 37.953.926 TL olduğu belirtilmiştir.

Yönetim Kurulu faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler, Şirket'in finansal tablolarıyla tutarlı olup, gerçeği yansıtmaktadır.

CROWE HORWATH**OLGU BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.****Murat ÇAĞLAYAN****Sorumlu Denetçi****10.02.2017****1377 Sokak No:3/13****Alsancak/İzmir/TÜRKİYE**



TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK 2016 – 31 ARALIK 2016
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

A- GENEL BİLGİLER

1. Rapor Dönemi

01.01.2016 - 31.12.2016

2. Şirket Bilgileri

Ticaret Unvanı: Tukaş Gıda San. ve Tic. A.Ş.

Ticaret Sicil Numarası: 3329

Mersis no: 0861000510400016

Şirket İletişim Bilgileri:

Merkez:

Çaybaşı Mah. İzmir Cad. No:51 (35880) Torbalı / İZMİR

Telefon: 0 232 865 15 55

Faks: 0 232 865 11 45

Şube:

Fabrika : Manyas Yeniköy / BALIKESİR

Telefon: 0 266 813 10 10

Faks: 0 266 813 10 11

Kurumsal İnternet Sitesi: www.tukas.com.tr

3. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Kayıtlı Sermaye: Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000.- (üçyüzmilyon) TL. olup, beheri 1.- (bir) Kr nominal değerde 30.000.000.000 (otuz milyar) adet paya bölünmüştür.

Çıkarılmış Sermaye: Şirket'in çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş 272.650.000.- (ikiyüzyetmişikimilyonaltıyüzellibin) TL. olup, beheri 1.- (bir) Kr. nominal değerde hamiline yazılı 27.265.000.000 (yirmiyedimilyarikiyüzaltmışbeşmilyon) adet paya bölünmüştür.

22.02.2016 tarihinde şirket ortaklarından Cem OKULLU ve Cengiz OKULLU sahip oldukları %44 oranındaki hisselerinin %5,50'lik kısmını Okullu Gıda Maddeleri İnş. San. ve Tic. Ltd. Şti.'ye satmıştır. Yapılan bu satışlarla Okullu Gıda Maddeleri İnş. San. ve Tic. Ltd. Şti.'nin Şirketimiz hisseleri üzerindeki payı %11 olmuştur. Okullu Gıda Maddeleri İnş. San. ve Tic. Ltd. Şti. TTK'nın 180 ve 192. maddesi gereği nev'i değiştirmek suretiyle Limited Şirketten Anonim Şirkete dönüştürülmüş ve 01.07.2016 tarihinde Okullu Gıda Anonim Şirkeli olarak tescil edilmiştir.

31/12/2016 tarihi itibarı ile 272.650.000.- (ikiyüzyetmişikimilyonaltıyüzellibin) TL sermayedeki pay sahiplerinin dağılımı aşağıdaki gibidir.

Ortak Adı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (TL)
Cem OKULLU	38,50	104.966.000
Cengiz OKULLU	38,50	104.966.000
Okullu Gıda A.Ş.	11	30.000.000
Diğer	12	32.718.000
TOPLAM	100,00	272.650.000

Tukaş'ın konsolidasyon kapsamındaki bağlı ortaklığı ve faaliyet konusu aşağıda belirtilmiştir:

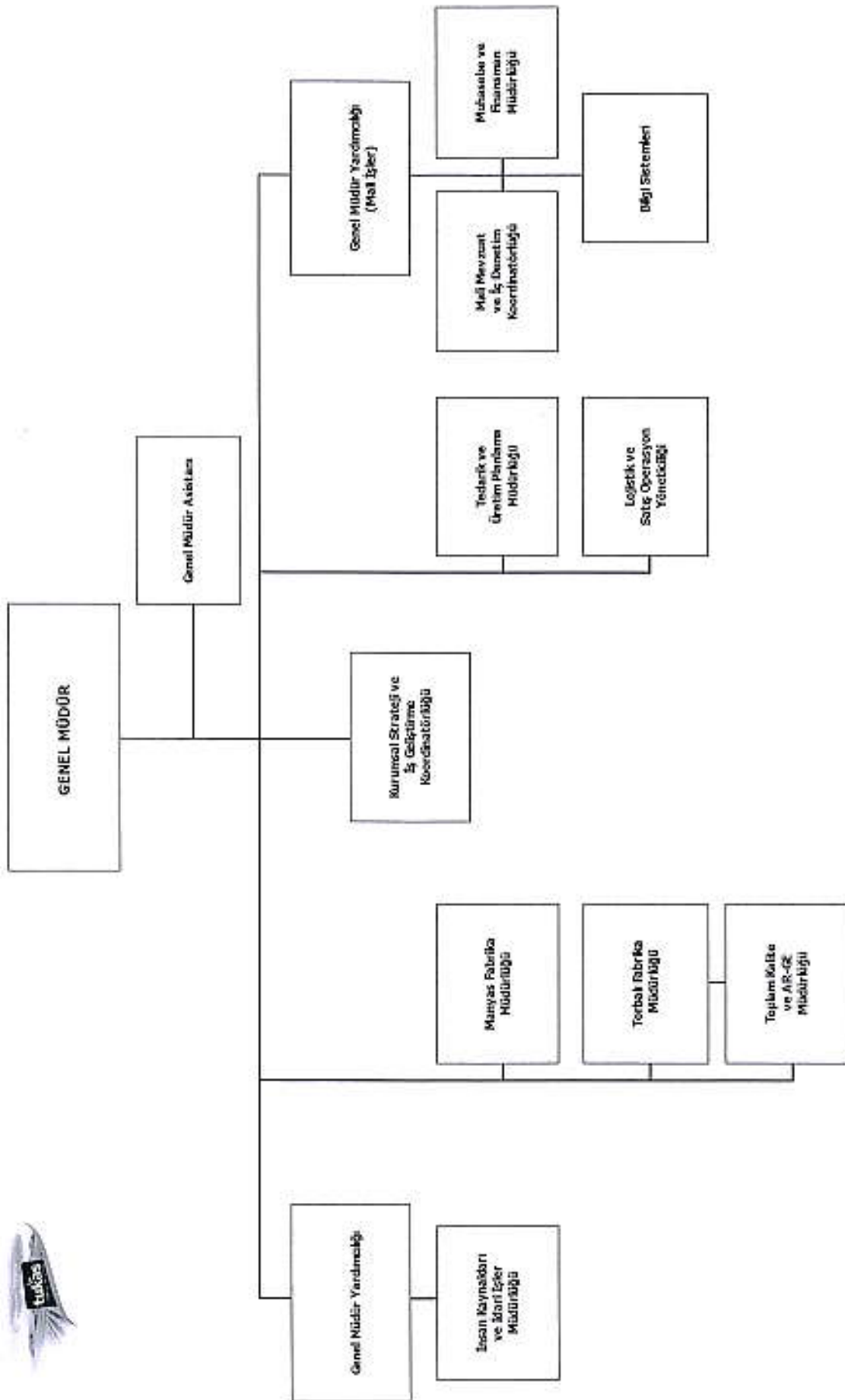
Ticaret Unvanı	Faaliyet Konusu	Şirketin Sermayedeki Payı (%)	Şirket ile Olan İlişkinin Niteliği
Tukaş Dış Ticaret A.Ş.	Dış Ticaret İşlemleri	100,00	Bağlı Ortaklık

Tukaş Okullu Dış Ticaret A.Ş. 29 Mart 2016 tarihli Genel Kurul Kararı ile unvanını Tukaş Dış Ticaret A.Ş. olarak değiştirmiş ve tescil işlemleri yapılmıştır.

4. Şirketin Organizasyon Yapısı

2016 yılı itibarı ile Şirket Genel Organizasyon şeması aşağıdaki gibidir:

ŞİRKET GENELİ ORGANİZASYON ŞEMASI



5. İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Şirkette imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

6. Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticiler İle İlgili Bilgiler

Yönetim Kurulu üyeleri Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Şirket Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde seçilir. Dönem içerisinde gerçekleşen değişiklikler bir sonraki Olağan Genel Kurul'da onaylanmak üzere Yönetim Kurulu kararı ile yapılmaktadır. Şirketin 2015 Yılı Olağan Genel Kurulu 30.03.2016 tarihinde yapılmıştır.

30.03.2016 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri :

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi	
		Başlangıç	Bitiş
Cem OKULLU	Yönetim Kurulu Başkanı	31.10.2014	2017 yılı Olağan Genel Kurul toplantısına kadar
Cengiz OKULLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	31.10.2014	2017 yılı Olağan Genel Kurul toplantısına kadar
OKULLU Gıda A.Ş. (temsilcisi Cem OKULLU)	Yönetim Kurulu Üyesi	04.11.2014	2017 yılı Olağan Genel Kurul toplantısına kadar
Günşel KOCABOZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	2016	2016 yılı Olağan Genel Kurul toplantısına kadar
Bülent BİRCAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	2016	2016 yılı Olağan Genel Kurul toplantısına kadar

Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

30.03.2016 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında;

Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliklerine bir yıl süre ile görev yapmak üzere GÜNŞEL KOCABOZ ve Bülent BİRCAN seçilmişlerdir.

2016 yılında Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapan bağımsız üyelerin bağımsızlığını ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev ve Yetkileri

Şirket Yönetim Kurulu'nun 31.03.2016 tarihinde yaptığı toplantıda; Cem OKULLU'nun Yönetim Kurulu Başkanlığı'na, Cengiz OKULLU'nun Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği'ne seçilmelerine karar verilmiştir. Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddelerinde ve Şirket Esas Sözleşmesinde belirtilen görev ve yetkilere haizdir.

