

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM
ŞİRKETİ
YÖNETİM KURULU
01.01.2023 – 31.12.2023 Dönemi
FAALİYET RAPORU



YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

TAB Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'na

1) Görüş

TAB Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 1/1/2023-31/12/2023 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca 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 Gruptan 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) Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1/1/2023-31/12/2023 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 18 Mart 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 ve 516 ncı maddelerine 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; Grup'un 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, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.



Building a better
working world

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Grup'un 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 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 çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide 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 uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin konsolide 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 Zeynep Okuyan Özdemir'dir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst & Young Global Limited

Zeynep Okuyan Özdemir, SMMM
Sorumlu Denetçi

18 Mart 2024
İstanbul, Türkiye

iÇİNDEKİLER

Rapor Dönemi.....	3
Şirket Bilgileri	3
Kısaca TAB Gıda ve Faaliyet Alanları	4
Yemek Hizmeti Pazarı Hakkında Bilgiler	4
Sermaye ve Ortaklık Yapısı	5
İştirakler / Bağlı Ortaklık ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler.....	7
Organizasyon Şeması.....	7
Yönetim Kurulu, Komiteler ve Üst Yönetim	7
İnsan Kaynakları.....	14
Özet Finansal Bilgiler	18
Riskler ve yönetim organının değerlendirilmesi	19
Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı.....	20
Şirketler Topluluğundaki Ana Şirket Olarak Ek Bilgiler.....	22
Diğer Hususlar	22
EK: Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu	24

Rapor Dönemi

Raporun ilgili olduğu hesap dönemi 1 Ocak 2023 – 31 Aralık 2023 hesap dönemidir.

Rapor tarihi: 18.03.2024

Şirket Bilgileri

Ticaret Ünvanı : TAB Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

Tescil Yılı / Yeri : 1994 / İstanbul

Ticaret Sicil Numarası : 316680

Mersis Numarası : 0815003790200094

Çıkarılmış Sermaye : 261.292.000 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 1.100.000.000 TL

Merkez Adresi : Dikilitaş, Emirhan Cd. No:109, Kat:2-3 34349
Beşiktaş/İstanbul

Web Sitesi : www.tabgida.com.tr

E-mail : info@tabgida.com.tr

Erişim Bilgileri : Telefon No: 0 (212) 310 66 00,
Fax No: 0 (212) 236 56 45

Şube Bilgisi : 31.12.2023 itibarıyla, Şirket'in 928'i TAB Gıda 687'si franchise'lar tarafından işletilen toplam 1.615 restoranı bulunmaktadır.

Kısaca TAB Gıda ve Faaliyet Alanları

TAB Gıda 1994 yılından beri Türkiye’de hızlı servis sektörünün gelişmesi, dünya çapında çok sevilen markaların Türkiye’de tüketicilerle buluşması, kendi kurduğu markalar ile de üstün kaliteden ödün vermeyen geleneksel lezzetlerin kolay ulaşılabilir hale gelmesi için faaliyetlerine hız kesmeden devam etmektedir.

1995: Türkiye’de 1994 yılından beri gıda sektöründe faaliyet gösteren TAB Gıda’nın hızlı servis sektöründeki faaliyetleri, 1995 yılında Burger King®’in master franchisee haklarını alarak Türkiye’ye getirmesiyle başlamıştır. Türkiye’deki faaliyetlerine 1995 yılında TAB Gıda bünyesine katılmasıyla başlayan alevde ızgara ateşinin kralı Burger King®, kısa sürede tüketicilerin beğenisi ve sadakatini kazanarak restoran sayısını istikrarlı bir şekilde çoğaltmıştır. Bugün Türkiye’de hızlı servis sektörünün lider markalarından biri olan “alevde ızgara ateşinin kralı” Burger King®, TAB Gıda güvencesiyle ülke genelinde 700’den fazla restoranıyla hizmet vermektedir.

2006: Hızlı servis sektöründe üstün kalite ve hizmet ilkelerinden asla taviz vermeyen TAB Gıda, Burger King®’i Türkiye’nin en sevilen markaları biri haline getirdikten sonra dünyaca ünlü hızlı servis İtalyan restoranlarından Sbarro®’yu Türkiye’ye getirdi. Sbarro®, bugün geniş ürün yelpazesi ve Türkiye’ye uyarladığı lezzetleriyle ülke genelindeki 110’u aşkın restoranıyla hizmet vermektedir.

2007: TAB Gıda, geleneksel Louisiana mutfağının en bilinen hızlı servis restoranlarından Popeyes® markasını Türkiye’deki tavuk severlerle buluşturdu. Kısa sürede büyük ilgi gören Popeyes®’in çıtır çıtır ve sıcak servis edilen tavukları, bugün 300’ü aşkın restoranda müdavimleriyle buluşmaktadır.

2010: Sıra dışı ve doyurucu lezzetlerin adresi Arby’s®, Türkiye’de TAB Gıda güvencesiyle hizmet vermeye başladı. Türkiye’de de “Etçiyiz Biz” diyenlerin çok sevdiği Arby’s®, ülke genelinde 100’den fazla restoranında geniş ürün yelpazesiyle fırınlanmış dana etinin en özel halini sunmaktadır.

2013: TAB Gıda sektördeki uzmanlığını ve deneyimini, işin ustalarıyla birleştirerek, kendi markası olan Türkiye’nin döner restoran zinciri Usta Dönerci®’yi hayata geçirdi. “Güvenilir Kaynaktan Lezzetli Et, Hızlı Servis, Ulaşılabilir Fiyat” mottosuyla Usta Dönerci®, bugün Türkiye çapındaki 140’dan fazla restoranda leziz geleneksel lezzetleri hızlı servis restoran sistemiyle buluşturmaktadır.

2019: Usta Dönerci®’nin ardından TAB Gıda, kendi yarattığı ikinci markası olan Usta Pideci® restoranlarını Türkiye’deki lezzet severlerin beğenisine sundu.

