



YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

01.07.2021-30.06.2022

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

**Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Genel Kurulu'na**

1) Görüş

Merko Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi 'nin ("Şirket") 1 Temmuz 2021 -30 Haziran 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'na yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Temmuz 2021 - 30 Haziran 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 26 Ağustos 2022 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur.

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5. Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür.

Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ceyhun GÖNEN'dir.

REFORM BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ

İstanbul, 26 Ağustos 2022

Ceyhun GÖNEN
Sorumlu Denetçi

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Raporun Dönemi : 01.07.2021 – 30.06.2022

Ortaklığın Ünvanı : Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Ortaklığın Vergi Numarası : 6170041354

Ortaklığın Ticaret Sicil Numarası : 191557

Ortaklığın Merkezi : Ortaklığın merkezi İstanbul'dadır
Ortaklığın mülkü kendisine ait, Bursa /Mustafakemalpaşa Bölgesinde

Ortaklığın Şubesi/Fabrikası : 1 adet fabrikası bulunmaktadır

Yönetim Kurulu ve Görev Süreleri* :

Seçildikleri Tarih

Başkan	: Alistair Baran BLAKE	09.12.2021-*
Başkan Vekili	: Ali Turan HÜR	09.12.2021-*
Üye	: İsmail AKSAÇ	09.12.2021-*
Bağımsız Üye	: Hüseyin Günhan KAYIR	09.12.2021-*
Bağımsız Üye	: Ali Behçet CANTÜRK	09.12.2021-*

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Aldığı Görevler:

Alistair Baran BLAKE	Şirketimizdeki Yönetim Kurulu Başkanlığının yanında Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş., Merko Holding A.Ş. ve KAJA Natural Foods Gıda ve Ürün Pazarlama Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu Başkanlığı ve Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Müdürlüğü görevlerini yürütmektedir. Sn.BLAKE Akdeniz Uluslararası Domates İşleyicileri Derneği(AMITOM) başkanlığı görevini yerine getirmektedir.
Ali Turan HÜR	Şirketimizdeki Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği yanında serbest avukatlık yapmaktadır.
İsmail AKSAÇ	Şirketimizdeki Yönetim Kurulu Üyeliği yanında Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ve AG Girişim Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmektedir.
Ali Behçet CANTÜRK	Şirketimizdeki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği'nin yanında kendi Mali Müşavirlik bürosunda Serbest Muhasebeci ve Mali Müşavir olarak görevine devam etmektedir.
Hüseyin Günhan KAYIR	Şirketimizdeki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği yanında Şirketimiz iştiraki Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği yapmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri

Alistair Baran BLAKE-Yönetim Kurulu Başkanı

1982 doğumlu olan Baran Blake 2004 yılında Reading Üniversitesinden Gıda Mühendisi olarak mezun olmuştur. Üniversite öncesinde donmuş bezelye üretim tesislerinde gıda sektöründe iş hayatına başlamış, üniversiteye devam ederken 6 ay Gıda endüstri için proje danışmanlığı ve 6 ay da global bir gıda şirketi olan Kerry Foods'da görev yapmıştır. Üniversite sonrasında Avustralya'da bir domates üreticisinde tecrübe kazanan Sn. Blake 2005'den günümüze kapsayan zaman dilimi içerisinde Merko Gıda Sanayi ve Tic. AŞ'de Üretim direktörlüğü ve yönetim kurulu üyelikleri görevleri üstlenmiştir.

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2015'den itibaren Yönetim Kurulu Başkanlığı yapmaktadır. Sn Blake SALKONDER(Türkiye Salçacılar ve Konserveçiler Derneği) yönetim kurulu üyesidir." Ayrıca KAJA Natural Foods Gıda ve Ürün Pazarlama Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin Yönetim Kurulu Başkanlığı ve Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ni temsilen Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı yapmaktadır. KAJA Natural Foods Gıda ve Ürün Pazarlama Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu Başkanlığı Sn Blake 08.04.2022 tarihinde AMITOM (Mediterranean International Association of the Processing Tomato) başkanlığına seçilmiştir.

Ali Turan Hür-Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Balıkesir, Ayvalık doğumlu olan Sn. Ali Turan HÜR Ankara Hukuk Fakültesi mezunudur. Bir süre sendika avukatlığı yaptıktan sonra Katılım Hukuk olarak kendi bürosunda çalışmıştır. Ten Tour, Ferrol, Makine Takım, oteller ve Merko Gıda'nın Avukatlıklarını yapmış ve Yeditepe Üniversitesi , İstanbul Barosu Staj Merkezi'nde İş Hukuku, Turizm Hukuku, Şirketler Hukuku, HMK dersleri vermiştir. Sayın Ali Turan Hür Gıda işkolunda birkaç şirketin Yönetim Kurulu üyesi olup Serbest Avukatlık yapmaktadır.

İsmail AKSAÇ-Yönetim Kurulu Üyesi

20.07.1976 tarihinde İstanbul'da doğan İsmail Aksaç Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesinden ve Adalet Yüksek Okulundan mezundur. 1993-1996 yılları arasında kesintisiz olarak menkul değer şirketlerinde çeşitli görevlerde çalışmıştır. Ağustos 1996 – Şubat 1998 döneminde uzun dönem askerlik yapmıştır. 1998-2012 yılları arasında kesintisiz İnfogrubunun menkul değerler şirketlerinde çeşitli görevlerde yöneticilik yapmıştır. 2012-2020 yılları arasında ise halka açık olan ve olmayan şirketlerde yöneticilik yapmıştır. İsmail Aksaç 01.09.2020 tarihinden itibaren şirkette yönetim kurulu üyeliği yapmaktadır. Halen A1 Capital Yatırım Menkul Değer A.Ş. de pazarlama müdürlüğü görevini yürütmektedir. Sn. Aksaç Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği görevini yerine getirmektedir. Sermaye Piyasası Düzey 3 ve Türev Araçlar Lisanslarına sahiptir.

Ali Behçet CANTÜRK- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1954 Ankara doğumlu olan Sayın Cantürk, İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi mezunudur. Sayın Cantürk İş hayatına 1972 yılında muhasebe bürosunda başlamış 1972 ve 1993 yılları arasında özel şirketlerde Muhasebe ve Finans müdürlüğü yapmıştır. Sayın Cantürk 1993 yılından itibaren kendi Mali Müşavirlik Bürosunda Serbest Mali Müşavir olarak görevini sürdürmektedir.