Yönetim Kurulu Başkanlığı ile Genel Müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından yürütülmektedir.

Yönetim Kurulunun Dönem İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu rapor döneminde 15 defa toplanmıştır. Yönetim Kurulu üyeleri, toplantılara düzenli bir biçimde iştirak etmiştir.

Yönetim Kurulunun, görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturulmuştur. Şirket Yönetim Kurulu yapısı dikkate alınarak 28.06.2012 tarih ve 2012/76-02 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Seri: IV, No: 56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ ("Tebliğ") doğrultusunda Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin mevzuat ve Yönetim Kurulu kararı ile belirlenmiş olan görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiş ve Aday Gösterme Komitesi ile Ücret Komitesinin çalışma esasları, Kurumsal Yönetim Komitesi Çalışma Esasları altında düzenlenmiştir.

Yönetim Kurulumuz, 31/03/2016 tarih ve 10/02 sayılı toplantısında Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyelerini belirlemiş ve aynı gün KAP'ta açıklamıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ekinde yer alan 4.5 numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi hükmü gereği güncellenen "Denetimden Sorumlu Komite", "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ve "Kurumsal Yönetim Komitesi"nin Görev ve Çalışma Esasları 16.03.2016 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında kabul edilmiş ve aynı gün Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) kamuya açıklanmıştır. Ayrıca Şirketimizin kurumsal internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri başlığı altında yatırımcıların bilgisine sunulmuştur.

Komiteler, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanmıştır. Komiteler, çalışmalarını hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kuruluna sunmuştur. Bu kapsamda 2016 yılında Denetimden Sorumlu Komite 9, Kurumsal Yönetim Komitesi 3 ve Riskin Erken Saptanması Komitesi 6 kez toplanmış ve çalışmalarını hakkında bilgiler ile yapılan toplantı sonuçlarını içeren toplam 18 tane rapor hazırlanmıştır.

Üst Yönetim

Adı ve Soyadı	Görevi	Göreve Başlama Tarihi	Tahsili	Mesleki İş Tecrübesi
Hüsamettin GÜLER *	Genel Müdür Yardımcısı	13.08.1990	Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi- İşletme Bölümü İstanbul İktisadi ve Ticari İlimler Akademisi İşletme- Muhasebe	30 Yıl
Sedat ERKUL	Genel Müdür Yardımcısı (Mali İşler)	03.11.2014		30 Yıl

Üst Yönetimde Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

Mali İşler Direktörlüğü görevini yürütmekte olan Sedat ERKUL 23.03.2016 tarihinden itibaren Genel Müdür Yardımcılığı(Mali İşler) görevine atanmıştır.

*Şirketimiz Genel Müdür Yardımcısı Sn. Hüsamettin Güler 22.08.2016 tarihi itibarıyla görevinden ayrılmıştır.

Personel ve İşçi Hareketleri ve Toplu Sözleşme Uygulamaları ve Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirket çalışanlarının tümü 4857 sayılı iş kanununa tabi olup, 01.01.2016 - 31.12.2016 döneminde ortalama personel sayısı; beyaz yakalı 42, mavi yakalı 38, mevsimlik 7 olmak üzere toplam 87 kişidir.

Personel (Yıllık Ort.)	2016	2015	Değişim Oranı (%)
Beyaz Yakalı	42	48	(12,5)
Mavi Yakalı	38	35	(8,5)
Mevsimlik	7	7	-
Toplam	87	90	(3,3)

Şirketin 31.12.2016 itibarıyla 1.023.758 TL kıdem tazminat yükümlülüğü bulunmaktadır.

Bağlı kuruluştaki 01.01.2016 -31.12.2016 döneminde ortalama 4 kişi çalışmaktadır.(2015:4 kişi)

Bağlı kuruluştaki 31.12.2016 itibarıyla 15.820 TL kıdem tazminat yükümlülüğü bulunmaktadır.

7. Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu

Şirketimiz 01 Ocak – 31 Aralık 2016 hesap döneminde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan "Kurumsal Yönetim İlkeleri"nde yer alan prensiplerin uygulanmasında gerekli özeni göstermiş olup Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu ekte yer almaktadır.

8. Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Bu dönem Esas Sözleşme değişikliği yoktur.

B- Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kar Payı Gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarı

30.03.2016 tarihli Genel Kurul toplantısında, 01.04.2016 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerine aylık net 3.500 TL ücret ödenmesine, diğer Yönetim Kurulu üyelerine ise ücret ödenmemesine karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu üyelerine performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır. Yönetim Kurulu Üyelerine prim, yolluk, ödenek adı altında herhangi bir ödeme yapılmamıştır.

Şirket, dönem içinde herhangi bir Yönetim Kurulu üyesine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticisine borç vermemiş, kredi kullandırmamış, verilmiş olan borçların veya kredilerin süresini uzatmamış, şartlarını iyileştirmemiş, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.

Dönem içinde sağlanan menfaatlerin toplamı 246.572 TL'dir.

C- Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Mevcut ürünler ile ilgili yapılan iyileştirme çalışmalarının yanı sıra "Tukaş Kaşık Salça" ürünü pazara sunulmuştur. Ege Üniversitesi Gıda Mühendisliği'nden Domates Salçası ürünü için tuz ve katkı maddesi bulunmadığı, sadece domatesten üretildiğinin onayı alınmıştır. Domates Salçası ürünü üzerinde uygulamalar yapılmıştır. 2017 yılı içerisinde ürün çeşitliliğini artırmak için reçel ve soslarda ilaveler yapılması planlanmaktadır.

Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

1. Yatırım Faaliyetleri

İlgili dönemde 8.073.759 TL yatırım faaliyeti gerçekleştirilmiştir. Herhangi bir yatırım teşviği kullanılmamıştır. Arazi ve arsalar 122.000 TL'lik tutar Manyas fabrikamız çevresindeki arsa ve arazi alımından oluşmaktadır.

Yatırım Cinsi	Tutarı (TL)
Arazi ve Arsalar	122.000
Yer altı ve yer üstü düzenleri	665.710
Binalar	343.159
Tesisat, Makine ve Cihazlar	6.419.380
Diğer Maddi Duran Varlıklar	523.510
Toplam Yatırım Miktarı	8.073.759

2. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri

Şirketimiz, kontrol, denetim ve risk yönetimine önem vermektedir. Hem mevcut varlıklarına, hem de gelecekteki büyümelerine yönelik riskleri en etkili ve verimli şekilde yönetmek, uzun vadede yüksek performans sergilemek için şirket içi kontrollerin yeterliliği ve denetlenebilir olması Şirketimizin önceliğini oluşturmaktadır.

Şirketimizde yönetici ve Yönetim Kurulu Şirket içi kontrollerin yeterliliği ve denetlenebilir olması ve risk yönetimi konularında gerekli özeni göstermektedir. İç kontroller; şirket faaliyetlerinin etkin ve verimli olması, mali raporların güvenilir üretilmesi, yasal mevzuata uygun yürütülmesi işlevlerinden

dolayı önem taşımaktadır. Sistemin etkinliği ilgili birim müdürlerinin yaptığı çalışmalar ve hazırladığı raporlar üzerinden takip edilmekte ve değerlendirilmektedir. Birim müdürleri tarafından işletme varlıklarının korunması, muhasebe bilgilerinin doğruluğu, işletme faaliyetleri ve prosedürlere uygunluğu bilgisayar sistemi desteği ile takip edilmekte ve değerlendirilmektedir. Belirlenen riskler ve varsa uygunsuzluklar konusunda Denetimden Sorumlu Komite güncel olarak bilgilendirilmektedir. Şirketin üretim, satış, finansman vb. konuları aylık olarak faaliyet ve verimlilik açısından gözden geçirilmekte, gerektiğinde önlem ve düzeltmeler yapılmaktadır.

Ayrıca, Yönetim Kurulu'nun bu konulardaki görev ve sorumluluklarını yerine getirmesi amacıyla Yönetim Kurulu Bünyesinde Denetimden Sorumlu Komite ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

28.06.2012 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile kurulan Denetimden Sorumlu Komite, şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin gözetimini yapmakta kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirmektedir. Bu kapsamda 2016 yılı 12 aylık dönemde Denetimden Sorumlu Komite çalışmaları hakkında bilgiler ile yapılan toplantı sonuçlarını içeren 9 adet rapor hazırlamıştır.

01.07.2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı TTK'nin 378'inci maddesine uyum amacıyla 09.08.2012 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla kurulan Riskin Erken Saptanması Komitesi, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup en az yılda bir kez risk yönetim sistemlerini gözden geçirmektedir.

3. Doğrudan ve Dolaylı İştirakler

Şirketin iştiraki bulunmamaktadır.

4. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Bulunmamaktadır.

5. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirket'in yayımlamakla yükümlü olduğu Sermaye Piyasası Kurulunun Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne (II-14.1) göre hazırlanan 31.12.2016 tarihi itibarıyla düzenlenmiş mali tablolarına ilişkin Denetim Komitesi olumlu görüş beyan etmiştir.

6. Hukuki Konular

a) Davalar

Bulunmamaktadır.

b) İdari-Adli yaptırımlar

Bulunmamaktadır.