2022: TAB Gıda, dünyanın en büyük restoran zincirlerinden Subway®’i de Türkiye’de temsil ettiği markalar arasına ekledi.

Yemek Hizmeti Pazarı Hakkında Bilgiler

Deloitte’ un Şubat 2023 tarihinde paylaşmış olduğu raporda, Türkiye Yemek Hizmeti Sektörü, Full Servis Restoranlar, Kafe ve Barlar, Fast Food / Eve Servis, Self servis kafeteryalar ile büfe ve kiosklardan oluşmaktadır.

Full Servis Restoranlar (%40) FSR (full servis restoran) odağın müşterinin oturarak yemek yemesi olduğu tüm işletmeleri kapsar. Diğer hizmet türlerine göre daha yüksek yemek kalitesi ve masa servisi vardır.

Kafe ve Barlar (%26) kategorisi, odağın içmeye dayandığı tüm işletmeleri kapsar (alkollü veya alkolsüz içecekler). Çok çeşitli atıştırmalıklar ve yemekler sunulurken, tüketicilerin sadece içecek sipariş etmeleri olağandır.

Fast Food / Eve Servis (%25) kategorisi hızlı servis restoranları, fast food ve eve servis sunan işletmeleri kapsamaktadır. Bu işletmeler, hızlı bir şekilde hazırlanabilen öğelerle sınırlı menüler sunar. Hamburger, pizza veya tavuk gibi bir veya iki ana yemekte uzmanlaşma eğilimindedir, ancak genellikle içecekler, salatalar,

dondurma, tatlı vb. ürünler de mevcuttur.

Self Servis Kafeteryalar (%4) hizmet personeli olmayan veya oldukça sınırlı olan işletmelerdir. Masaya hizmet verilmemekte, müşterilerin istedikleri yemekleri seçip tepsilerine koyabilecekleri tezgahlar sunulmaktadır.

Büfe ve Kiosklar (%5) düşük fiyatlar ile sınırlı ürün çeşitliliği sunan küçük yemek hizmet sağlayıcılarıdır.

TAB Gıda, bu rapordaki kategori sınıflamasına göre yeme içme sektöründe Fast Food / Eve Servis kategorisi içerisinde. Bu kategori, toplam yemek hizmeti pazarının %25'lik kısmını oluşturmaktadır.

Fast food / eve servis restoranların, şubelerin yalnızca eve teslim hizmeti sunmasına izin verildiği COVID-19 döneminde halihazırda kurulmuş olan eve teslim sistemlerine sahip olmasının bir avantaj yarattığı görülmektedir. Fast food restoranlarının devam eden genişlemesi, ucuz yemek alternatifleri için artan tüketici talebi ve genç nüfus, fast food / eve servis restoranların ve büfe ve kioskların performansını olumlu yönde etkilemektedir.

Şirket, 2023 yılında 204 milyon seviyesinde fiş sayısına ulaşarak yaklaşık 350 milyon müşteriye hizmet vermiştir.

TAB Gıda, 31.12.2023 itibarıyla 928'si kendi işlettiği ve 687'si franchise'ların işlettiği toplam 1.615 restoran ile hizmet vermektedir.

Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirketin 31.12.2023 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıda gösterilmiştir:

Ortaklığın Ticaret Adı / Adı Soyadı	31 Aralık 2023	
	Pay (%)	TL
TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.	%79,91	208.792.000
Halka açık	%20,09	52.500.000
TOPLAM	%100,00	261.292.000

Sermaye ve Ortaklık Yapısında Dönem İçindeki Değişiklikler

Şirket, 18-19-20 Ekim 2023 tarihlerinde halka arz olmuş ve 26 Ekim 2023 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başlamıştır. Halka arz ile beraber şirket sermayesinin 232.417.000-TL'den 261.292.000-TL'ye yükseltilmesi ile 28.875.000-TL nominal değerli paylar ile Şirket ana hissedarı TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. sahibi olduğu paylardan 23.625.000-TL nominal değerli paylar halka arz yolu ile satılmıştır. Bu işlem sonrası ortaklık yapısı aşağıdaki şekilde olmuştur.

Ortaklığın Ticaret Adı / Adı Soyadı	Halka arz öncesi		Halka arz sonrası	
	Pay (%)	TL	Pay (%)	TL
TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.	%100,00	232.417.000	%79,91	208.792.000
Halka açık	%0,00	0	%20,09	52.500.000
TOPLAM	100,00%	232.417.000	100,00%	261.292.000

Şirket'in imtiyazlı payları ve payların oy haklarına ilişkin açıklamalar:

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla, Şirket'in sermayesindeki ve oy haklarındaki payı doğrudan %5'in üzerinde olan tek pay sahibi, TFI TAB Gıda Yatırımları'dır. TFI Tab Gıda Yatırımları, Şirket'in toplam sermayesini temsil eden 40.000.000 adet (A) ve 168.792.000 adet (B) grubu olmak üzere, Şirket'in %79,91 oranındaki paylarının sahibidir. (A) grubu pay

sahiplerinin yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. B grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.

Yönetim Kuruluna Aday Gösterme İmtiyazı

Şirket Esas Sözleşme'sinin "Yönetim Kurulu" başlıklı 11. maddesi uyarınca (A) grubu imtiyazlı pay sahiplerinin, yönetim kurulu üye sayısının yarısını aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır.

Oy Hakkında İmtiyaz

Şirket Esas Sözleşme'sinin "Genel Kurul Toplantılarındaki Toplantı ve Karar Nisabı ile Oy Hakkı" başlıklı 16. maddesi uyarınca: (A) grubu imtiyazlı pay sahiplerinin, Genel Kurul toplantılarında, 5 (beş) oy hakkı vardır.