Hüseyin Günhan KAYIR – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

19.04.1957 tarihinde İstanbul'da doğan Hüseyin Günhan Kayır 1983 yılında Boğaziçi Üniversitesi İdari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü mezundur. 1986-1990 yıllarında Esbank İstanbul Fon Yönetiminde uzmanlık yapan Sn. Kayır 1990-1991 yıllarında Emlak Bankası İstanbul Fon Yönetiminde Dealer olarak görev yapmıştır. 1991-1995 yılları arasında Bank of Bahrain & Kuwait İstanbul Fon Yönetiminde Müdürlük görevini icra etmiş, 1995-2001 yılları arasında Park Yatırım Bankası İstanbul Fon Yönetiminde Hazine Müdürlüğü görevini icra etmiştir. Son olarak da 2003-2012 yıllarında İnfogrubu A Tipi ve B Tipi Yatırım Ortaklıkları'nda Genel Müdürlük görevini üstlenmiştir. Kendisi şu an emeklidir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Üyelik Beyanları

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimiz Ali Behçet CANTÜRK ve Hüseyin Günhan KAYIR ilgili mevzuat ve Esas Sözleşme çerçevesinde bağımsız olduklarına ilişkin aşağıda örneği bulunan beyanı atanmaları esnasında, yönetim kurulumuza vermişlerdir.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) , mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- 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 kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahiplik bulunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu
- b) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- c) Bağlı olduğum mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
- ç) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)’na göre Türkiye’de yerleşmiş olduğumu,
- d) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- e) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabilecek olduğumu,
- f) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- g) Son 10 yıl içinde yönetim kurulu üyesi sıfatıyla aldığı karara ilişkin olarak Kurulca yapılan inceleme sonucunda Kurul Karar Organınca ilgili kişi hakkında adli ve idari yaptırım uygulanmamış olması,
- ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

Beyan ederim

KOMİTELER

Kurumsal Yönetim Komitesi: Yönetim Kurulu’nun 16.12.2021 tarih ve 2021 / 48 no’ lu kararı ile Komite Başkanlığına Bağımsız yönetim kurulu üyesi Hüseyin Günhan KAYIR, Üyeliklere ise Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Ali Turan HÜR görevlendirilmiştir. Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Ufuk

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ÖNÇİRAK Kurumsal Yönetim Komitesi üyeliğine getirilmiştir. Komite ayrıca Ücret ve Aday Gösterme Komitelerinin görevlerini de yerine getirecektir.

Denetimden Sorumlu Komite: Yönetim Kurulu'nun 16.12.2021 tarih ve 2021 / 48 no' lu kararı ile Komite Başkanlığı'na Bağımsız yönetim kurulu üyesi Ali Behçet CANTÜRK, komite üyeliğine Bağımsız yönetim kurulu üyesi Hüseyin Günhan KAYIR getirilmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi: Yönetim Kurulu'nun 16.12.2021 tarih ve 2021 / 48 no' lu kararı ile Komite Başkanlığı'na Bağımsız yönetim kurulu üyesi Ali Behçet CANTÜRK, komite üyeliğine Bağımsız yönetim kurulu üyesi Hüseyin Günhan KAYIR getirilmiştir

Yetki Sınırları : Yönetim Kurulunun yetki sınırları Şirket Ana sözleşmesi ve Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri çerçevesinde tespit edilmiştir.

* 09.12.2021 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda seçilen Yönetim Kurulu Üyeleri 09.12.2024 tarihine kadar 3 yıllığına göreve getirilmişlerdir. Yönetim kurulu da kendi arasındaki görev bölümünü yukarıdaki şekilde yapmıştır.

Bağımsız Denetçi ve Görev Süreleri* : Hem Türk Ticaret Kanunu hem de Sermaye Piyasası Kanunu düzenlemeleri çerçevesinde 01.07.2021-30.06.2022 dönemi faaliyetlerinin denetimi için 09.12.2021 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'da Reform Bağımsız A.Ş. seçilmiştir.

Şirketin Temsil ve İlzamu : Şirketi borç ve taahhüt altına sokacak tüm işlemler, özellikle işlemler de dahil olmak üzere Yönetim Kurulu üyesi üç kişinin müşterek imzası ile gerçekleştirilmektedir. Şirketi temsil ve ilzama yetkili kişiler ile imza sorumlulukları hakkında alınan şirket yönetim kurulu kararı 20.12.2021 tarih 10476 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Yönetim Kurulu Toplantıları

Şirketimiz Yönetim Kurulu 01.07.2021-30.06.2022 döneminde 33 adet karar almış ve kararlar çoğunlukla 5 üyenin katılımıyla gerçekleştirilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Üyelerine ve üst yönetim personeline 01.07.2021-30.06.2022 toplam 1.608.419 TL ödeme yapılmıştır.

Sermaye Hareketleri, Ortak Yapısı : 30 Haziran 2022 itibariyle Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 250.000.000.-TL ve çıkarılmış sermayesi 72.556.591TL'dir.

Şirketin 02.06.2022 tarihinde almış olduğu ve 12.08.2022 tarihinde tamamlanan tahsisli sermaye artışı sonrası Şirketin çıkarılmış sermayesi 15.665.796 TL artarak 88.222.387 TL olmuştur.

Şirket Sermayesi, Ortaklık Yapısı ve Organizasyonu ile ilgili değişiklikler:

Sermaye 30.06.2022 (Tamamı Ödenmiş) : 72.556.591 TL

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

30.06.2022 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı	TL	%
Merko Holding A.Ş.	5.773.758,55	7,96%
AG Grişim Holding A.Ş.	1.822.917,00	2,51%
Alistair Baran BLAKE	1.440.945,00	1,98%
<i>Diğer(Halka Açık)</i>	63.518.970,45	87,55%
Toplam	72.556.591,00	100,00%

26.08.2022 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı	TL	%
AG Grişim Holding A.Ş.	15.047.657,00	17,06%
Merko Holding A.Ş.	5.773.758,55	6,54%
Alistair Baran BLAKE	1.441.056,93	1,63%
<i>Diğer(Halka Açık)</i>	65.959.914,52	74,77%
Toplam	88.222.387,00	100,00%

Şirket Payları ve oy hakları: İmtiyazlı pay yoktur. Paylar eşit şekilde temsil edilmektedir

Araştırma Geliştirme Giderleri

01.07.2021-30.06.2022 döneminde araştırma ve geliştirme faaliyeti bulunmamaktadır.

İştirakler:

Ünvan	Faaliyet Konusu	Sermayesi	İştirak Tutarı	İştirak Onarı
Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Dondurulmuş ve konserve edilmiş meyve sebze, meyve suyu, meyve ve sebze püreleri ve salça imalatı.	122.350.000	30.587.499,94	%25

Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. 1984 yılında kurulmuş olup payları 1995'den beri Borsa İstanbul'da işlem görmektedir. Merko Gıda 07.04.2021 tarihinde pay başı 25,14235 TL fiyattan Frigo-Pak'ın 2.775.000 adet payını satın alarak %25 oranında ortak olmuştur.

Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

Son yıllardaki işlenmiş ürün tedarikinde bir daralma söz konusudur. Domates iklim kuşağında bulunan ülkelerdeki 2022 yılında kuraklığa bağlı üretimde daralma beklentileri, son 1 yılda hızlı artış gösteren üretim maliyetleri ile birlikte domates ürünlerine olan talebin artması ve buna bağlı olarak fiyatlarında artış göstermesi beklenmektedir.

Döviz kurunun güçlü olması ile birlikte 2022 yılı ihracat için yoğun bir talep görülmekte ve şirketin, satışları içerisindeki yurt dışı satışların payında önemli bir artış beklenmektedir.

Son zamanlarda yaşadığımız jeopolitik gelişmelerden dolayı üretimdeki enerji girdilerinin nasıl etkileneceğini öngörmek için henüz erken. Önemli olan satış ağlarımızda politik yaptırımlardan etkilenecek bir satış kanalımızın olmamasıdır.

Önceki raporumuzda bahsettiğimiz gibi işlenmiş Domates ürünlerinde arzın üzerinde bir talep oluşmuş durumdadır. Öngördüğümüz gibi, kuraklıktan ötürü büyük üretici olan firmalardaki gerilemeden dolayı uluslararası piyasalarda üretim açığı oluşmuştur. Bu iklimsel sorunların giderilmesi ve piyasadaki boşluğun dengelenmesi en erken önümüzdeki yıldan sonra çözülebileceğini öngörüyoruz.

Yine tahmin ettiğimiz gibi talebin yüksek olması ve kurların destekleyici olmasından dolayı ihracat olanakları geçmişteki yıllara göre daha yüksektir. Ancak diğer yandan artan tarım girdi maliyetlerinden dolayı hammadde fiyatlarındaki yükseliş bu rekabetçiliğimizi törpülemiş durumdadır.

Buna ek olarak öngördüğümüz şekilde jeopolitik durumlardan ötürü maliyetlerimiz içerisinde büyük bir yüzde olan artan enerji fiyatları satıştaki marjlarımızı etkilemiş durumdadır.

Gıda sektörü ve en öncelikli olarak temel gıdalar önümüzdeki yıllar boyunca önemli konumunu koruyacaktır.

Yatırım Kararı

Şirket Yönetim Kurulunun 13.12.2021 tarihli kararı ile;

Şirketimizin mevcut faaliyetlerinin yanı sıra, yeni ekonomik modelin getirdiği fırsatlardan da yararlanmak amacıyla, tamamen ihracata yönelik yeni bir yatırım kararı alınmıştır.

Dünya çapında yaklaşık 60 milyar USD pazar büyüklüğüne kadar ulaştığı öngörülen "Freeze Dry" teknolojisi ile yaş sebze ve meyvelerin dondurulup kurutularak tamamen ihracat odaklı iş modelinin hayata geçirilmesine yönelik çalışmaların başlatılmasına karar verilmiştir.

Söz konusu yatırımın büyüklüğü 13.5 milyon Euro olup 2022 ve 2023 yıllarında 2 faz halinde yapılması hedeflenmektedir.

İlk faz için planlanan yatırım tutarı 7.5 milyon Euro'dur

İkinci faz için planlanan yatırım tutarı 6 milyon Euro'dur

Buna göre;

Söz konusu yatırım için çalışmaların başlatılmasına karar verilmiştir.

Bu kapsamda;

01.08.2022 tarihli yönetim kurulu kararı ile

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

7.500.000 EUR tutarlık frezee dry yatırımına başlanmasına, bu doğrultuda 20.000.000 TL ödenmiş sermayeli yeni bir Anonim Şirket kurulmasına,

1-Kurulacak Şirket'e %51 oranında iştirak edilmesine,

2- İştirakimiz Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (FRİGO)'nin de %49 oranında İştirak etmesine

3- İş ve işlemlerin tamamlanması için Genel Müdürlüğe yetki verilmesine,

4- Konunun Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)' nda ilan edilmesine,

karar verilmiştir.

Arsa Alımı

Şirketimizin 24.02.2022 tarihli kararı ile

04.02.2022 tarihli MustafaKemalPaşa Belediyesi Encümen Kararına istinaden ihaleye çıkarılan, Şirketimizin üretim tesislerinin bulunduğu Tepecik Mahallesi Bakırköy cad. N22 M.Kemalpaşa/BURSA adresindeki fabrika binamızın yan parselindeki 64.050 m2 arsanın satım ihalesine katılımına,

İş bu kararın, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda açıklanmasının, Şirketimiz menfaatlerinin zedelenmemesi amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği'nin 6'ncı maddesi kapsamında ertelenmesine karar verilmiştir.

Söz konusu ihaleye 01.03.2022 tarihinde katılım sağlanmış ve belirtilen arsa 4.050.000 TL ihale bedeliyle kazanılmıştır. İhale sonucu 03.03.2021 tarihinde Mustafa Kemalpaşa Encümen kararı ile onaylanmıştır.

Söz konusu Arsa, alıma ilişkin tapu işlemleri 04.03.2022 tamamlanarak Şirketimizin mülkiyetine geçmiştir.

Tahsisli Sermaye Artışı

Şirketimizin 02.06.2022 tarihli yönetim kurulu kararı ile;

Şirketimizin artan iş hacmi ve yaşanan pandemi ile birlikte gelişen olağan dışı şartları değerlendiren yönetim kurulumuz, başta işletme sermayesi olmak üzere gerekli finansman ihtiyaçlarının karşılanmasına yönelik;

Şirket ortaklarımızdan AG Girişim Holding A.Ş'nin 35.000.000 TL, Sn Alistair Baran Blake'in 25.000.000 TL'lik nakdi tutarı, tahsisli sermaye arttırımı onayından sonra şirket hesaplarına nakit olarak koyacaklarını bildirmişlerdir.

Bu doğrultuda,

1) Şirket'imizin 250.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde kalmak kaydıyla, 72.556.591.- TL olan çıkarılmış sermayesinin, mevcut ortakların rüçhan hakları tamamen kısıtlanarak, çıkarılacak her bir 1 TL nominal değerli payların toplam satış fiyatı 60.000.000 TL olacak şekilde, Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürünün 7.1 numaralı esası doğrultusunda belirlenecek satış fiyatına göre hesaplanacak toplam nominal sermaye tutarı kadar artırılmasına

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

2) Artırılan sermaye tutarını temsil edecek 1 TL nominal değerli payların tamamının halka arz edilmeksizin tahsisli olarak; 35.000.000 TL satış fiyatına denk gelen kısmı Şirket'imizin ortağı AG Girişim Holding A.Ş.' ne, 25.000.000 TL' satış fiyatına denk gelen kısmı yönetim kurulu başkanımız Sn. Alistair Baran BLAKE' e Borsa İstanbul A.Ş. pay piyasasında, Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Alış Satış İşlemlerine İlişkin Prosedürünün 7.1 numaralı esası doğrultusunda belirlenecek fiyattan toptan satış işlemi yolu ile pirimli olarak satılmasına, bu amaçla düzenlenecek ihraç belgesinin onaylanması için Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurulmasına,