7. Genel Kurullar

Olağan Genel Kurul toplantısı 31.03.2016 tarihinde gerçekleştirilmiş olup, toplantıda alınan kararların tamamı yerine getirilmiştir.

8. Yapılan Bağışlar ve Sosyal Sorumluluk Projeleri

Dönem içerisinde 18.585 TL bağış yapılmıştır.

D- Finansal Durum

1. Mali Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 31.12.2016 ve 31.12.2015 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiştir.

Özet Bilanço (TL)

(TL)	31.12.2016	31.12.2015
Dönen Varlıklar	198.618.209	173.213.467
Duran Varlıklar	95.423.985	98.532.936
Toplam Varlıklar	294.042.194	271.746.403
Kısa Vadeli Yükümlülükler	128.436.133	117.226.468
Uzun Vadeli Yükümlülükler	29.175.919	32.941.421
Özkaynaklar	136.430.142	121.578.514
Toplam Kaynaklar	294.042.194	271.746.403

Özet Gelir Tablosu (TL)

(TL)	31.12.2016	31.12.2015
Satış Gelirleri	202.652.381	162.563.810
Faaliyet Karı/Zararı	31.700.540	28.644.459
Dönem Karı/Zararı	15.227.319	37.953.926

2. Önemli Faaliyet Göstergeleri ve Finansal Oranlar

(%)	31.12.2016	31.12.2015
Faaliyet Kar Marjı	15,64	17,62
Net Kar Marjı	7,51	23,35
FAVÖK Marjı	17,64	19,48
Toplam Borçlar/Toplam Özkaynaklar	1,16	1,24
Satışlar (Ton)	64.299	51.591

3. Mali Güç

30.06.2015 tarihi itibarıyla; şirketin arsa, arazi ve binalarının güncel değerlerinin tespiti çalışması sonucunda oluşan 21.461.623 TL değer artış fonu özsermayeye ilave edilmiştir.

Borç özkaynak dengesine azami dikkat gösterilmektedir. 2015 yılında 1,24 olan denge oranı 2016 yılında 1,16'ya düşürülmüştür.

Bütün yıla yayılan satışlar nedeniyle yıl sonlarında, üretim sezonuna kadar yetebilecek uygun stok tutulmaktadır.

Şirket 2016 yılı performansı ve karı ile TTK 376/1 kapsamından çıkmıştır.

4. Finansman Kaynaklarının Gelişimi ve İşletmenin Bu Gelişim Çerçevesinde Uyguladığı Politikalar

Aktif değerlerden sağlanan fonlar ile işletme faaliyetleri ihtiyacı karşılanmaktadır. Bunun dışında ortaya çıkan finansman ihtiyacı, dış kaynak olarak başta Eximbank olmak üzere diğer bankalardan sağlanan kredilerle temin edilmektedir.

5. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

İlgili dönemde ihraç edilmiş olan sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.

6. Kar Payı Dağıtımı

Şirketimiz Kar Dağıtım Politikası kurumsal internet sitemizde yer almaktadır.

Yönetim Kurulumuz, 04.03.2016 tarihli toplantısında Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-14.1) sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği hükümlerine uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tablolarımızda dönem karı 37.953.926 TL, konsolide olmayan V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlarımızda ise 6.807.030,60 TL net dönem kârı mevcuttur. Şirketimizin, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak şirket finansal yapısını güçlendirmek adına 2015 yılı için kâr dağıtımı yapılmaması ve kârın geçmiş yıllar zararlarından mahsup edilmesi hususunun Genel Kurul'un onayına sunulmasına karar vermiştir. Kar dağıtımı yapılmaması ve karın Şirket bünyesinde tutulmasına ilişkin Yönetim Kurulu kararı Genel Kurul'da onaylanmıştır.

7. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi

Tuğay, tarıma dayalı gıda sektöründe faaliyet göstermektedir. Bu sektördeki gelişmeler, iklim koşullarının yanı sıra tarımsal hammadde kaynağı olan tarım sektörüyle çok yakından ilgilidir. Sektörde üretim sezonu, ağırlıklı olarak yılın 2. yarısını kapsamakta, üretimler bu dönemde yoğunlaşmaktadır. Sektörün yapısı gereği yılın ilk yarısında ağırlıklı olarak tarımsal hammadde teminine yönelik çalışmalar yapılmaktadır. Bu nedenle, tarımsal hammadde teminine yönelik giderler ile üretim öncesi hatların bakımıyla ilgili harcamalar ve teknik yatırım giderleri, bu dönemde ağırlık kazanmaktadır. Üretim faaliyetlerinde mevsimsellik büyük önem arz ederken, satış faaliyetlerinde ise tüm yıla yayılan bir eğilim söz konusudur.

8. İşletmenin Sektör İçerisindeki Yeri

Tarıma dayalı gıda sektöründe faaliyet gösteren Tukaş'ın; salça ve domates ürünleri, konserve, turşu, reçel, sos ve dondurulmuş gıda gruplarında 50'yi aşkın ürün bulunmaktadır. Tukaş, "kontrollü tarım sistemi" ile mevsiminde üretilip, sofralara "her mevsim taze" sunduğu ürünleriyle rekabetin yoğun olduğu sektörde ana oyuncular arasında yer almaktadır.

9. Teşvikler

Şirket, "Tarımsal Ürünlerde İhracat İadesi Yardımlarına" ilişkin olarak, gerçekleştirmiş olduğu ihracat karşılığında 1.556.597 TL tutarında ihracat iadesi geliri elde etmiştir. Ayrıca ilgili dönemde 5510 ve 14857 sayılı kanunlar kapsamında 681.426 TL tutarında SGK prim indiriminden ve 24.166 TL tutarında Asgari Ücret Devlet Desteğinden yararlanılmıştır.

10. İşletmenin Gelişimi

Kapasitesi 10.000 ton/yıl olan yeni salça üretim tesisi, Temmuz 2008 tarihi itibarıyla Torbalı fabrikasında faaliyete geçmiştir. Yönetim Kurulunun 23.10.2009 tarihli kararıyla; Turgutlu fabrikamızda üretim faaliyetleri sona erdirilmiş ve Manyas fabrikamızda mevsimsel yaş hammadde gelişimine bağlı olacak şekilde mevsimsel çalışma düzenine geçilmiştir. 2015 yılında Torbalı fabrikamızda 10.000 ton/yıl domates salçası yatırımı ile Manyas ve Torbalı fabrikamızda 6.000 ton/yıl biber salçası yatırımı tamamlanmıştır. Üretim ve paketleme hatlarında maliyet düşürücü iyileştirmeler yapılmıştır. Aseptik salça dolum hatları ile kavanoz ve teneke dolum hatları yenilenerek kapasiteleri artırılmıştır. Torbalı fabrikada ketçap ve mayonez hattı modernizasyonu ve kapasite artırımı yapılmıştır. Manyas fabrikada konserve mısır ön hazırlık sistemleri verimlilik çalışmaları kapsamında hatlar yeniden düzenlenmiştir. Her iki fabrikada biber hatlarına ön hat makina yatırımı yapılmış ayrıca depo yapılarak ürün depolama kapasiteleri artırılmıştır. Üretimde kapasite artışına ve yenileme yatırımlarına ek olarak inovasyona yatırım yapılarak yeni teknoloji, yeni ürünler adapte edilmesi, soyulmuş domates doğranmış, dondurulmuş domates gibi domates bazlı ürünler, ketçap mayoneze uyumlu soslar ve makarna soslarının yanısıra Tukaş markasıyla uyumlu yeni kategoriler açılması hedeflenmektedir.

İşletmenin Üniteleri

	MANYAS TESİSİ	TORBALI TESİSİ
	Salça	Salça
	Konserve	Konserve
	Dondurulmuş Ürün	Turşu
		Sos
		Reçel
İşletmelerin Üretim Kapasitesi	35.722 (Ton/Yıl)	53.552 (Ton/Yıl)

Toplam Fabrikaların Üretim Kapasite Miktarı: 89.274 Ton/Yıl'dır.

11. Ürünler

Tukaş'ın salça ve domates ürünleri, konserve (sebze konserveleri, hazır yemekler, haşlamalar ve kompostolar), turşu, reçel, şarküteri, sos (ketçap, mayonez, acı biber sosu, kahvaltılık sos, sofraya keyfi) ve dondurulmuş gıda ürün gruplarında 50'yi aşkın ürünü bulunmaktadır.

12. Verimlilik

2016 yılı 12 aylık kapasite kullanım oranlarının geçmiş iki yıl ile karşılaştırılması aşağıdaki gibidir:

	2016	2015	2014
Kapasiteler Ton/Yıl	89.274	101.565	101.565
Üretim Ton/12 ay	68.705	64.239	40.344
KKO	%77	%63	%40

13. Üretim (Miktar)

2016 yılı 12 aylık üretim miktarlarının geçmiş iki yıl ile karşılaştırılması aşağıdaki gibidir:

Üretim Miktarı (Ton)	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Salça	47.459	41.582	20.872
Konserve	7.644	8.564	6.334
Sos	12.286	7.515	7.923
Reçel	3.192	3.321	1.795
Diğer	1.568	6.858	9.220
Toplam	72.149	67.840	46.144

14. Satışlardaki Gelişmeler

2016 yılında net satışlarımız 202.652.381 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu tutarın %19,40'ı yurt dışı satışlardan oluşmaktadır. Geçen yılın aynı dönemine göre yurt içi satışlar %30 artarken yurtdışı satışlar %7 azalmıştır. Net satışlar TL bazında ve miktar bazında %25 oranında artmıştır.