İştirakler / Bağlı Ortaklık ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

Şirket'in doğrudan veya dolaylı iştirakleri / bağlı ortaklıkları ve pay oranlarına ilişkin bilgiler, konsolidasyona tabi işlemlerin ana ortaklık sermayesindeki payları hakkında bilgiler:

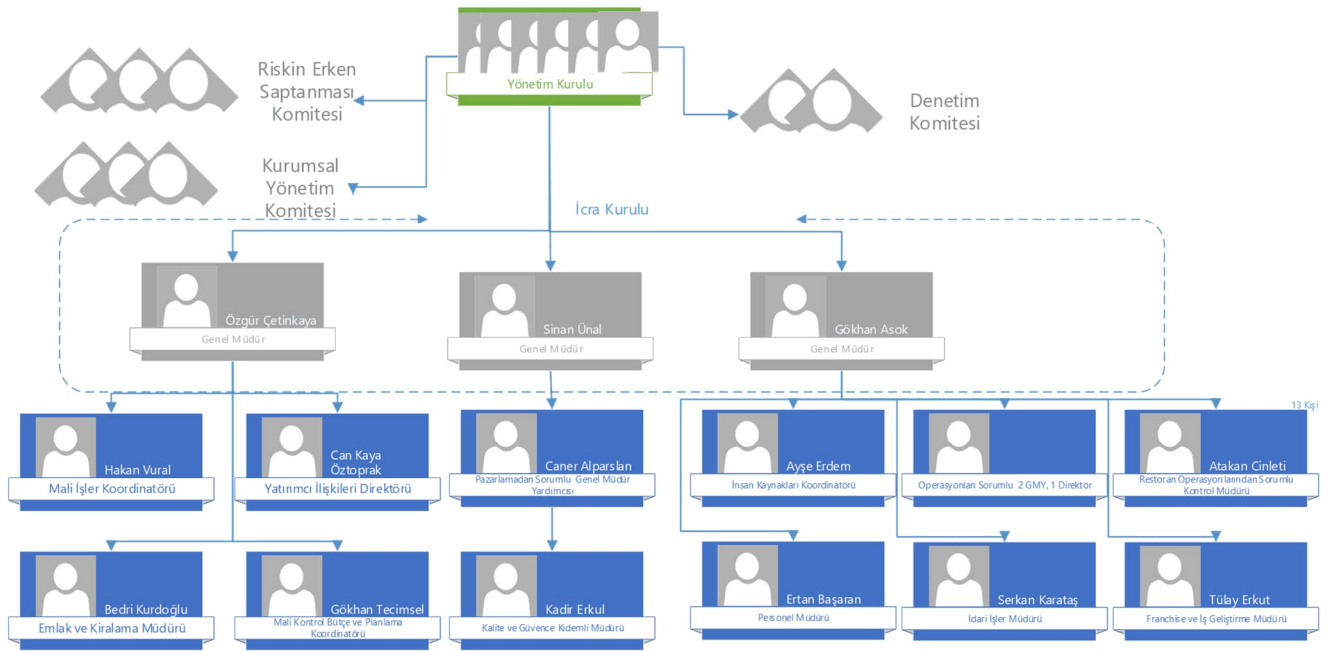
Şirket'in bağlı ortaklıklarına ve yurt dışı şubelerine ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

Ticaret Unvanı	Sermayesi	Sahip Olunan Sermaye Oranı (%)	Sahip Olunan Sermaye	Faaliyet Konusu
TAB Georgia LLC	10.000 GEL	100%	10.000 GEL	Hızlı Servis Restoranları
TAB Limited Makedonija Dooel Petrovec	419.256 MKD	100%	419.256 MKD	Hızlı Servis Restoranları

GEL: Gürcistan Lirası

MKD: Makedonya Denarı

Organizasyon Şeması



Yönetim Kurulu, Komiteler ve Üst Yönetim

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu üyeleri 29 Aralık 2023 tarihli Genel Kurul'da 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişlerdir. Yönetim kurulu üyeleri, görev başlangıç ve bitiş süreleri olağan genel kurul toplantısında belirlenir. Yönetim Kurulu faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir. Yönetim kurulu toplantılarını görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanmayı esas alır. Yönetim Kurulu 2023 yılında, toplam 279 adet karar almıştır.

Yönetim Kurulunun toplantı şekli, toplantı ve karar nisapları, oy kullanımı, görev ve yetkileri konusunda Şirket Esas Sözleşmesi, Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri halka arz sonrasındaki 29 Aralık 2023 tarihli ilk Genel Kurul'da seçilmişlerdir. 2023 faaliyet yılı içerisinde Bağımsızlığın kaybı durumu oluşmamıştır.

Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

29.12.2023 tarihinde yapılan 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantı'nda Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum sağlamak amacıyla müzakereler sonucunda Şirket Yönetim Kurulu'nun 6 kişiden oluşmasına karar verilmiş olup yönetim kurulu üyeleri 3 yıl süre görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

Adı Soyadı	İcracı Olup / Olmadığı	Bağımsızlık Durumu	Atandığı Son Genel Kurul	Görev Süresi	Yönetim Kurulu ve Komitelerdeki Görevleri
Erhan KURDOĞLU	İcracı Değil	Bağımsız Üye Değil	29.12.2023	3 Yıl	Yönetim Kurulu Başkanı
Korhan KURDOĞLU	İcracı Değil	Bağımsız Üye Değil	29.12.2023	3 Yıl	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Recep Caner DİKİCİ	İcracı Değil	Bağımsız Üye Değil	29.12.2023	3 Yıl	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi
Muhammed Furkan ÜNAL	İcracı Değil	Bağımsız Üye Değil	29.12.2023	3 Yıl	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi
Halil Doğan BOLAK	İcracı Değil	Bağımsız Üye	29.12.2023	3 Yıl	Yönetim Kurulu Üyesi, Denetimden Sorumlu Komite Başkanı, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı
Ayşe Aysin İŞIKGECE	İcracı Değil	Bağımsız Üye	29.12.2023	3 Yıl	Yönetim Kurulu Üyesi, Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı, Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Erhan KURDOĞLU (Yönetim Kurulu Başkanı)