3) İşbu sermaye artırımını nedeniyle ihraç edilecek, toplam satış hasılatı tutarı 60.000.000 TL'ye karşılık gelecek adetteki 1 TL nominal değerli her bir payın, Şirketimiz esas sözleşmesindeki pay oranları doğrultusunda nama yazılı, imtiyazsız ve Borsa'da işlem görebilir nitelikte olmasına,

4) Bu çerçevede, ihraç belgesinin SPK tarafından onaylanmasını takiben, ihraç edilecek payların ilgili mevzuatta belirlenen sürelerde satılması hususunda, belirlenecek bir aracı kurumla sözleşme imzalanmasına,

5) Tahsisli sermaye artırım işlemlerinin gerçekleştirilmesi, gerekli izinlerin alınması, işlemlerin ifası ve başvuru işlemlerinin tamamlanması için 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili tebliğ ve mevzuat hükümleri çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş., Borsa İstanbul A.Ş., İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş., T.C. Ticaret Bakanlığı ve ilgili diğer kamu kurum ve kuruluşları nezdinde gerekli başvuruların ve bildirimlerin yapılması hususunda genel müdürlüğe yetki verilmesine karar verilmiş olup ,

Alınan sermaye artışı kararı Sermaye Piyasası Kurulu'nun 28.07.2022 tarih ve 39/1094 sayılı bülteninde olumlu karşılandığı duyurulmuştur.

Bu çerçevede;

- AG girişim Holding A.Ş.'ne taahhüt ettiği 35.000.000 TL karşılığı olarak 3,83 TL fiyattan 9.138.381,20 adet pay

- Alistair Baran BLAKE'e taahhüt ettiği 25.000.000 TL karşılığı olarak 3,83 TL fiyattan 6.527.415,14 adet pay tahsis edilecektir

-Şirketimizin tahsisli sermaye artışına ilişkin payların satış işlemi 12.08.2022 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.'nin Toptan Satışlar Pazarı'nda tamamlanmıştır.

Tahsisli sermaye artırımımız Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve SPK'nın ilgili tebliğlerinde belirtilen usul ve esaslara uygun olarak tamamlandığından, Şirketimizin esas sözleşmesinin sermaye başlıklı 7 maddesinin tadili için Sermaye Piyasası Kurulu'na 22.08.2022 tarihinde başvuru yapılmıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayından sonra ilgili tadil metnine ilişkin tescil işlemleri yapılacaktır.

Merko Üretim :

Merko Gıda, küp domates ve salça üretimini Bursa'nın Mustafakemalpaşa ilçesinde Tepecik bölgesinde yer alan, 72.587 metre kare arazi üzerine kurulu 8.778 metrekare kapalı alan, 180.000 ton domates işleme kapasitesine sahip kendi üretim tesislerinde gerçekleştirmektedir.

Üretimde kullanılan domatesler bölgede bulunan çiftçiler tarafından yetiştirilmektedir. Sezona erken başlamak ve bu sayede kapasiteyi ve verimi artırmak için ilk domatesler Ege bölgesinden, kalan domatesler yakın bölgelerden tedarik edilmektedir. Merko, satın alacağı domatesleri yetiştirecek çiftçilerle Şubat-Mart ayları döneminde sözleşme yapmaktadır. Tarlaların hazırlanmasından hemen sonra ekimin yapıldığı Nisan-Temmuz ayları arasında şirketimiz tarafından çiftçilere fide, gübre zirai ilaç sulama teçhizatı sağlamanın yanı sıra avans ödemesi de yapılmaktadır. Ağustos-Eylül ayları döneminde çiftçiler tarafından toplanan domatesler fabrikaya sevk edilmektedir. İşlenerek salça ve küp domatesler aseptik torbalara doldurularak metal varillerde korunmakta ve böylelikle bozulmasının önüne geçilmektedir.

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Üretilen küp domates ve salça, 210-240 kg'lık metal varillerin içinde aseptik torbalarda ve 1.000-1.500 kg'lık büyük aseptik torbalarda IBC'lerde (Intermediate Bulk Container) satılmaktadır

Üretimini tamamını endüstriyel müşterilerine pazarlayan Merko, üretip sahip olduğu BRC gıda güvenliği sertifikası sayesinde önemli bir müşteri portföyüne sahiptir. Ürettiği salça ve küp domatesi Batı Avrupa, Rusya, Ortadoğu, Uzakdoğu ve Güney Amerika'ya ihraç eden Merko'nun müşteri portföyünde, Unilever, Campbell's gibi dev gıda şirketleri bulunmaktadır. Türkiye pazarında ise McCormick, Sultan Gıda, firmalarının da tedarikçiliğini yapmaktadır

Finansal Durum

ÜRETİM MİKTARI(TON)

ÜRÜN	2020	2021	DEĞİŞİM%
DOMATES SALÇASI	16.402,00	11.498,00	- 29,90
KÜP DOMATES	7.121,00	5.623,00	- 21,04
TOPLAM ÜRETİM(Fasonaj Dahil)	23.523,00	17.121,00	-27,22

Şirket 2021 üretim sezonunda fason olarak 5.058 ton domates salçası, 2.000 ton küp domates üretmiştir. (2020 üretim sezonundaki fason üretim 16.402 ton domates salçası,7.121 ton küp domates). 2021 sezonundaki üretimdeki azalma fason üretimdeki azalmadan kaynaklanmaktadır.

SATIŞLAR (TL)

ÜRÜN	01.07.2020-30.06.2021	01.07.2021-30.06.2022	DEĞİŞİM%
DOMATES SALÇASI	12.082.595,85	88.225.447,00	630%
KÜP DOMATES	13.322.818,10	19.974.582,00	50%
ZİRAİ MALZEMELER	75.495,00	-	
FASONAJ	21.570.022,41	6.692.155,00	-69%
DİĞER	13.705.387,64	-	
TOPLAM	60.756.319,00	114.892.184,00	89%

SATIŞLARIN DAĞILIMI

	01.07.2020-30.06.2021	01.07.2021-30.06.2022	DEĞİŞİM%
YURT İÇİ SATIŞLAR	44.083.230,25	45.906.390,00	4,1%
YURT DIŞI SATIŞLAR	16.673.088,75	68.985.794,51	313%
TOPLAM	60.756.319,00	114.892.184,00	89%

Dönem Rasyoları :

Likidite Oranları :

30.06.2021 30.06.2022

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Cari Oran	:	2,64	0,85
Likidite Oranı	:	1,89	0,69