Tukaş, satış faaliyetlerini iç pazarda geleneksel kanal, ulusal zincir marketler ve ev dışı tüketim kanalında gerçekleştirmektedir. Tukaş, dış pazarda, AB ülkeleri, ABD, Avustralya, Japonya, Afrika ülkeleri ve Orta Doğu ülkelerine ürünlerini Tukaş markasıyla ve fason olarak (PL) ihraç etmektedir.

2016 yılının ilk yarısında; yurt dışında New York'ta "Fancy Food Show 2016", fuarlarına katılım sağlanmıştır.

2016 yılı içerisinde Avrupa'nın önemli zincir marketlerine TUKAS markalı ürünler ile giriş yapılmıştır. Ayrıca Avrupa'da Zincir Marketlere Özel Markalı üretim yapmaya devam etmiştir.

2016 yılı içerisinde Azerbaycan, Nahçıvan, Libya, Ürdün, Dubai, Suudi Arabistan, Bahreyn pazarlarına girerek yeni satış kanalı oluşturmuştur.

15. Satışlar (Miktar)

2016 yılı 12 aylık satış miktarlarının geçmiş iki yıl ile karşılaştırılması aşağıdaki gibidir:

Satış Miktarı (Ton)	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Salça	38.770	25.273	22.421
Konserve	7.492	7.030	6.524
Sos	11.717	7.301	8.571
Reçel	3.143	4.314	830
Diğer	3.177	7.673	8.218
Toplam	64.299	51.591	46.564

E- Riskler ve Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi

1. Risk Yönetimi Politikası

Şirketin iç kontrol mekanizması Yönetim Kurulu Denetim Komitesi tarafından oluşturulmuştur. "Yönetim Kurulu Denetim Komitesi Uygulama Yönetmeliği" Yönetim Kurulunun 29.04.2004 tarihli toplantısında kabul edilmiş, aynı tarihte uygulamaya geçirilmiştir. Risk Yönetiminde ve İç Denetim konusunda "Yönetim Kurulu Denetim Komitesi Uygulama Yönetmeliği" ve Muhasebe ve Mali İşler Prosedürü referans olarak alınmıştır.

Ayrıca SPK tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında Haziran 2012 itibariyle Denetimden Sorumlu Komite yeniden yapılandırılmış ve çalışma yönergesi güncellenmiştir. Şirketimizin 09.08.2012 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla, 01.07.2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378'nci maddesine uyum amacıyla Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş olup 09.08.2012 tarihli özel durum açıklamasıyla Kamuyu Aydınlatma Platformunda duyurulmuştur. Söz konusu komitelere ilişkin yönergeler Şirket internet sitesinde yer almaktadır.

Şirket, sermaye yönetiminde, bir yandan faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya çalışırken diğer yandan da borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanmayı hedeflemektedir. Şirket, faaliyetleri nedeniyle piyasa riski, kredi riski ve likidite riskine maruz kalmaktadır. Şirket'in risk yönetimi programı genel olarak mali piyasalardaki belirsizliğin, Şirket'in finansal performansı üzerindeki potansiyel olumsuz etkilerinin minimize edilmesi üzerine odaklanmaktadır. Şirketin finansman servisi finansal piyasalara erişimin düzenli bir şekilde sağlanmasından ve Şirketin faaliyetleri ile ilgili maruz kalınan finansal risklerin seviyesine ve büyüklüğüne göre analizini gösteren Şirket içi hazırlanan raporlar vasıtasıyla gözlemlenmesinden ve yönetilmesinden sorumludur.

2. Riskin Erken Saptanması Komitesi

09.08.2012 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla kurulan komite 2 aylık dönemlerde Yönetim Kuruluna raporlama yapmaktadır. Bu kapsamda 2016 yılı 12 aylık dönemde Riskin Erken Saptanması komitesi 6 kez toplanmış ve çalışmaları hakkında bilgiler ile yapılan toplantı sonuçlarını içeren

raporları Yönetim Kurulu'na sunmuştur. Komitenin görev ve çalışma esasları Şirket internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri Bölümünde yer almaktadır.

3. İleriye Dönük Riskler

Şirket, faaliyetlerinin doğal bir sonucu olarak piyasa riski, tarımsal hammadde tedarik riski, döviz kuru riski ve kredi risklerine maruz kalmaktadır.

Piyasadaki rekabet şartlarına bağlı olarak satış riski her zaman bulunmaktadır. Şirket faaliyette bulunduğu sektör içinde farklı satış kanalları kullanmak suretiyle satışlarında meydana gelebilecek olası riskleri minimize etmektedir.

Şirket ağırlıklı olarak yaş meyve ve sebze dayalı üretim yapmakta ve iklim şartları, kuraklık, sel, hastalık vb. risklere maruz kalmaktadır. Tarımsal riskleri minimize etmek amacıyla Şirket sözleşmeli tarım yapmak suretiyle yıllık ihtiyacı olan hammaddenin bir kısmını güvenceye almaktadır.

Sektörün yapısı nedeniyle, Şirket üretim sezonu boyunca yüklü miktarda nakit çıkışına maruz kalmaktadır. Bu dönemde ihtiyaç duyulan nakit dış kaynak kullanmak suretiyle temin edilmekte ve dolayısıyla Şirketin kredi faiz riski taşımasına neden olmaktadır. Şirket üretim sezonunda kullandığı kredileri, üretim sezonu sonrası artan satış-tahsilat ile azaltmaktadır. Yangın deprem gibi afetlere karşı tüm tesislerimiz sigortalanmaktadır.

F- Diğer Hususlar

1. Merkez Dışı Örgütler

Bulunmamaktadır.

2. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek mevzuat değişikliği yoktur.

3. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

Bulunmamaktadır.

4. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Şirket Personel Yönetmeliği gereği, çalışanların istihdam edilebilirliğinin sürekliliğini destekleyen ve onlara kariyerlerinin bitiminde yardım edecek beceri geliştirme ve yaşam boyu eğitim programları uygulanmaktadır.

5. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyelerine İlişkin Ortaklara Sunulması Zorunlu Bilgiler

31 Aralık 2016 itibari ile Şirketin ilişkili tarafları Okullu Gıda A.Ş. ve Okullu Lojistik A.Ş. olmuştur. Söz konusu ilişkili taraflardan dönem içinde 3.768.527 TL tutarında mal ve hizmet alımı, 205.090 TL mal ve hizmet satımı gerçekleşmiştir.

1 Ocak - 31 Aralık 2016				
İlişkili taraflarla olan işlemler	Alımlar	Satışlar	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
OKULLU Gıda A.Ş.	2.047.532	203.970	-	-
OKULLU Lojistik A.Ş.	1.720.995	1.120	459.500	-
	3.768.527	205.090	459.500	-

6. Paydaşlara Bilgi

Şirket 2015 yılı faaliyetlerine ilişkin olağan genel kurul toplantısını 30 Mart 2016 tarihinde gerçekleştirmiştir.

Turgutlu fabrikasının satış sürecine devam edilmektedir.

Şirket Esas Sözleşmesinin Sermaye başlıklı 6.maddesine ve Yönetim Kurulu'nun Yetkileri başlıklı 12. Maddesine ilişkin değişiklik 31 Mart 2015 tarihinde yapılan 2014 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında onaylanmıştır.

30.06.2015 tarihinde, Şirketin arazi ve arsaları ile binalarına ekspertiz değerlemesi yaptırılmıştır. Rapor sonucu; 30.06.2015 tarihi itibariyle oluşan 21.461.623 TL değer artışı mali tablolarda ilgili hesaplara aktarılmıştır.

2015 yılında, ilişkili şirket konumunda olan Tukaş Okullu Dış Ticaret A.Ş.'nin %100 hissesi nominal bedell üzerinden 200.000 TL bedelle satın alınarak bağlı ortaklığa dönüştürülmüştür. 2016 yılında Tukaş Okullu Dış Ticaret A.Ş.'nin ünvanı Tukaş Dış Ticaret A.Ş. olarak değiştirilmiştir.

Şirket 2016 yılı performansı ve karı ile TTK 376/1 kapsamından çıkmıştır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORU

BÖLÜM I - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Tukaş Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Tukaş" veya "Şirket"), 31 Aralık 2016 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ")'nin ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum sağlama yönünde azami ölçüde özen göstermekte olup, Kurumsal Yönetim İlkelerinin eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk kavramlarını benimsemiştir. SPK tarafından belirlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri, Şirket çalışanları tarafından da benimsenmekte ve uygulanmaktadır.