Erhan Kurdoğlu, Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmektedir, TFI TAB Gıda Kurucu Üyesi ve Yönetim Kurulu Başkanı'dır. 1987 yılında Ata İnşaat San. ve Tic. A.Ş.'de Genel Koordinatör Yardımcısı olarak göreve başlayan Kurdoğlu, 1993 yılında Ekur İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'yi kurmuştur. 1994'te TAB Gıda'yı kurmasının ardından, Şirket, 1995 yılında Burger King'in Türkiye'deki haklarını satın almıştır. Kurdoğlu, Miami Üniversitesi İnşaat Mühendisliği Bölümü mezunudur. Görev aldığı diğer şirketler; Atakey Patates Gıda Sanayi Tic. A.Ş., Reklam Üssü Reklam Ajansı Prodüksiyon Danışmanlık Organizasyon Sanayi Ve Dış Ticaret A.Ş., Fasdat Gıda Dağıtım Sanayi Ve Ticaret A.Ş., Ekur Et Entegre Sanayi Ve Ticaret A.Ş., Ekmek Unlu Gıda Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, TFI Tab Gıda - Mes Mutfak Ekip. San ve Serv. Hizm. Tic. A.Ş., Ata Portföy Yönetimi A.Ş., Işık Ata Turizm ve Tic.A.Ş., Ata GYO A.Ş. - Ekur İnşaat San ve Tic. A.Ş., Ata Holding A.Ş., Atp Ticari Bilgisayar Ağı ve Elektrik Güç Kaynakları Üretim Pazarlama ve Tic. A.Ş., Ata Gayrimenkul Geliştirme Yat. A.Ş., Bedela İnşaat ve Tic A.Ş. - Entegre Harç San A.Ş., Donna Giyim San. A.Ş., Seri İnşaat ve Tic. A.Ş., AtaSancak A.Ş., Kurdoğlu İnşaat Tur. Tic. A.Ş., - İzmir Enternasyonel Otelcilik A.Ş. -Ata İnşaat San ve Tic. A.Ş., Ata Express, Fasdat Sebze, Yamata İnşaat Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, Pangea Foods SPC (Cayman şirketi), Pangea Foods China Holdings Ltd. (Cayman Şirketi), Pangea Foods China Intermediate Ltd., TFI Asia Holdings Coöperatief U.A - TFI Asia Holdings B.V.

Korhan KURDOĞLU (Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı)

Korhan Kurdoğlu, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak görev yapmaktadır. TFI TAB Gıda Kurucu Üyesi ve Kurucu Ortağı'dır. Türkiye Dış Ekonomik İlişkiler Kurulu Türkiye – Çin İş Konseyi Başkanı olan Kurdoğlu, Türk Sanayicileri ve İş Adamları Derneği (TÜSİAD) Çin Network Başkanlığı görevini de yürütmektedir. 1987 yılında Miami Üniversitesi İnşaat Mühendisliği bölümünden mezun olan Korhan Kurdoğlu, yüksek lisansını Columbia Üniversitesi'nde Uluslararası İlişkiler alanında tamamlamıştır. Görev aldığı diğer şirketler; Ata Holding A.Ş., Atp Ticari Bilgisayar Ağı ve Elektrik ve Güç Kaynakları Üretim Pazarlama ve Ticaret Anonim Şirketi, Ata Gayrimenkul Geliştirme Yatırım ve İnşaat Anonim Şirketi, Entegre Harç Sanayi ve Ticaret A.Ş., Ata İnşaat San ve Tic. A.Ş., Ata Express Elektronik İletişim Tanıtım Pazarlama Dağıtım Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, Arbeta Turizm Organizasyon Ve Ticaret A.Ş., Yamata İnşaat Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, Bedela İnşaat ve Tic A.Ş., Entegre Harç Sanayi ve Ticaret A.Ş., Donna Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş., Seri İnşaat ve Tic. A.Ş., Kurdoğlu İnşaat Turizm Ticaret Anonim Şirketi, İzmir Enternasyonel Otelcilik A.Ş., Ata İnşaat San ve Tic. A.Ş., Işık Ata Turizm ve Ticaret Anonim Şirketi, Ata Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi, Atakey Patates Gıda Sanayi Tic. A.Ş.,

Reklam Üssü Reklam Ajansı Prodüksiyon Danışmanlık Organizasyon Sanayi Ve Dış Ticaret A.Ş., Fasdat Gıda Dağıtım Sanayi Ve Ticaret A.Ş., Ekur Et Entegre Sanayi Ve Ticaret A.Ş., Ekmek Unlu Gıda Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, TFI Tab Gıda Yatırımları Anonim Şirketi, Fasdat Sebze Doğrama Paketleme Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, Ekur İnşaat San ve Tic. A.Ş., Mes Mutfak Ekip. San ve Serv. Hizm. Tic. A.Ş, Pangea Foods SPC, Pangea Foods China Holdings Ltd., Pangea Foods China Intermediate Ltd., TFI Asia Holdings Coöperatif U.A.

Recep Caner **DİKİCİ** (Yönetim Kurulu Üyesi)

Recep Caner Dikici, 2004-2023 yılları arasında TAB Gıda CEO'luğunu yürüttükten sonra Nisan 2023'ten itibaren Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır. TAB Gıda'ya katılmadan önce KOÇ-ATA Çiftliği'nin kurucusu olarak görev yapmış, daha önce de Ata İnşaat kereste fabrikası faaliyetlerini yönetmiştir. Orta Doğu Teknik Üniversitesi Elektrik-Elektronik Mühendisliği Bölümü mezunu olan Recep Caner Dikici, Michigan Teknoloji Üniversitesi'nde Elektronik Mühendisliği Yüksek Lisans derecesine sahiptir. Ayrıca, Eskişehir Anadolu Üniversitesi Tarım bölümü önlisans derecesi ve yine aynı üniversiteden Gastronomi önlisans derecesine sahiptir. TAB Gıda'daki görevine olarak; TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyeliği, Burger King China'da Yönetim Kurulu Üyeliği ve AtaSancak A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyeliği görevleri bulunmaktadır.