Mali Yapı Oranları

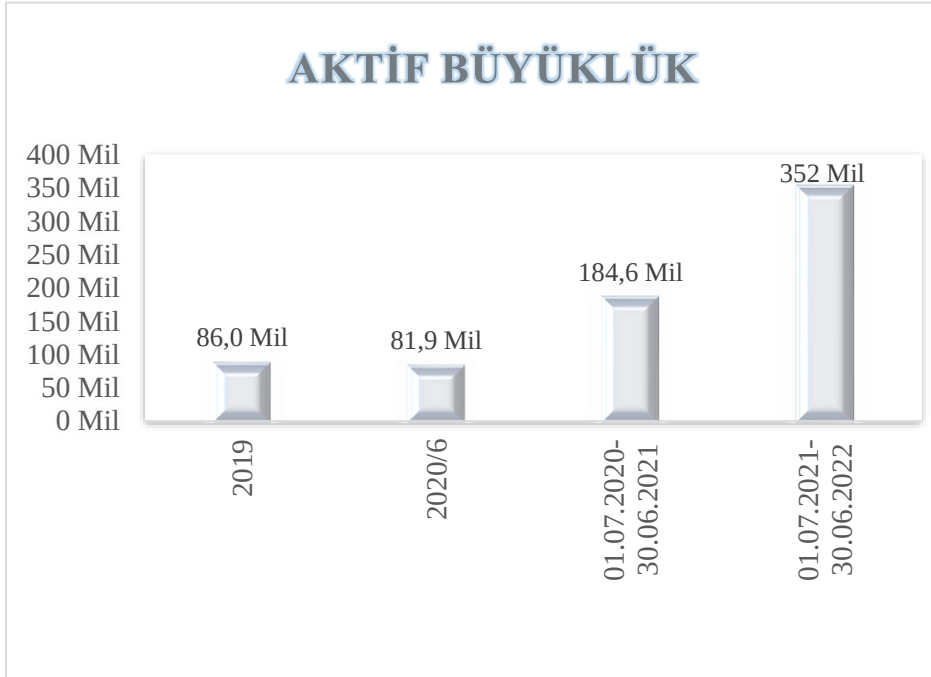
	30.06.2021	30.06.2022
Toplam Borç / Özsermaye	: 0,27	0,43
Kısa Vadeli Borç / Toplam Aktif	: 0,12	0,20
Uzun Vadeli Borç / Toplam Aktif	: 0,09	0,09

Karlılık Oranları

	30.06.2021	30.06.2022
Net Kar / Öz sermaye	: 0,007	0,04
Brüt Kar Marjı (%)	: 0,20	0,29

Yatırımlar

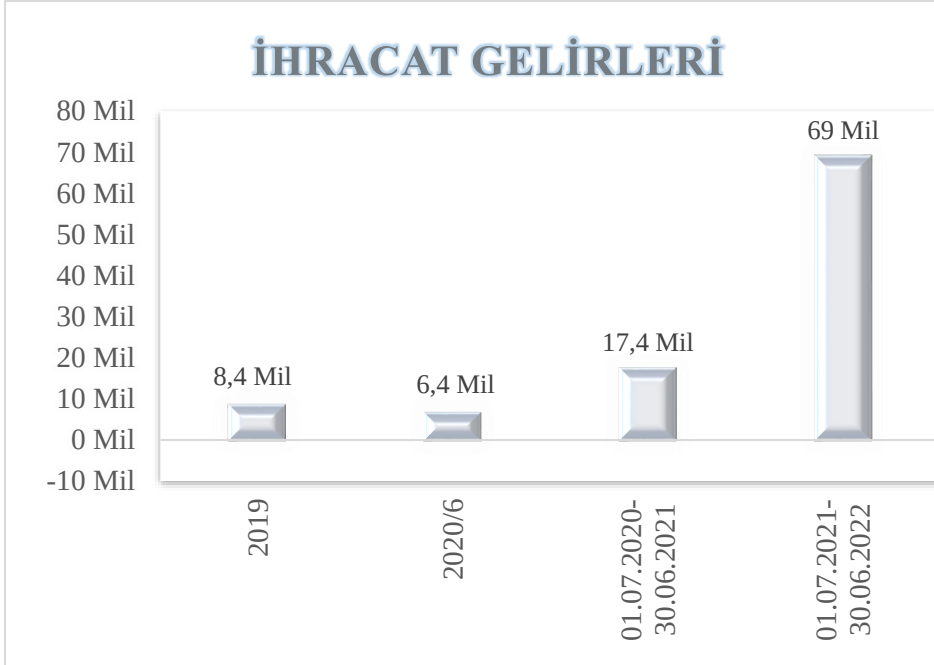
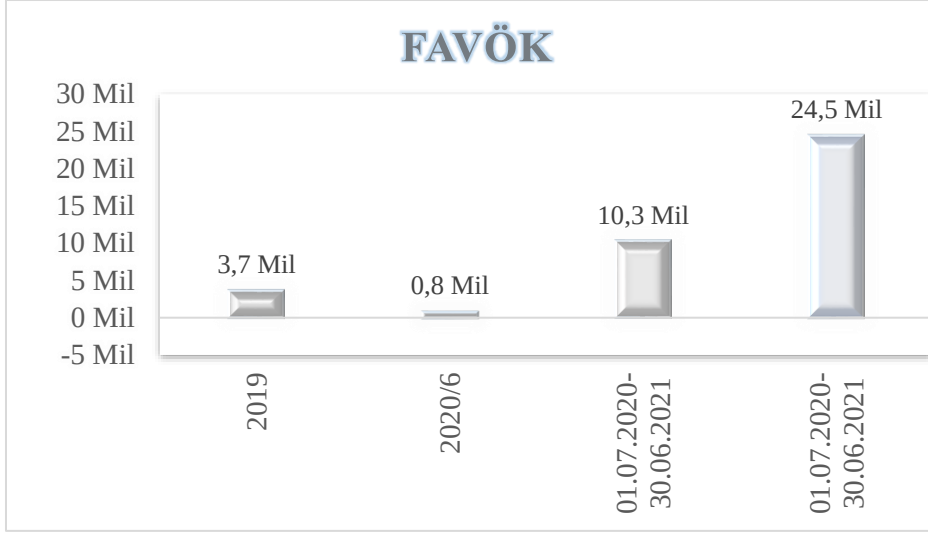
YILLAR	YATIRIMLAR TL
2017	924.792,00
2018	383.546,00
2019	18.208,00
2020-6	745.314,00
01.07.2020-30.06.2021	3.310.953,00
01.07.2021-30.06.2022	14.064.408,00
TOPLAM	24.416.887,00



MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:
Şirket faaliyetleri sırasında aşağıdaki çeşitli risklere maruz kalmaktadır.

Kredi Riski
Likidite Riski
Piyasa Riski

Şirket Yönetim Kurulu, Şirket'in risk yönetimi çerçevesinin kurulmasından ve gözetiminden genel olarak sorumluluk sahibidir.