Tukaş, Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin uygulanması zorunlu maddelerinin tamamına uymuştur. Zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkelerine de tam uyum amaçlanmakla birlikte, ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelerin ise piyasanın ve Şirketin mevcut yapısıyla tam örtüşmemesi gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır. Uygulamaya konulmamış ilkeler üzerinde çalışmalar devam etmektedir. Söz konusu ilkeler ve bu ilkelere uyulmama sebepleri aşağıda ilke bazında kısaca özetlenmiştir. Şirketin Kurumsal Yönetim Komitesi, kurumsal yönetim uygulamalarını geliştirmeye yönelik çalışmalarına devam etmektedir. Hâlihazırda uygulanmakta olan ilkeler dışında kalan ve henüz uygulanmayan ilkeler, bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

Uygulanmayan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Gerekçeleri :

- **1.5.2. :** Azlık hakları, Esas Sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara tanınmamış olup, mevzuattaki genel düzenlemeler çerçevesinde haklar sağlanmıştır. Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olmak üzere, azlık haklarının kullanılması hususunda azami özeni göstermektedir.
- **4.2.4. :** Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin etkinliği konusunda çalışmalar devam etmektedir.
- **4.2.5. :** Esas Sözleşmede ifade edilmemesine karşın Yönetim Kurulu Başkanı ile Genel Müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından yürütülmektedir. 31.10.2014 tarihinde boşalan Genel Müdürlük görevine atama yapılmamıştır. Şirkette hiç kimse tek başına sınırsız karar verme yetkisine sahip değildir.
- **4.2.8. :** Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile Şirkette sebep olabilecek zarar sigorta ettirilmemiştir.
- **4.4.7. :** Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Ancak bu durum çıkar çatışmasına yol açmamakla birlikte üyenin Şirketteki görevini aksatmamaktadır.
- **4.5.5. :** Şirketimizin ortaklık yapısı ve yönetim kurulu üye sayısı nedeniyle Yönetim Kurulu üyelerinin bazıları birden fazla komitede görev almaktadır. Bu durum herhangi bir şirket içi çıkar çatışmasına yol açmamaktadır.

- **4.6.5. :** Şirketimiz yönetim kurulu üyelerinin ücretleri genel kurulda belirlenmekte olup, ayrıca yıllık faaliyet raporu ve finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum konusunda, gelecek dönemde de mevzuattaki gelişme ve uygulamaları takip ederek gerekli çalışmaları yürütecektir.

BÖLÜM II - PAY SAHİPLERİ

2.1 Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Şirketimiz bünyesinde 14.02.2005 tarihinde Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi oluşturulmuştur. Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (II-17.1) 11'inci maddesi uyarınca bu Birimin ismi Yatırımcı İlişkileri Bölümü olarak değiştirilmiştir. Bu çerçevede Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Bölümü Genel Müdür Yardımcısı'na (Mali İşler) doğrudan bağlı olarak çalışmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümünün başlıca görevleri aşağıda yer almaktadır:

- Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili sözlü ve yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Genel Kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve Genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, Esas Sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak,
- Genel Kurul toplantı tutanağı aracılığıyla, oylama sonuçlarının kaydının tutulması ve oylama sonuçlarının yer aldığı raporları pay sahiplerinin bilgisine sunulmasını sağlamak,
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek,
- Şirketle ilgili tüm güncel bilgilere yer verilmesine özen gösterilen Tukaş kurumsal internet sitesi yoluyla kamuoyunu ve pay sahiplerini bilgilendirmek üzere görevlendirilmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü 2016 yılı içinde, ortaklık pay sahiplerinin, ortaklık ile ilgili sözlü ve yazılı bilgi taleplerini yanıtlama konusunda azami özeni göstermiştir. Yıllık ortalama 30 adet bilgi talebine (gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere) cevap verilmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11'inci maddesinin 1'inci fıkrası uyarınca yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak Yönetim Kuruluna rapor hazırlayarak rapor sunması zorunludur. Bu kapsamda hazırladığı rapor 02.06.2016 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde Çalışanların Listesi

Adı Soyadı	Ünvanı	Lisans Belgesi Türü	Lisans Belge No
Sedat ERKUL	Genel Müdür Yardımcısı (Mali İşler)	-	-
Pelin ÜSTÜN	Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi	SPF Düzey 3 Lisansı, Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı, Türev Araçlar Lisansı	207614 701853 303139
Nurcan DEMİR	Yatırımcı İlişkileri Bölümü Görevlisi / Müşteriler Servis Şefi	-	-

2.2 Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında pay sahipleri arasında ayırım yapılmamaktadır. Dönem içinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne pay sahiplerinden gelen yazılı ve sözlü bilgi talepleri, kamuya açıklanmamış gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere Sermaye Piyasası Mevzuatı dâhilinde ortaklar arasında hiçbir ayırım gözetmeksizin tamamı yanıtlanmıştır. Pay sahipliği haklarının sağlıklı olarak kullanılabilmesi için gerekli olan bütün bilgi ve belgeler Şirketimizin kurumsal internet sitesi (www.tukas.com.tr) Yatırımcı İlişkileri başlığı altında güncel olarak pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır. Şirket kurumsal internet sitesi Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen asgari bilgileri kapsayacak şekilde güncel tutulmaktadır. Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyebilecek gelişmeler Kamu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) ve kurumsal internet sitemizde yayımlanmaktadır. Yapılan açıklamalar ve dönemsel finansal tablolar ile diğer bilgiler periyodik olarak güncellenmektedir.

Esas Sözleşmede özel denetçi atanması talebi bireysel bir hak olarak düzenlenmemiş olup, dönem içerisinde Şirkete pay sahiplerinden özel denetçi atanması yönünde bir talep gelmemiştir.

2.3 Genel Kurul Toplantıları

Şirket'in 2015 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 30.03.2016 tarihinde saat 11:00'de Çaybaşı Mah. İzmir Cad. No:51 35880 Torbalı / İzmir Şirket merkez adresinde gerçekleştirilmiştir. Fiziken toplanan Olağan Genel Kurul Toplantısı, eş zamanlı olarak, 28 Ağustos 2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 'Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik' ve 29 Ağustos 2012 tarih ve 28396 sayılı Resmi Gazetede yayınlanan 'Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ'e uygun olarak Elektronik Genel Kurul Sistemi içinde yürütülmüştür.

Hazır bulunanlar listesinin incelenmesinde, Şirket'in 272.650.000 TL'lik sermayesine tekabül eden 27.265.000.000 adet hisseden, 21.682.761.000 adedinin (%79,53) vekaleten olmak üzere toplam 21.682.761.000 adet hisse toplantıda temsil edilmiş ve böylece gerek Kanun gerekse Esas Sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılması üzerine toplantı

gerçekleşmiştir. 2015 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısına menfaat sahipleri ve medya mensupları katılmamıştır.

Genel Kurul toplantısında vekâletname yoluyla kendisini temsil ettirecek pay sahipleri için vekâletname örneği ilan metninde yer almakta ve kurumsal internet sitemizde bulunmaktadır. Toplantıdan önce, toplantıda oy kullanma prosedürü ilan edilmekte ve elektronik ortamda pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.

Genel Kurul'a davet; kanun ve Esas Sözleşmede ön görüldüğü gibi, toplantı gün, saat, yer ve gündemi içerecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 08.03.2016 tarih ve 9027 sayılı nüshasında, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP), Merkezi Kayıt Kuruluşu E-Genel Kurul sisteminde ve Tukaş kurumsal internet sitesinde (www.tukas.com.tr) ilan edilmek suretiyle süresi içinde yapılmıştır.

Yıllık faaliyet raporu, bağımsız denetimden geçmiş finansal tablo ve dipnotlar, Genel Kurul gündem maddeleriyle ilgili hazırlanan bilgilendirme dokümanı ve gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler Genel Kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, Şirket merkezi ve kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmuştur.

Genel Kurul'da pay sahipleri soru sorma haklarını kullanmış, sorulan soruların tamamı toplantı başkanının yönlendirmesiyle toplantıya katılan Yönetim Kurulu üyesi ve üst düzey yöneticiler tarafında toplantı sırasında cevaplanmıştır. Genel Kurul gündem maddelerine göre düzenlenen toplantı tutanağı, aynı gün içinde KAP'ta yayımlanmıştır. Genel Kurul Tutanakları 12.04.2016 tarihinde tescil edilerek 27.04.2016 tarihli 9063 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir. Tukaş kurumsal internet sitesinde Genel Kurul tutanakları, hazır bulunanlar listesi, gündemler, bilgilendirme dokümanı ve vekaletname örneği pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.

2015 yılına ait Genel Kurul'da pay sahipleri tarafından gündeme ilişkin öneri verilmemiştir.

Dönem içinde Yönetim Kurulu'nda karar alınabilmesi için bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğunun olumlu oyunun arandığı ve olumsuz oy vermeleri nedeniyle kararın Genel Kurul'a bırakıldığı işlemler olmamıştır.

2013 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulan "Bağış ve Yardım Politikası"nda 2015 yılı içerisinde bir değişiklik yapılmamıştır. Genel kurul tarafından onaylanan politika doğrultusunda 2015 yılı içerisinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları hakkında ayrı bir gündem maddesi ile Genel Kurul toplantısında pay sahiplerine bilgi verilmiştir. Ayrıca, 2016 yılı için yapılabilecek bağış sınırı net satış hasılatının on binde üçüne kadar olacak şekilde belirlenmiştir.

Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi gibi bir durum söz konusu olmamıştır.

2.4 Oy Hakları ve Azlık Hakları

Oy hakkında imtiyaz yoktur. Her payın bir oy hakkı vardır. Genel Kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini, diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirkete paydaş olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri paydaşların sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler.

Şirketin ortakları ile karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır. Şirkette azınlık haklarının kullanılması, Türk Ticaret Kanunu'na, Sermaye Piyasası Kanunu'na, ilgili mevzuata ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun tebliğ ve kararlarına tabi olup, bu konuda azami özen gösterilmektedir. Şirket Esas Sözleşmesinde azlık haklarının, ödenmiş sermayedeki oranına dair bir hüküm bulunmamaktadır.

2.5 Kâr Payı Hakkı

Şirketin karına katılım konusunda imtiyaz yoktur.