Muhammed Furkan **ÜNAL** (Yönetim Kurulu Üyesi)

Furkan Ünal, 2023 yılı Nisan ayından itibaren TAB Gıda Yönetim Kurulu üyesi olarak görev yapmaktadır. Aynı zamanda Aralık 2022'den itibaren TFI TAB Gıda'da Grup CFO olarak görev almaktadır. Furkan Ünal, TFI TAB Gıda'daki görevinden önce, Kardemir'de 5 yıl CFO, AktifBank'ta Kurumsal Finansman ve Yatırımlardan Sorumlu Genel Müdür Yardımcılığı ve İcra Kurulu Üyeliği, Dubai Grup'a bağlı TAİB Bank'ta Yönetim Kurulu Başkan Danışmanlığı görevlerini üstlenmiştir. Furkan Ünal, hala Kazakistan ve Arnavutluk'ta iki farklı bankada Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği ve ABD NASDAQ borsasında işlem gören bir firmada Danışma Kurulu Üyeliği görevlerini yürütmektedir. Mühendislik eğitiminin ardından Bilgi Üniversitesi'nden MBA-Finans yüksek lisans derecesi alan Furkan Ünal, aynı üniversitede doktora çalışmasına devam etmektedir.

Halil Doğan **BOLAK** (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Halil Doğan Bolak TAB Gıda'ya Aralık 2023 tarihinde Bağımsız Yönetim Kurulu olarak katılmıştır. 1979 yılında İstanbul Robert Kolej Lisesi'nden mezun olan Halil Doğan Bolak, 1983 yılında Rochester Üniversitesi, Mühendislik ve Uygulamalı Bilimler Yüksekokulu Optik Enstitüsü'nden Fiziksel Optik Mühendisliği lisans eğitimini tamamlamış, 1985 yılında Rochester Üniversitesi Simon İşletme Fakültesi'nden Kantitatif Finans ve Yönetim Bilişim Sistemleri alanında "Beta Gamma Sigma" MBA derecesi ile mezun olmuştur. Bolak, 1985-1999 yılları arasında aile şirketi Türkp petrol Grubu'nda üçüncü kuşak bir aile üyesi olarak çeşitli teknik, operasyonel ve genel yönetim görevlerinde bulunmuştur. Bolak, Türkiye'de önde gelen menkul kıymetler ve bankacılık yazılımı üreticisi olan bir şirketin büyüme döneminde çalışmış ve bir dönem genel müdürlüğünü yapmıştır. 2013 ile 2023 yılları arasında, Londra, Birleşik Krallık merkezli bireysel yatırım hizmetleri fintech'i olan Invstr'in kurucu ortağı ve CTO'su olarak görev yapmıştır. 2013-2016 yılları arasında İtalya'nın önde gelen yatırım bankası Mediobanca S.p.A.'da birleşme ve satın alma alanlarında Kıdemli Danışman olarak görev yapan Bolak, halihazırda Türkiye'de, ortakların deneyim, uzmanlık ve ağlarının önemli fayda sağlayabileceği startup'lara yatırımları hedefleyen B4YO (www.b4yocapital.com) adlı erken aşamadaki bir VC'nin kurucu ortağıdır. B4YO 40'tan fazla yatırımcısı bulunan bir Türk GSYF fonunu idare etmektedir ve bugüne kadar yedi yatırım gerçekleştirmiştir. Bolak, Türk Eğitim Vakfı'nın mütevelli heyeti üyesi olup, aynı zamanda Türkp petrol Vakfı'nın yönetici mütevelli heyeti üyesidir. Evli ve üç çocuk babası olan Bolak, Galatasaray Spor Kulübü Divan Heyeti üyesidir.

Ayşe Aysin **İŞIKGECE** (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Ayşe Aysin Işıkgece TAB Gıda'ya Aralık 2023 tarihinde Bağımsız Yönetim Kurulu olarak katılmıştır. Işıkgece meslek hayatına GİMA A.Ş.'de Satın Alma Asistanı ünvanıyla başladıktan sonra, Metro Cash & Carry'de Taze Ürünlerden Sorumlu Satın Alma Grup Müdürü olarak devam etmiştir. 2016-2018

yıllarında Carrefoursa şirketinde İcra Kurulu Üyesi ile şirketin Gıdadan ve Satın Almadan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak görev yapmıştır. 2018'de ise TİGEM Genel Müdürü olarak Yönetim Kurulu Başkanlığına atanmıştır. Ayşe Aysin Işıkgece, 2021 Ocak ve 2022 Nisan döneminde Tarım ve Orman Bakanlığı Bakan Yardımcılığı görevini yerine getirmiştir. Kariyerine Özel Sektör ve STK'lar için Serbest Danışman, Yönetim Kurulu Üyesi Stratejik Danışmanı ve Start-Up mentorluğu yaparak devam etmektedir. Işıkgece meslek yaşamı boyunca Coğrafi İşaretli Ürünler, Arı Varsa Hayat Var, Yerli Tohum Taze Mahsul gibi küçük üreticilerin korunması ve sürdürülebilir tarımın desteklenmesini için farkındalık yaratan birçok proje geliştirmiştir.

BAĞIMSIZLIK BEYANI – Halil Doğan BOLAK

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6 kapsamında aşağıda belirtilen bağımsızlık kriterlerine uyum sağladığımı beyan ederim. Bu kapsamda;

- Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım 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 sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkide bulunmadığımı,
- Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Bağlı olunan mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı/çalışmayacağımı,
- 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,
- 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,
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayıracağımı,
- Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- Şirket'in veya Şirket'in 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 yapmadığımı,
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu beyan ederim.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul ve tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunarım.