Şirket'in risk yönetimi politikaları Şirket'in maruz kalabileceği riskleri belirlemek ve maruz kalabileceği, riskleri analiz etmek için oluşturulmuştur. Risk yönetimi politikalarının amacı Şirket'in riskleri için uygun risk limit kontrolleri oluşturmak, riskleri izlemek ve limitlere bağlı kalmaktır. Şirket

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

çeşitli eğitim ve yönetim standartları ve süreçleri yoluyla, disiplinli ve yapıcı bir kontrol ortamı yaratarak, tüm çalışanların rollerini ve sorumluluklarını anlamasına yardımcı olmaktadır

Kredi riski

Şirket, kredi riskini belli taraflarla yapılan işlemleri sınırlandırarak ve ilişkide bulunduğu tarafların güvenilirliğini sürekli değerlendirerek yönetmeye çalışmaktadır. Ayrıca alacaklar sürekli incelenerek Şirketin şüpheli kredi / alacak riski minimize edilmektedir.

Likitide riski

Likitide riski, Şirket'in faaliyetlerinin fonlanması sırasında ortaya çıkmaktadır. Bu risk, Şirket'in varlıklarını hem uygun vade ve oranlarda fonlayamama hem de bir varlığı makul bir fiyat ve uygun bir zaman dilimi içinde likit duruma getirememeye risklerini kapsamaktadır. Müşterilerle yapılan satış sözleşmelerinin ödeme planları Şirket'in fon ihtiyacına ve özsermaye yapısına göre şekillendirilir.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu :

Şirket, pay sahiplerinin hakları, kamunun aydınlatılması ve şeffaflığın sağlanması ile menfaat sahipleri ve Yönetim Kurulu'nu ilgilendiren karar ve işlemlerde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin uygulanması için gerekli özeni göstermiştir.

Personele İlişkin Bilgiler : Ülkemizin ekonomik dengelerini göz önünde bulundurarak, çalışanları imkanlar ölçüsünde ekonomik koşullara ezdirmeyen çözümler getirilmeye çalışılmıştır. 01.07.2021-30.06.2022 döneminde şirket bünyesinde 138 ortalama personel çalışmıştır. Şirket hesap dönemi itibarıyla kıdem tazminat yükümlülüğü 2.316.685TL olup, tamamı için karşılık ayrılmıştır.

Merkez Dışı Örgütler : Şirketin üretim faaliyetleri, Genel Yönetim Merkezine bağlı olarak Bursa (1 adet salça fabrikası) ilindeki üretim tesisi vasıtasıyla yürütülmektedir.

Şirket Aleyhinde Açılmış Önemli Davalar: Şirket aleyhine açılmış önemli davalara ilişkin bilgiler 1 Temmuz 2021 – 30 Haziran 2022 Finansal Tablo Dipnotların 16 no.lu dipnotta ayrıntılı olarak yer verilmiştir.

Şirket Faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri:

Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişikliği olmamıştır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim tebliği (II-17.1)'nin Kurumsal yönetim ilkelerine uyum başlıklı 8.Maddesine istinaden, ilgili tebliğ ekinde yer alan ve Kurul'un 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan ayrıca 10.01.2019 tarih ve 2/249 sayılı kararı ile duyurulan "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) aşağıda sunulan KAP adreslerinden ulaşılabilmektedir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF): <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1058642>

Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF): <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1058639>

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Sürdürülebilirlik Uyum Çerçevesi

Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)' nde değişiklik yapılmasına dair tebliğ (II-17.1.a) kapsamında hazırlanan sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi raporu aşağıda verilmiştir. Belirtilen ilkelere uyum gönüllülük esasına dayalı olup, uyumluluk durumu açıklanmaktadır.

i	BAŞLIK	İLKE AÇIKLAMASI	UYUM DURUMU	AÇIKLAMALAR
GENEL İLKELER	A1. Strateji Politika ve Hedefler	Yönetim Kurulu ÇSY öncelikli konularını, risklerini ve fırsatlarını belirler ve buna uygun ÇSY politikalarını oluşturur. Söz konusu politikaların etkin bir biçimde uygulanması bakımından; Ortaklık içi yönerge, iş prosedürleri vs. hazırlanabilir. Bu politikalar için Yönetim Kurulu kararı alır ve kamuya açıklar.	Kısmi Uyum	Şirketin mevcut durumda ÇYS politikası bulunmamakla birlikte Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum konusunda azami gayreti gösterilmektedir.
		ÇSY politikalarına, risk ve fırsatlarına uygun Ortaklık Stratejisini belirler. Ortaklık stratejisi ve ÇSY politikalarına uygun kısa ve uzun vadeli hedeflerini belirler ve kamuya açıklar.	Hayır	ÇYS politikaları, risk ve fırsatlara uygun olarak Ortaklık Stratejisi belirlenmemiştir
	A2.Uygulama /izleme	ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteleri/birimleri belirler ve kamuya açıklar. Sorumlu komite/birim, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetleri yılda en az bir kez ve her halükarda Kurul'un ilgili düzenlemelerinde yıllık faaliyet raporlarının kamuya açıklanması için belirlenen azami süreler içerisinde kalacak şekilde Yönetim Kuruluna raporlar.	Kısmi Uyum	Sürdürülebilirlik politikalarının yürütülmesi için komite kurulması hususu 2021 yılı içerisinde değerlendirilecektir. Şirket Kurumsal Yönetim Komitesi ÇYS ilkelerinden Sosyal ve Kurumsal ilkelere uyumunu kısmi olarak gözetmektedir
		Belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler doğrultusunda uygulama ve eylem planlarını oluşturur ve kamuya açıklar.	Kısmen Uyum	Şirket kısa ve uzun vadeli hedefleri içerisinde ÇSY konularına yer verir.
		ÇSY Kilit Performans Göstergelerini (KPG) belirler ve yıllar bazında karşılaştırmalı olarak açıklar. Teyit edilebilir nitelikteki verilerin varlığı halinde, KPG'leri yerel ve uluslararası sektör karşılaştırmalarıyla birlikte sunar.	Hayır	ÇYS Kilit Performans Göstergeleri bulunmamaktadır.
		İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici inovasyon faaliyetlerini açıklar.	Kısmen Uyum	Şirket departmanları iş süreçlerinin veya ürün ve hizmetlerin sürdürülebilirliği ile ilgili olarak iyileştirme faaliyetlerine devam etmektedir
		Sürdürülebilirlik performansını, hedeflerini ve eylemlerini yılda en az bir kez raporlar ve kamuya açıklar. Sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin bilgileri faaliyet raporu kapsamında açıklar.	Kısmen Uyum	Sürdürülebilirlik ile ilgili faaliyetlere yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.
	A3. Raporlama	Paydaşlar için ortaklığın konumu, performansı ve gelişiminin anlaşılabilirliği açısından önemli nitelikteki bilgilerin, doğrudan ve özlü bir anlatımla paylaşılması esastır. Ayrıntılı bilgi ve verileri kurumsal internet sitesinde ayrıca açıklayabilir, farklı paydaşların ihtiyaçlarını doğrudan karşılayan ayrı raporlar hazırlayabilir.	Evet	Şirket departmanları iş süreçlerinin veya ürün ve hizmetlerin sürdürülebilirliği ile ilgili olarak iyileştirme faaliyetlerine devam etmektedir