Kâr Dağıtım Politikası

Şirket, geçerli olan yasal düzenlemeler ve Şirket Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde, hesaplanan dağıtılabilir karın tamamını en geç dağıtım kararı verilen genel kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonu itibarı ile başlanması şartıyla, SPK II-19.1 Kar Payı Tebliği esasları dahilinde genel kurul tarafından tespit edilen tarihte ortaklara nakit kar payı olarak dağıtmaktadır. Bu politika, ulusal ve global ekonomik şartlara, şirketin gündemindeki projelerine ve fonlarının durumuna göre Yönetim Kurulu tarafından her yıl gözden geçirilir.

İlgili mevzuat hükümleri çerçevesinde Kar Payı Avansı dağıtımına Genel Kurul yetkilidir.

Kâr payı, dağıtımına karar verilen genel kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla mevzuat hükümleri çerçevesinde eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir.

Bu politika 24.03.2014 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında onaylanmıştır. Kar Dağıtım Politikası ile ilgili bilgi her yıl faaliyet raporunda ve Şirketin kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-14.1) sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği hükümlerine uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tablolarımızda dönem karı 37.953.926 TL, konsolide olmayan V.U.K. hükümlerine göre düzenlenmiş yasal kayıtlarımızda ise 6.807.030,60 TL net dönem kârı mevcuttur. Şirketimizin, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak şirket finansal yapısını güçlendirmek adına 2015 yılı için kâr dağıtımı yapılmaması ve kârın geçmiş yıllar zararlarından mahsup edilmesi hususu Genel Kurul'un onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.

2.6 Payların Devri

Şirket Esas Sözleşmesinde payların devrine kısıtlayan bir hüküm bulunmamaktadır.

BÖLÜM III KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

3.1 Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Kamunun aydınlatılmasında ve şeffaflığın sağlanmasında Tukaş kurumsal internet sitesi olan www.tukas.com.tr aktif olarak kullanılmaktadır.

Kurumsal internet sitesi Türkçe olarak Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin öngördüğü içerik ve şekilde düzenlenmiştir. İnternet sitesinde yer alan Türkçe bilgilerin bir kısmı, uluslararası yatırımcıların da yararlanması açısından Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde İngilizce olarak da kurumsal internet sitesinde yayınlanmaktadır.

Yatırımcılarımızın elektronik ortamdaki bilgi taleplerini yanıtlamak üzere bir e-mail adresi (yatirimciiliskileri@tukas.com.tr) oluşturulmuştur. Kurumsal internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri bölümünün içeriğinin hazırlanması, değişen bilgilerin düzenlenmesi ve ilave bilgilerin eklenmesi Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün sorumluluğundadır. Şirketin internet sitesinde Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen hususlara yer verilmiştir. Kurumsal internet sitemizin daha iyi hizmet vermesine yönelik çalışmalarımız devam etmektedir.

3.2. Faaliyet Raporu

Şirket Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunu, kamuoyunun Şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak şekilde ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde sayılan bilgilere yer verecek şekilde hazırlar.

Ayrıca, Yönetim Kurulu yıllık faaliyet raporu 28 Ağustos 2012 tarihli ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmaktadır.

BÖLÜM IV - MENFAAT SAHİPLERİ

4.1 Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri; şirketin hedeflerine ulaşmasında veya faaliyetlerinde ilgisi olan çalışanlar, alacaklılar, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, çeşitli sivil toplum kuruluşları gibi kişi, kurum veya çıkar gruplarıdır. Şirket, işlem ve faaliyetlerinde menfaat sahiplerinin ilgili mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına alır. Menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ve karşılıklı sözleşmeler ile korunmadığı durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde korunur.

Şirket ile ilgili menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren hususlarda mevzuat çerçevesinde yazılı ve/veya sözlü olarak bilgilendirilmektedirler. Menfaat sahipleri ilgili hususlarda özel durum açıklamaları, kurumsal internet sitesi ve yazılı-görsel basın aracılığıyla bilgilendirilmektedir.

Menfaat sahiplerinin Şirketin ilgili mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerinin yönetime iletmesine olanak tanımaktadır. Denetimden Sorumlu Komite'nin görevleri arasında Şirkete ulaşan şikâyetlerin incelenmesi bulunmaktadır.

4.2 Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Şirket Esas Sözleşmesinde ve iç düzenlemelerinde menfaat sahiplerinin Şirketin yönetimine katılımını öngören bir düzenleme yer almamaktadır. Ancak Yönetim Kurulunda yer alan bağımsız üyeler bir anlamda Şirketin ve pay sahiplerinin yanı sıra tüm menfaat sahiplerinin de yönetimde temsil edilmesine olanak sağlamaktadır. Şirketimiz, çalışanlar, tedarikçiler, müşteriler ve diğer bütün menfaat sahiplerinin görüş ve önerilerini dikkate almaktadır.

Tukaş iletişim hattı tüm müşteri, tedarikçi ve pay sahiplerine açıktır. Ayrıca, müşterilerimizin Tukaş'a daha kolay ulaşmasını sağlamak amacıyla kurumsal internet sitemizde müşterilerimizin öneri, istek ve şikâyetlerini iletebilecekleri bir "İletişim Formu" oluşturulmuştur. Bu sisteme gelen mesajlar değerlendirilerek en kısa sürede geri dönüş yapılmaktadır. Tukaş'ın piyasadaki varlığını ve müşterileriyle ilişkilerini güçlendirmek için sektörel toplantılar, fuarlar, bölge toplantıları ve müşteri ziyaretleri gibi etkinlikler 2016 yılında da devam etmiştir. Ayrıca, müşteriler ve tedarikçiler görüşlerini Şirketin yönetimine sözlü veya yazılı başvuruda bulunmak suretiyle de iletmektedirler.

Yapılan anket uygulamaları ve ziyaretlerin yanı sıra; müşteriler, şikâyet ve önerilerini; kurumsal internet sitesi, sosyal medya hesapları, bayi ve zincir marketler aracılığı ile de iletebilmektedir. Tüm öneri ve şikâyetler Tukaş Kurumsal Strateji ve İş Geliştirme Koordinatörlüğü'nün ISO 9001 Kalite Yönetimi Sistemi bakış açısıyla yürütmekte olduğu şikâyet sistemi ile ele alınmaktadır. Şikâyetlerin değerlendirilmesi, neticelendirilmesi ve tüketicilere ara bildirim ve geri bildirimlerin iletilmesi sistem standartları dâhilinde gerçekleştirilmektedir. Şikâyetlerin önlenmesi, müşteri memnuniyetinin sağlanması amacıyla, iyileştirme çalışmaları ile şikâyetlerin ana nedenlerini ortadan kaldırmaya yönelik projeler hayata geçirilmektedir. Eğitimler, sistem denetimleri, şikâyet yönetimi ve memnuniyeti analizleri ile sistemin sürekli iyileştirilmesi hedeflenmektedir.

Şirketimiz tüm menfaat sahipleriyle sürekli iletişim halindedir. Her yıl yapılan Müşteri Memnuniyet Anketi'nden alınan sonuçlar, katıldığımız fuarlar, müşteri ziyaretlerinden çıkan sonuçlar Tukaş'ın iş süreçlerine yansıtılmaktadır. Sahip olduğumuz Gıda Güvenliği ve Kalite Yönetim Sistemlerine ait aşağıda detayları yer alan belgelerimizin standart maddelerinde Müşteri Güveni ve Memnuniyeti sorgulanmaktadır.

Sahip olduğumuz belgelerimiz;

- ISO 22000:2005 GIDA GÜVENLİĞİ YÖNETİM SİSTEMİ
- ISO 9001:2008 KALİTE YÖNETİM SİSTEMİ
- FSSC 22000 GIDA GÜVENLİĞİ SİSTEMİ SERTİFİKASI
- HELAL
- KOSHER
- IFS

4.3 İnsan Kaynakları Politikası

Şirkette çalışanlarla ilişkileri yürütmek üzere İnsan Kaynakları Müdürlüğü oluşturulmuştur. Bu departman; işe alım, çalışanların oryantasyon eğitimi ve mesleki gelişim eğitimlerine katılımlarının sağlanması, çalışanların kariyerlerinin planlaması ve performanslarının değerlendirmeleri ile ilgili

mevcut sistemlerin yürütülmesi, bordro işlemleri ve diğer idari işlemlerin yürütülmesinden sorumludur. Şirket insan kaynakları politikasının ana bileşeni; çalışanların en önemli kaynağımız olması ilkesi üzerine kurulmuştur. Sonuç odaklı, yenilikçi, toplam kalite anlayışını benimsemiş değişime ve gelişime ayak uyduran global anlamda rekabet avantajı sağlayan insan kaynakları uygulamaları ile şirket içi terfi prensibine uygun olarak mevcut yüksek potansiyelli çalışanlar belirlenerek daha fazla sorumluluk isteyen görevlere hazırlanmaları için gerekli bilgi, beceri ve yetkinliklerin geliştirilmesini amaçlayan kariyer planlama sistemi uygulanmaktadır. Çalışanlarımızın özlük işlemleri ve yasalar ile belirlenen çerçevede yapılması gereken işlemler zamanında ve eksiksiz olarak yerine getirilmektedir. Çalışanların kanuna aykırı ve etik olmayan uygulamalar konusundaki kaygılarını Yönetim Kurulu'na iletmeleri hiçbir şekilde kısıtlanmamıştır.