Saygılarımla,

Halil Doğan Bolak

BAĞIMSIZLIK BEYANI – Ayşe Aysin IŞIKGECE

TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'nin Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6 kapsamında aşağıda belirtilen bağımsızlık kriterlerine uyum sağladığımı beyan ederim. Bu kapsamda;

- a) Şirket, Şirket'in yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım 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 sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticari ilişkide bulunmadığımı,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- ç) Bağlı olunan mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı/çalışmayacağımı,
- d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,
- e) 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,
- f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayıracağımı,
- g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
- ğ) Şirket'in veya Şirket'in 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 yapmadığımı,
- h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu beyan ederim.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul ve tüm menfaat sahiplerinin bilgisine sunarım.

Ayşe Ayşin Işıkgece (*)

Yönetim Kurulu Komiteleri

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 24.01.2024 tarihli toplantısında;

1. 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve anılan Tebliğ'de yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun sair düzenlemelerinde yer alan hükümler kapsamında, Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin kurulmasına,
2. Şirketimiz bünyesinde oluşturulmuş olan Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi çalışma esaslarının işbu karar ekinde yer alan şekilde kabul edilmesine,
3. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) ("Tebliğ") yer alan hükümler çerçevesinde;

- i. Kurumsal Yönetim Komitesi'nin dört kişiden oluşmasına, aşağıdaki üyelerin ve yatırımcı ilişkileri bölüm yöneticisinin anılan komitede yer almasına ve Kurumsal Yönetim Komitesi'nin Tebliğ'de açıklanan Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini de yerine getirmesine,

Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Ayşe Ayşin IŞIKGECE	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Recep Caner DİKİCİ	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	M. Furkan ÜNAL	Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Can Kaya ÖZTOPRAK	Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi

- ii. Denetimden Sorumlu Komite'nin iki bağımsız yönetim kurulu üyesinden oluşmasına ve aşağıdaki üyelerin anılan komitede yer almasına,

Denetimden Sorumlu Komite Başkanı	Halil Doğan BOLAK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi	Ayşe Ayşin IŞIKGECE	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

- iii. Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin üç üyeden oluşmasına ve aşağıdaki üyelerin anılan komitede yer almasına,

Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	Halil Doğan BOLAK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	Recep Caner DİKİCİ	Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	M. Furkan ÜNAL	Yönetim Kurulu Üyesi

Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirketimizde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit ederek, Yönetim Kurulu'na kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak, yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmaları gözetmek görevlerini yerine getirmek amacıyla kurulmuştur.

Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca mümkün olduğu ölçüde, Şirketimiz'in yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir aday gösterme komitesi ve ücret komitesi oluşturulmamış olduğundan, Kurumsal Yönetim Komitesi, aday gösterme komitesi ve ücret komitesinin de görevlerini yerine getirecektir.

Kurumsal Yönetim Komitesi; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

Denetimden Sorumlu Komite

Denetimden Sorumlu Komite, Şirketimizde muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirket'in iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmak amacıyla kurulmuştur.

Denetim Komitesi; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi; Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak amacıyla kurulmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.

Yönetim Organı Üyelerinin İşlemleri ve Rekabet Yasağına İlişkin Bilgiler

Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket ile kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamında bir faaliyeti bulunmamaktadır.

Üst Yönetime İlişkin Bilgiler:

Grup'un üst yönetimi 7 kişiden oluşmakta olup bilgiler aşağıda yer almaktadır.

Adı Soyadı	Ünvan
Özgür ÇETİNKAYA	Finans, Mali İşler Franchise ve Yatırımcı İlişkilerinden Sorumlu Genel Müdür
Sinan ÜNAL	Pazarlama, Kalite Güvence, Paket Servis, Kurumsal Ticari İlişkiler ve Müşteri İlişkilerinden Sorumlu Genel Müdür
Hamit Gökhan ASOK	Saha Operasyonları, Aile İşletmeleri, İnsan Kaynakları, İç Denetim ve İdari İşler/Bilgi Teknolojileri Alanlarından Sorumlu Genel Müdür
Tarık Mesut YÜZBAŞ	Operasyondan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı - Burger King
Cihan BIÇAK	Operasyondan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı - Arbys, Popeyes
Ufuk ERHANOĞLU	Operasyon Direktörü - Sbarro, Usta Dönerci, Usta Pideci
Caner ALPASLAN	Genel Müdür - Reklam Üssü Reklam Aj.Prđ.Dan.Org.San.Ve Dış Tic.AŞ

Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

31 Aralık 2023 tarihinde sona eren döneme ait üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı 18.041.394 TL 'dir (31 Aralık 2022: 13.189.962 TL).

İnsan Kaynakları

Personel Sayısı, toplu sözleşme uygulamaları:

31 Aralık 2023 tarihinde şirket çalışan sayısı 15.454 kişi olup merkez ofis, şirket tarafından işletilen restoranlar ve şirketin yurt dışı faaliyetlerinde istihdam edilmektedir. (31 Aralık 2022: 15.830 kişi)

Toplu sözleşme uygulaması bulunmamaktadır.

Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Şirket, stratejisinin bir parçası olarak ürün geliştirme faaliyetlerini odağına almıştır. Bu doğrultuda araştırmalar yapmak, yeni ürün projeleri, mevcut ürünlerde iyileştirme ve geliştirme çalışmaları ve farklılaştırma çalışmaları yapmaktadır. Şirket, yeni ürün fikirlerini gerek sahip olunan sektör deneyimi gerekse Dünya'daki trendleri yakından takip ederek belirlemektedir.

Ayrıca şirketin sponsorluk yaptığı araştırma geliştirme etkinliği bulunmamaktadır.