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

		Şeffaflık ve güvenilirlik bakımından azami özen gösterir. Dengeli yaklaşım kapsamında açıklama ve raporlamalarda öncelikli konular hakkında her türlü gelişmeyi objektif bir biçimde açıklar.	Evet	Şeffaflık ve güvenilirlik bakımından azami özen gösterilmekte. Yapılan açıklamalar da gelişmeler objektif şekilde açıklanmaktadır.
		Faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'ndan hangileri ile ilişkili olduğu hakkında bilgi verir.	Hayır	Yoktur
		Çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan davalara ilişkin açıklama yapar.	İlgisiz	ÇSY konularında herhangi bir dava bulunmamaktadır
	A4. Doğrulama	Bağımsız üçüncü taraflara (bağımsız sürdürülebilirlik güvence sağlayıcılarına) doğrulatıldığı takdirde, sürdürülebilirlik performans ölçümlerini kamuya açıklar ve söz konusu doğrulama işlemlerinin artırılması yönünde gayret gösterir.	Hayır	Yoktur
ÇEVRE	B. Çevresel Etkiler	Çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını açıklar	Hayır	Şirketimizin ISO 14001 stardı uygulanmamaktadır.
		Çevre ile ilgili kanun ve ilgili diğer düzenlemelere uyum sağlar ve bunları açıklar	Kısmen Uyum	Çevre ile ilgili kanun ve ilgili diğer düzenlemelere tam uyum sağlamaktayız ve bu konuya ilişkin kamuoyuna yönelik açıklamamız bulunmamaktadır
		Sürdürülebilirlik İlkeleri kapsamında hazırlanacak raporda yer verilecek çevresel raporun sınırı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, veri toplama süreci ve raporlama koşulları ile ilgili kısıtları açıklar.	Hayır	Sürdürülebilirlik İlkeleri kapsamında henüz kapsamlı bir sürdürülebilirlik raporumuz bulunmamaktadır
		Çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumluyu, ilgili komiteleri ve görevlerini açıklar.	Kısmen Uyum	Çevre ve iklim değişikliği konusuyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlu Yönetim Kurulu'dur komite oluşturulmamıştır.
		Hedeflerin gerçekleştirilmesi de dâhil olmak üzere, çevresel konuların yönetimi için sunduğu teşvikleri açıklar.	Hayır	Şirketin çevrel konulardaki edepler ve çevresel konuların yönetimi için sunduğu teşvik yoktur.
		Çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiğini açıklar	Hayır	Şirketin çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edileceği konusunda bir çalışması yoktur
		İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlerine yönelik sürdürülebilirlik performanslarını ve bu performansı iyileştirici faaliyetlerini açıklar	Kısmi Uyum	Şirketimiz sürdürülebilir tarım uygulamaları uygulamakta, Gıda güvenliği standartlarını yerine getirmektedir.
		Sadece doğrudan operasyonlar bakımından değil, ortaklık değer zinciri boyunca çevresel konuları nasıl yönettiğini ve stratejilerine tedarikçi ve müşterileri nasıl entegre ettiğini açıklar	Hayır	İlgili konular sürekli olarak gözletilmektedir.

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

	Çevresel konularda (sektörel, bölgesel, ulusal ve uluslararası) politika oluşturma süreçlerine dâhil olup olmadığını; çevre konusunda üyesi olduğu dernekler, ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşları ile yaptığı iş birliklerini ve varsa aldığı görevleri ve desteklediği faaliyetleri açıklar.	Hayır	Yoktur
	Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı)), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atıksu yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde raporlar.	Hayır	Şirketin böyle bir raporlaması yoktur
	Verilerini toplamak ve hesaplamak için kullandığı standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntılarını açıklar	Hayır	Şirketimiz faaliyetleri bakımından mevcut durumda bu tür standart protokol metodoloji vb. uygulamalar yoktur.
	Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerin durumunu açıklar (artış veya azalma)	Hayır	Yoktur
	Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirler ve bu hedefleri açıklar. Bu hedeflerin Birleşmiş Milletler İklim Değişikliği Taraflar Konferansı'nın önerdiği şekilde Bilime Dayalı olarak belirlenmesi tavsiye edilir. Daha önce belirlediği hedeflere göre rapor yılında gerçekleşen ilerleme söz konusu ise konu hakkında bilgi verir	Hayır	Yoktur
	İklim krizi ile mücadele stratejisini ve eylemlerini açıklar.	Kısmen Uyum	Şirketimizin iklim krizi ile ilgili mücadelede yazılı bir stratejisi yoktur. Ancak Şirketimiz yaptığı iş ve işlemlerde, iklim değişikliği konularının bilincinde hareket etmektedir.
	Sunduğu ürünler ve/veya hizmetlerin potansiyel olumsuz etkisini önleme veya minimize etme program ya da prosedürlerini açıklar; üçüncü tarafların sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlarını açıklar.	Kısmen Uyum	Sunulan hizmetlerin potansiyel olumsuz etkisini önleme veya minimize etmeye ilişkin yazılı bir prosedürümüz bulunmamaktadır. Şirket yaptığı iş ve işlemlerde Ulusal ve Uluslararası standartlara uyan firmalar ile çalışmaktadır.
	Çevresel etkilerini azaltmaya yönelik aldığı aksiyonlar, yürüttüğü projeler ve girişimlerin toplam sayısını ve bunların sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarruflarını açıklar.	Hayır	Yoktur
	Toplam enerji tüketim verilerini (hammaddeler hariç) raporlar ve enerji tüketimlerini Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak açıklar	Hayır	Yoktur
	Raporlama yılında üretilen ve tüketilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında bilgi sağlar.	Evet	Raporlama yılına ilişkin elektrik tüketimleri mali tablolarda açıklanmaktadır. Üretim bulunmamaktadır