Tüm faaliyetlerimizde çalışanlarımızla bir bütünlük içinde hareket etmek ana amacımızdır. Bu amaçla ekip çalışmasına önem verilmektedir. Şirketin bugün ve gelecekteki hedeflerine ulaşmasını sağlayabilmek, çalışanların etkinliğini ölçerek gelişimlerine katkıda bulunmak, Şirketin hedefleri ile çalışan personelin bireysel hedeflerini bütünleştirerek çalışanların yarattığı katma değeri Şirketin ortak amaç ve hedefleri doğrultusunda yönlendirmek ve sinerji yaratmak amacıyla, Çalışan verimliliğine ve dolayısıyla Şirketin dinamizm, motivasyon ve karlılığına önemli katkı sağlayan Performans Yönetimi Sistemi uygulanmaktadır. Çalışanlarla ilişkileri yürütmek üzere temsilci atanmamış olup "Bilginin paylaşımı" esasına dayalı iç iletişim sistemi kurulmuştur. Ayrıca tüm çalışanların katıldığı bilgilendirme toplantıları Genel Müdürlük tarafından yapılmaktadır. TUKAŞ, gıda sanayinde faaliyet gösteren bir şirket olarak çalışanlarının sağlık ve iş güvenliği ile ilgili koşulları oluşturup sürekli geliştirmektedir. Şirkete ayrımcılık konusunda herhangi bir şikâyet intikal etmemiştir.

4.4 Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Şirket etik kuralları internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmaktadır. Şirkette tanımlı bulunan görev, yetki ve sorumlulukların kullanılmasında; Şirket Esas Sözleşmesi ile Türk Gıda Kodeksi Yönetmeliği, Türk Ticaret Kanunu, Borçlar Kanunu, İthalat Rejimi ve İthalat Yönetmeliği, İhracat Rejimi ve Yönetmeliği Gümrük Kanunu, Kambiyo Rejimi, Vergi Usul Kanunu ve ilgili mali mevzuat, Sermaye Piyasası Kanunu ile iş hayatını düzenleyen İş Kanunu ve ülkemizde geçerli ve yürürlükte olan hukuk düzenine uygun hareket edilmesinin ana ilke olduğu kabul edilmiştir.

"Misyon ve Vizyon"umuzda belirtildiği gibi; toplam kalite üretim anlayışını özümsemiş olarak, amaçlarımızı yerine getirirken ticari ve sosyal ilişkilerimizde karşılıklı güven, üstün iş ahlakı ve dürüst davranış ilkesinden vazgeçmemek, toplumsal sorumluluğu ve çevre bilincini yüksek tutmak ana prensiplerimizdendir. Çalışanlarımızın şirket içinde uymaları gereken etik kurallar ve birbirleri ile iletişim kurarken dikkat etmeleri gereken hususlar ayrıca belirlenmiştir.

Şirketin "Görev Tanımları Kitabı, "Tanıtım El Kitabı" ve "Personel Yönetmeliği"nde bu hususlar belirtilmiş olup; tüm çalışanlarımız bilgi sahibidir.

Şirketin tarımsal faaliyetlerinde verimlilik ve ürün kalitesi açısından hedeflere ulaşabilmek, iç ve dış pazarın ihtiyaç duyduğu tarımsal hammaddelerin sürekliliğini ve çiftçilerin bilinçli üretim yapmalarını sağlamak amacıyla "kontrollü tarım sistemi" uygulanmaktadır. Bu sistem; üreticinin bilinçlendirilmesi, sürekli maddi kazanç elde etmesi ve tüketicinin uygun fiyatlarla ürünleri satın alabilmesi açısından olumlu katkılar sağlayan bir tarım modelidir. Sistem kapsamında çiftçilerin ekim, dikim, hasat yöntemleri ve zirai ilaçlama konularında bilinçlendirilmesi çalışmaları

yapılmaktadır. Şirket ve çiftçilerin bu işbirliği sayesinde tarladan sofraya ürün izlenebilirliği sağlanmakta, çiftçilerin eğitime ve sürekli gelişimine dayalı iletişim kurulmakta, tüketici uygun nitelikte ve sürekli hammadde elde etmekte ve son olarak ülke genelinde istatistik verilerin doğru saptanması sağlanmaktadır.

BÖLÜM V- YÖNETİM KURULU

5.1 Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Şirket Esas Sözleşmesi'ne uygun olarak belirlenen Yönetim Kurulu üyelerimizin bilgileri aşağıda yer almaktadır. Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket işleri için gereken zamanı ayırmalarına özen gösterilmekte olup, Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması belirli kurallara bağlanmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerinin grup içi/grup dışı yürütmekte olduğu görevler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Adı Soyadı	Unvanı		Şirket Dışında Aldığı Görevler	Görev Süreleri
Cem OKULLU	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı olmayan	Okullu Gıda A.Ş. Ortağı Okullu Lojistik A.Ş. Ortağı	Mart 2015 Mart 2018
Cengiz OKULLU	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	İcracı olmayan	Okullu Gıda A.Ş. Ortağı	Mart 2015 Mart 2018
OKULLU GIDA A.Ş. (temsilcisi Cem OKULLU)	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı olmayan	Okullu Gıda A.Ş. Ortağı Okullu Lojistik A.Ş. Ortağı	Mart 2015 Mart 2018
Günsel KOCABOZ	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız		Mart 2016 Mart 2017
Bülent BİRCAN	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız		Mart 2016 Mart 2017

Yönetim Kurulumuz biri tüzel kişi temsilcisi ve biri kadın üye olmak üzere toplam 5 üyeden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerimizin hiç birisi icracı değildir. Şirkette Yönetim Kurulu Başkanı ve İcra Başkanı/Genel Müdür ayrı kişilerdir. Şirkette hiç kimse tek başına sınırsız karar verme yetkisi ile donatılmamıştır. 31.10.2014 tarihinde boşalan Genel Müdürlük görevine atama yapılmamıştır. Yönetim Kurulu üyelerimizin özgeçmişleri EK'te sunulmuştur.

Şirket Yönetim Kurulu'nda, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda iki bağımsız üye bulunmaktadır. İcrada yer alan Yönetim Kurulu üyesi bulunmamaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu üye adaylarının belirlenmesinde, aday gösterilmesinde, sayısı ve niteliklerinde, seçilmesinde, azil ve/veya görevden ayrılmasında Kanun, Sermaye Piyasası Kurulu Düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan ilgili sair mevzuat hükümlerine uyulur. Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne göre bağımsız üye niteliğine haizdir.

Şirketimizde Aday Gösterme Komitesi'nin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi'ne 2016 yılı için sunulan bağımsız üye aday sayısı 2 olup bu adayların bağımsızlığına ilişkin değerlendirme raporu 29.02.2016 tarihli olup 04.03.2016 tarihinde Yönetim Kurulu'na sunulmuştur ve Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından Yönetim Kurulu'na iletilen bağımsız iki adayın bağımsız üye adayları olarak belirlenmelerine ve Genel Kurul'da ortakların onayına sunulmasına karar verilmiştir. Bağımsız Yönetim Kurulu üye adaylarına ilişkin bilgiler ve bağımsızlık beyanları Genel Kurul toplantı ilanı ile birlikte yayınlanan Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı vasıtasıyla kamuya açıklanmıştır. Bu iki aday (Günsel KOCABOZ, Bülent BİRCAN) 30 Mart 2016 tarihinde gerçekleştirilen Genel Kurul toplantısında 1 yıl için bağımsız yönetim kurulu üyesi seçilmişlerdir. İlgili faaliyet dönemi itibarıyla bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıkmamıştır. Bağımsız yönetim kurulu üyeleri bir yıl için diğer yönetim kurulu üyeleri üç yıl için seçilirler, seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu üyeleri tekrar seçilebilirler. Bir üyeliğin herhangi bir nedenle boşalması halinde, Yönetim Kurulu, TTK'da, Sermaye Piyasası Mevzuatında ve Esas Sözleşmede belirtilen şartları haiz bir kişiyi geçici olarak bu yere üye seçer ve ilk Genel Kurulun onayına sunar. Böylece seçilen üye eski üyenin süresini tamamlar. Genel Kurul, lüzum gördüğü takdirde Yönetim Kurulu Üyelerini her zaman değiştirebilir.

5.2 Yönetim Kurulu Faaliyet Esasları

TuKaŞ Yönetim Kurulu, faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir. Yönetim Kurulu üyelerinin yetki ve sorumlulukları Esas Sözleşme'de belirlenmiştir. Yönetim Kurulu yılda en az altı kez veya Şirket işleri gerektirdiğinde Şirket merkezinde veya Yönetim Kurulu kararı ile başka bir yerde toplanır. Yönetim Kurulu her yıl ilk toplantısında üyeleri arasından bir başkan ve bulunmadığı zamanlarda ona vekalet etmek üzere en az bir başkan vekili seçer. Yönetim Kurulu toplanma şekli, toplantı ve karar yeter sayısı, oy verilmesi, Yönetim Kurulunun görev, hak ve yetkileri, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine tabidir. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan Yönetim Kurulu kararları geçersiz olup Esas Sözleşmeye aykırı sayılır. Yönetim kurulu 2016 yılı içerisinde toplam 15 toplantı gerçekleştirmiş, bu toplantılara ilişkin olarak katılım oranı %100 olmuş ve kararların %100'ü mevcudun oybirliğiyle alınmıştır.