Şirket faaliyetleri ve faaliyetlere ilişkin önemli gelişmeler

Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dahil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

28 Nisan 2023 tarihinde Şirket Esas Sözleşmesi'nin Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun amaç ve ilkelerine uygun hale getirilmesi için Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmıştır. Söz konusu toplantıda Şirket Esas Sözleşmesi'nin;

"Şirketin Ünvanı" başlıklı 3. maddesi, "Şirketin Amaç ve Konusu" başlıklı 5. maddesi, "Sermaye ve Hisseler" başlıklı 6. maddesi, "Hisselerin Nevi ve Hisse Senetlerinin Devri" başlıklı 7. maddesi, "Pay Senetler" başlıklı 8. maddesi, "Şirketin Merkez ve Şubeleri" başlıklı 9. maddesi, "Tahvil Çıkartılması" başlıklı 10. maddesi, "Yönetim Kurulu" başlıklı 11. maddesi, "Yönetim Kurulunun Süresi" başlıklı 12. maddesi, "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 13. maddesi, "Yönetim Kurulu Yetkileri" başlıklı 14. maddesi, "Şirketin Temsil ve İlamı" başlıklı 15. maddesi, "Denetçiler" başlıklı 16. maddesi, "Denetçilerin Vazifeleri" başlıklı 17. maddesi, "Genel Kurul" başlıklı 18. maddesi, "Vekil Tayin" başlıklı 19. maddesi, "Toplantı Nisabı" başlıklı 20. Maddesi, "Oy ve Oy Verme Hakkı" başlıklı 21. Maddesi, "İlanlar" başlıklı 22. Maddesi, "Yıllık Rapor" başlıklı 23. Maddesi, "Hesap Dönemi" başlıklı 24. Maddesi'nin tadiline;

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Karın Tespiti ve Dağıtım" başlıklı 25. Maddesi, "Yedek Akçeler" başlıklı 26. Maddesi, "Ana Sözleşme Değişiklikleri" başlıklı 27. Maddesi, "Kesin Kuruluşun Başlama Tarihi" başlıklı 28. Maddesi, "Sermayenin Arttırılması ve Azaltılması" başlıklı 29. Maddesi, "Kanuni Hükümler" başlıklı 30. Maddesi ve "Geçici Maddeler" bölümünde yer alan "Geçici Madde 1", "Geçici Madde 2", "Geçici Madde 3", "Geçici Madde 4" ve "Geçici Madde 5" in çıkartılmasına;

Karar verilmiştir.

Ayrıca Esas Sözleşme'nin değişen maddeleri gereğince 5 kişilik yeni yönetim kurulu üyeleri 3 yıl görev yapmak üzere seçilmiştir.

Şirket'in ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Şirket'in, 01.01.2023 – 31.12.2023 dönemi içerisinde toplam yatırım harcamalarının kırılımı aşağıdaki tabloda bilginize sunulmuştur.

Yatırım Türü	31 Aralık 2023 Tutarı (TL)
Tesis makine ve cihazlar	430.463.950
Taşıtlar	23.076.421
Demirbaşlar	368.907.372
Özel maliyetler	491.469.397
Yapılmakta olan yatırımlar	73.555.285
Maddi olmayan duran varlıklar	85.946.532
Toplam	1.387.472.425

İşletmenin finansman kaynakları ve varsa çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı:

İşletme, faaliyetlerinden elde ettiği gelirlerin yanında; dış finansman kaynağı olarak çeşitli krediler kullanmaktadır. Ayrıca, Şirket 2023 faaliyet yılında Borsa İstanbul'da halka arz gerçekleştirmiş olup, sermaye artışı yöntemi ile 3.635.506.875 TL halka arz geliri elde etmiştir.

Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

2023 yılında, toplam 706 restorana yönelik düzenli ve neden kaynaklı denetimler gerçekleştirilmiştir. Bu denetimler neticesinde belirlenen kritik konuların çözümü için gerekli adımlar titizlikle atılmış ve başarıyla sonuçlandırılmıştır. Ayrıca, 2023 yılında belirlenen kritik süreçlerin iyileştirilmesi yönünde 2 proje çalışması başlatılmış, başarıyla tamamlanmış ve faaliyete geçirilmiştir.

Çalışanların sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri hakkında bilgi

Şirket çalışanlarının sosyal hakları, mesleki eğitimi ile diğer toplumsal ve çevresel sonuç doğuran şirket faaliyetlerine ilişkin kurumsal sosyal sorumluluk faaliyetleri internet sitemizde de yayınlanmış olan Sosyal Uygunluk Politikası ile belirlenmiştir.

Bu Politika ile Tab Gıda'nın Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO)'nün kural ve kaidelerine dayanan ve kurumsal sorumluluk olarak benimsediği ilkeler ile söz konusu ilkelere dayanarak uygulanan süreçlerin tüm çalışanlar ve üçüncü taraf paydaşlarla birlikte yerine getirileceğinin taahhüt edilmesi amaçlanmaktadır.

Politika'nın şirket kültürü haline gelmesi hedeflenmekte olup; Politika, çalışanların ve üçüncü taraf paydaşların mevzuat çerçevesindeki yükümlülük ve standartlardan kaynaklanan tüm kaideleri uygulayacağını, iş sağlığı ve güvenliği kurallarına uymayı, çevreye duyarlı olmayı, çalışanlar arasında açık ve dürüst bir iletişim sağlamayı, saygı ve değer görülen bir işyeri oluşturmayı taahhüt eder. Bu çerçevede, Politika aşağıdaki ilkeleri kapsamaktadır:

- Adil Ücret
- İş Sağlığı ve Güvenliği
- Çalışma Saatleri ve Zorla Çalıştırma
- Çocuk İşçiliği (Reşit Olmayan Çalışanlar)

- Etik İş Davranışı
- Örgütlenme ve Sendikalaşma Hakkı
- Ayrımcılık Yapılmaması
- Çevrenin Korunması
- İş Sözleşmesi (İşveren Sözleşmesi)

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin açıklama:

Bulunmamaktadır.

Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirket 01.01.2023-31.12.2023 dönemi içerisinde özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır. Şirket 2023 faaliyet dönemi için Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.'den tam tasdik hizmeti almıştır.