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

		Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapar ve bu çalışmaları açıklar.	Hayır	Yoktur
		Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verilerini açıklar	Hayır	Yenilenebilir enerji üretimi veya tüketimi yoktur.
		Enerji verimliliği projeleri yapar ve bu çalışmalar sayesinde enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarını açıklar	Hayır	Şirketin böyle bir çalışması yoktur.
		Yer altından veya yer üstünden çekilen, kullanılan, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarlarını, kaynaklarını ve prosedürlerini (Kaynak bazında toplam su çekimi, su çekiminden etkilenen su kaynakları; geri dönüştürülen ve yeniden kullanılan suyun yüzdesi ve toplam hacmi vb.) raporlar.	Hayır	Yoktur
		Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığını açıklar.	Evet	Şirket, operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine dâhil olup değildir.
		Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisini açıklar	Evet	Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi yoktur.
		Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntılarını açıklar	Evet	Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanmamaktadır.
		Çevresel bilgilerini açıkladığı tüm zorunlu ve gönüllü platformları açıklar.	Evet	Çevresel bilgilerini açıkladığı zorunlu ve gönüllü platformlar yoktur.
SOSYAL ÇEVRE	C.1 İnsan Hakları ve Çalışan Hakları	İnsan Hakları Evrensel Beyannamesine, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmelerine ve Türkiye'de insan hakları ve çalışma hayatını düzenleyen hukuksal çerçeve ve mevzuata tam uyumun taahhüt edildiği Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturur. Söz konusu politikayı ve politikanın uygulanması ile ilgili rolleri ve sorumlulukları kamuya açıklar	Hayır	Yoktur
		İşe alım süreçlerinde fırsat eşitliği sağlar. Tedarik ve değer zinciri etkilerini de gözeterek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (kadın, erkek, dini inanç, dil, ırk, etnik köken, yaş, engelli, mülteci vb. ayrımı yapılmaması gibi) politikalarında yer verir.	Evet	
		Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemleri açıklar.	Kısmen Uyum	Şirketimiz sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Şirket Fırsat Eşitliği konularını gözetmektedir.
		Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeleri	Evet	Şirketimiz mevcut iş kanun ve düzenlemelerine tam uygun olarak personel istihdam etmektedir

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

	raporlar. Çocuk işçi çalıştırılmamasına yönelik düzenlemeleri açıklar.		
	Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetimine ilişkin politikalarını açıklar. Çalışan şikayetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmaları oluşturarak uyuşmazlık çözüm süreçlerini belirler. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak yapılan faaliyetleri düzenli olarak açıklar.	Kısmen Uyum	Şirketin ilgili bu madde kapsamında yazılı bir politikası olmamakla birlikte belirtilen politikalara uyum konusunda azami özeni göstermektedir.
	İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturur ve kamuya açıklar. İş kazalarından ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemleri ve kaza istatistiklerini açıklar.	Kısmen Uyum	Politikalar bulunmamakla birlikte iş sağlığı ve güvenliği uygulamaları ile iş kazalarının önlenmesine yönelik faaliyetler mevzuata ve şirket yapımıza uygun olarak sürdürülmektedir.
	Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikalarını oluşturur ve kamuya açıklar	Kısmen Uyum	Şirketimiz KVKK tarafından getirilen Veri Sorumluları Siciline (VERBİS) kayıt olmuştur.
	Etik politikası oluşturur (iş, çalışma etiği, uyum süreçleri, reklam ve pazarlama etiği, açık bilgilendirme vb. çalışmaları daahil) ve kamuya açıklar	Kısmen Uyum	Şirket, halka açık şirket olmanın gerektirdiği sorumluluklara haiz olarak ve kurumsal yönetim ilkelerine uygun olarak faaliyetlerini yürütmektedir.
	Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim kapsamındaki çalışmalarını açıklar	Kısmen Uyum	Şirketimiz finansal tabloları, faaliyet raporları ve kurumsal yönetim uygulamaları ile ilgili konulardaki çalışmalarını açıklamaktadır.
	Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenler.	Hayır	Mevcut durumda ÇYS politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmemektedir.
C.2 Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnsiyatifler	Sürdürülebilirlik alanındaki faaliyetlerini tüm paydaşların (çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler ve hizmet sağlayıcılar, kamu kuruluşları, hissedarlar, toplum ve sivil toplum kuruluşları vb) ihtiyaç ve önceliklerini dikkate alarak yürütür.	Evet	
	Müşteri şikayetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenler ve kamuya açıklar	Kısmen Uyum	Yazılı bir politka olmayıp müşteri memnuniyeti ve sorunların çözümünde azami dikkat gösterilmektedir.
	Paydaş iletişimini sürekli ve şeffaf bir şekilde yürütür; hangi paydaşlarla, hangi amaçla, ne konuda ve ne sıklıkla iletişime geçtiğini, sürdürülebilirlik faaliyetlerinde kaydedilen gelişmeleri açıklar	Kısmen Uyum	Şirket Paydaşlarla sürekli ve şeffaf iletişimini sürdürmektedir.
	Benimsediği uluslararası raporlama standartlarını (Karbon Saydamlık Projesi (CDP), Küresel Raporlama Girişimi (GRI), Uluslararası Entegre Raporlama Konseyi (IIRC), Sürdürülebilirlik Muhasebe Standartları Kurulu (SASB), İklimle İlişkili Finansal Açıklamalar Görev Gücü (TCFD) vb.)) kamuya açıklar.	Hayır	

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
30.06.2022 YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

		İmzacısı veya üyesi olduğu uluslararası kuruluş veya ilkeleri (Ekvator Prensipleri, Birleşmiş Milletler Çevre Programı Finans Girişimi (UNEP-FI), Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler (UNGC), Birleşmiş Milletler Sorumlu Yatırım Prensipleri (UNPRI) vb.), benimsediği uluslararası prensipleri (Uluslararası Sermaye Piyasası Birliği (ICMA) Yeşil/Sürdürülebilir Tahvil Prensipleri gibi) kamuya açıklar.	Hayır	Yoktur
		Borsa İstanbul Sürdürülebilirlik Endeksi ve uluslararası sürdürülebilirlik endekslerinde (Dow Jones Sürdürülebilirlik Endeksi, FTSE4Good, MSCI ÇSY Endeksleri vb.) yer almak için somut çaba gösterir	Hayır	Şirketin mevcut durumda böyle bir çalışması yoktur
KURUMSAL YÖNETİM	D.Kurumsal Yönetim İlkeleri	II-17.1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında zorunlu olarak uyulması gereken Kurumsal Yönetim ilkeleri yanında tüm Kurumsal Yönetim ilkelerine uyum sağlanması için azami çaba gösterir.	Evet	
		Sürdürülebilirlik konusunu, faaliyetlerinin çevresel etkilerini ve bu konudaki ilkeleri kurumsal yönetim stratejisini belirlerken göz önünde bulundurur.	Evet	
		Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtildiği şekilde menfaat sahiplerine ilişkin ilkelere uyum sağlamak ve menfaat sahipleri ile iletişimi güçlendirmek için gerekli tedbirleri alır. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurur	Evet	
		Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışır	Evet	
		Sürdürülebilirlik konusunda uluslararası standartlara ve inisiyatiflere üye olmak ve çalışmalara katkı sağlamak için çaba gösterir	Evet	