Yönetim Kurulu üyelerinin bilgilendirilmesi ve iletişimini sağlamak Genel Müdürlük Sekreteryasının temel görevlerinden biri olup, toplantıya katılım ve toplantıya çağrı yöntemleri ve süreçleri bu sekreteryaya tarafından yürütülmekte, toplantı gündemi ve aylık sonuçların değerlendirilmesini içeren bir dosya toplantıdan en geç iki gün önce Yönetim Kurulu üyelerine iletilmektedir. Toplantıda farklı görüş açıklanan konulara ilişkin makul ve ayrıntılı karşı oy gerekçeleri karar zaptına geçirilmektedir.

Toplantı esnasında Yönetim Kurulu üyesi tarafından yöneltilen sorular, ilgili Yönetim Kurulu üyesinin talebi halinde karar zaptına geçirilmektedir. Yönetim Kurulu üyelerine ağırlıklı oy hakkı ve olumsuz veto hakkı tanınmamıştır.

Yönetim Kurulu toplantılarında açıklanan farklı görüş ve karşı oylar karar tutanağına geçirilmektedir. Ancak yakın zamanda bu türde bir muhalefet veya farklı görüş beyan edilmediğinden kamuya açıklama yapılmamıştır.

Yönetim Kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile Şirkette sebep olacakları zarar sigorta ettirilmemiştir.

5.3. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Şirkette, Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirmesini teminen "Denetimden Sorumlu Komite", "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ve "Kurumsal Yönetim Komitesi" oluşturulmuştur. Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı bir "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesi" oluşturulmamış olup mevzuat ve Yönetim Kurulu kararı ile belirlenmiş olan görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine Yönetim Kurulu tarafından karar verilmiş ve bu komitelerin çalışma esasları, Kurumsal Yönetim Komitesi Çalışma Esasları altında düzenlenmiştir.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluştuğu Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir. SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 4.5. maddesi gereği güncellenen komitelerin görev ve çalışma esasları 16.03.2016 tarihinde KAP'ta ve Şirket'in kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır.

Komiteler, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanmış ve çalışmaları hakkındaki bilgileri ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunmuştur. Bu kapsamda 2016 yılında Denetimden Sorumlu Komite 9, Kurumsal Yönetim Komitesi 3 ve Riskin Erken Saptanması Komitesi 6 kez toplanmış ve çalışmaları hakkında bilgiler ile yapılan toplantı sonuçlarını içeren toplam 18 tane rapor hazırlanmıştır. Komite üyeleri yapılan toplantılara tamamen katılım göstermişlerdir.

Şirketimiz Bağımsız Yönetim Kurulu üye sayısı iki olup Yönetim Kurulu Komitelerinin Başkanlarının ve Denetimden Sorumlu Komite Başkan ve üyelerinin tamamının Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşması gerektiğinden; Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri birden fazla komitede görev almaktadır.

30.03.2016 tarihli Olağan Genel Kurul'dan sonra oluşturulan komitelerdeki üyelerin seçiminde SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri madde 4.5'te belirtilen hükümler uygulanmıştır. 2017 yılında yapılacak Olağan Genel Kurul toplantısı sonrası komitelerin görev dağılımı yeniden düzenlenecektir.

Komitelere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Komite	Görevi	Adı Soyadı	Niteliği	Toplanma Sıklığı
Denetimden Sorumlu Komite	Başkan	Günsel KOCABOZ	Bağımsız Üye	3 aylık dönemlerde yılda en az dört defa.
	Üye	Bülent BİRCAN	Bağımsız Üye	
Kurumsal Yönetim Komitesi	Başkan	Bülent BİRCAN	Bağımsız Üye	Komiteye verilen görevin gerektirdiği
	Üye	Günsel KOCABOZ	Bağımsız Üye	

Riskin Erken Saptanması Komitesi	Üye	Pelin ÜSTÜN	Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi	sıklıkta
	Başkan	Günsel KOCABOZ	Bağımsız Üye	2 aylık dönemlerde yılda en az 6 defa
	Üye	Bülent BİRCAN	Bağımsız Üye	

5.4 Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirket Yönetim Kurulu bünyesinde Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuş olup çalışma yönergesi Şirket internet sitesinde yer almaktadır. Ayrıca risk yönetimi; Genel Müdürlük organizasyonunda yürütülmekte olup finansal, operasyonel riskler izlenmekte, değerlendirilmekte ve iki ayda bir özet risk raporu hazırlanmaktadır. Ayrıca denetim komitesi, iç denetim faaliyetlerinin gözetimini sağlayan bir yapı oluşturmuştur. Yönetim Kurulu Denetim Komitesi Uygulama Yönetmeliği ve Yönergesi, Muhasebe ve Mali İşler Prosedürü iç denetim konusunda referans olarak alınmaktadır. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Dış denetçilerin bağımsızlığı standartları kurumsal yönetim ilkelerimizdendir. Dış denetim şirketi, denetçi elemanı rotasyonu uygulamaktadır. Bağımsız denetim faaliyeti ile danışmanlık faaliyetleri birbirinden ayrılmıştır.

5.5 Şirketin Stratejik Hedefleri

Düzenli olarak yapılan toplantılarda Şirket faaliyetleri bir önceki dönemle mukayese edilmektedir. Şirketin verimli rekabetçi ve etkin çalışması için yapılması gereken işlemler gözden geçirilmekte ve gerekli adımlar atılmaktadır.

5.6 Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere sağlanan her türlü hak, menfaat ve ücret ile bunların belirlenmesinde kullanılan kriterler ve ücretlendirme esaslarını içeren Şirketimizin "Ücret Politikası" 30 Mart 2016 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmuş ve pay sahiplerine bu konuda görüş bildirme imkânı tanınmıştır. Ücret Politikası Şirket internet sitesinde yayımlanmaktadır. Yönetim Kurulu üyelerine 30.03.2016 tarihinde gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantısının ilgili kararı çerçevesinde ücret ödenmektedir. Finansal tablo dipnotlarımızda Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilere yapılan ödemeler genel uygulamalara paralel olarak toplu olarak kamuya açıklanmaktadır.

Şirket, herhangi bir Yönetim Kurulu üyesine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine borç vermemiş, kredi kullandırmamış, verilmiş olan borçların veya kredilerin süresini uzatmamış, şartlarını iyileştirmemiş, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.

EK

ÖZGEÇMİŞ

Adı Soyadı : Cem OKULLU

Doğum Tarihi : 1972

Eğitim Durumu	Eğitim Kurumunun Adı	Bitiş Tarihi
İlköğretim	Anıttepe Ortaokulu	1986

Son 10 Yıl İçerisinde Yürüttüğü Görevler:

İş Deneyimi	Başlangıç ve Bitiş Tarihi	Sona Erme Nedeni
Şirket Müdürlüğü	1994	-

ÖZGEÇMİŞ

Adı Soyadı : Cengiz OKULLU

Doğum Tarihi : 1967

Eğitim Durumu	Eğitim Kurumunun Adı	Bitiş Tarihi
Ortaöğretim	Ankara Ticaret Lisesi	1984

Son 10 Yıl İçerisinde Yürüttüğü Görevler:

İş Deneyimi	Başlangıç ve Bitiş Tarihi	Sona Erme Nedeni
Şirket Müdürlüğü	1994	-

ÖZGEÇMİŞ (Bağımsız Üye Adayı)

Adı Soyadı : Günsel KOCABOZ

Doğum Tarihi : 1966

Eğitim Durumu	Eğitim Kurumunun Adı	Bitiş Tarihi
Lisans	Dokuz Eylül Üniversitesi – İktisadi İdari Bilimler Fakültesi	1986

Son 10 Yıl İçerisinde Yürüttüğü Görevler:

İş Deneyimi	Başlangıç ve Bitiş Tarihi	Sona Erme Nedeni
Maliye Bakanlığı – Vergi Müfettişi	1991-2010	Emeklilik

ÖZGEÇMİŞ (Bağımsız Üye Adayı)

Adı Soyadı : Bülent BİRCAN

Doğum Tarihi : 1967

Eğitim Durumu	Eğitim Kurumunun Adı	Bitiş Tarihi
Lisans	: Gazi Üniversitesi İktisadi İdari Bilimler Fakültesi	1988

Bildiği Yabancı Diller: İngilizce

Son 10 Yıl İçerisinde Yürüttüğü Görevler:

İş Deneyimi	Başlangıç ve Bitiş Tarihi	Sona Erme Nedeni
Şişecam Holding	1994-2013	Emeklilik

BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELİK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliğinin ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerini okuyup anladığımı, ilkede sayılan ve beyanın ekinde de yer alan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kriterlerinin tamamını taşıdığımı kabul, taahhüt ve beyan ederim. 29.02.2016



Günsel KOCABOZ

EKLER:

EK:1 Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği

EK:2 Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde belirlenen kriterler.

EK:2 Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde belirlenen kriterler.

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede1 etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticarî ilişkisinin kurulmamış olması.

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek meslekî eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, meslekî itibara ve tecrübeye sahip olması.

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.

ğ) Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.



BAĞIMSIZ YÖNETİM KURULU ÜYELİK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliğinin ekinde yer alan Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerini okuyup anladığımı, ilkede sayılan ve beyanın ekinde de yer alan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kriterlerinin tamamını taşıdığımı kabul, taahhüt ve beyan ederim. 29.02.2016



Bülent BİRCAN

EKLER:

EK:1 Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği

EK:2 Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde belirlenen kriterler

EK:2 Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde belirlenen kriterler.

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendisi, eşi ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olması.
- b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.
- ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.
- d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.
- e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olması.
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.
- g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.
- ğ) Aynı kişinin, şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olması.
- h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