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyecek nitelikte davalar bulunmamakta olup, Şirket aleyhine açılan ve devam eden davalarından, fon çıkışı yaratacağı muhtemel davalar için 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla 25.117.908 TL dava karşılığı ayırmıştır (31 Aralık 2022: 17.950.148 TL).

İlişkili Taraf İşlemlerine İlişkin Bilgiler:

Grup, olağan ticari operasyonları içerisinde ilişkili taraflarla çeşitli işlemler yapmaktadır. Grup hissedarları ve hissedarlarının sahip olduğu şirketlerle bir dizi operasyonel ve finansal ilişkiler içerisindedir. İlişkili taraflardan operasyonel faaliyetler sonucu oluşan alacaklar ve borçlar genellikle olağan ticari faaliyetlerden kaynaklanmaktadır. Bu işlemler aşağıdaki gibidir

1. İlişkili taraflardan satın almalar: TAB Gıda, restoranları için et, ekmek, taze sebze ve diğer fast food ürün tedariklerini Fasdat Gıda aracılığıyla sağlamaktadır. MES Mutfak'tan makine ekipman satın almaktadır. Ekur, TAB Gıda Restoranları için, restoran açılışları öncesinde inşaat, tadilat, yenileme ve proje çizimi hizmetleri vermektedir. TAB Gıda ürünlerinin pazarlama, tanıtım, reklam faaliyetleri Reklam Üssü tarafından yürütülmektedir.
2. İlişkili taraflardan alınan komisyonlar: TAB Gıda önceden belirlenmiş sabit bir orandan, ilişkili taraf franchise restoranların ciroları üzerinden telif ücreti almaktadır.
3. İlişkili taraflarla olan diğer önemli işlemler: TAB Gıda, restoranlardaki yazar kasalar ile ilgili olarak bilişim teknolojileri hizmeti almaktadır. Ayrıca, Grup'un bilişim teknolojileri hizmetleri ve BT tabanlı işlemleri ATP Ticari Bilgi Ağı ve Elek. Güç. Kaynakları A.Ş. tarafından sağlanmaktadır. TAB Gıda'nın paket servisi hizmeti Ata Express Elektronik İletişim Tanıtım Pazarlama Dağıtım San. ve Tic. A.Ş. tarafından sağlanmaktadır. Üründül Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş. TAB Gıda restoranları için elektrik hizmeti vermektedir. Ra Gıda Tur. San. Tic. Ltd. Şti., TAB Gıda'nın alt-franchise alan ilişkili tarafıdır.
4. İlişkili taraflardan ticari olmayan kısa vadeli alacaklar: TAB Gıda tarafından TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.'ye verilen borç para bakiyelerinden oluşmaktadır.

İlişkili taraflardan alacak ve ilişkili taraflara borç bakiyeleri nakit olarak kapatılacak olup teminat alınmamış veya verilmemiştir. İlişkili taraflardan alacaklar için cari yılda şüpheli alacaklar karşılık gideri ayrılmamıştır.

2023 yılında ilişkili taraflardan ticari alacakların vadesi ortalama 20 gündür (31 Aralık 2022: 29 gün).

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklama:

Bulunmamaktadır.

Bağış ve Yardımlar:

2023 yılı içinde yapılan bağış ve yardımların toplam tutarı 12.006.311 TL'dir.

Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştiraklere ilişkin bilgi:

Karşılıklı iştirakimiz bulunmamaktadır.

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılmamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

31 Aralık 2023 tarihinde sona eren dönem için belirlenen hedeflere ulaşılmıştır.

Özet Finansal Bilgiler

Özet Bilanço Kalemlerine İlişkin Bilgiler

	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022	Değişim (%)
Dönen Varlıklar	5.733.020.110	1.378.063.671	%316,02
Duran Varlıklar	9.406.291.390	9.885.942.242	%(4,85)
Toplam Varlıklar	15.139.311.500	11.264.005.913	%34,40
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	3.128.325.597	4.582.751.630	%(31,74)
Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	2.331.088.700	3.445.367.765	%(32,34)
Toplam Yükümlülükler	5.459.414.297	8.028.119.395	%(30,39)
Özkaynaklar	9.679.897.203	3.235.886.518	%199,14
Toplam Kaynaklar	15.139.311.500	11.264.005.913	%34,40

Özet Gelir Tablosu Kalemlerine İlişkin Bilgiler

(TL)	1 Ocak - 31 Aralık 2023	1 Ocak - 31 Aralık 2022	Değişim (%)
Hasılat	19.988.027.295	16.612.128.527	20,32%
Brüt kar	3.394.777.576	1.629.691.051	108,31%
Düzeltilmiş FAVÖK	4.321.175.300	2.360.615.872	83,05%
Vergi öncesi kar	2.708.721.498	1.975.112.893	37,14%
Net dönem karı	2.457.788.629	1.853.475.399	32,60%

Şirket'in, 31.12.2023 ve 31.12.2022 tarihli karşılaştırmalı konsolide bilanço verilerine bakıldığında; aktif büyüklüğünün %34,40 artarak 15.139 milyon TL, özkaynaklarının 2022 yılı yıl sonu verilerine göre %199,14 artarak 9.680 milyon TL olduğu görülmektedir.

Şirket'in 2023 yılı konsolide gelir tablosu verilerine bakıldığında bir önceki yıla göre;

- Gelirler %20,32 artarak 19.988 milyon TL,
- Brüt Kar %108,31 artarak 3.395 milyon TL,
- Düzeltilmiş faiz, amortisman, vergi öncesi karı (Düzeltilmiş FAVÖK) %83,05 artarak 4.321 milyon TL,
- Vergi öncesi karı %37,14 artarak 2.709 milyon TL
- Net Dönem Karı ise %32,60 artarak 2.458 milyon TL

olarak gerçekleşmiştir.

Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla Şirket, Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 376. maddesi ve 15 Eylül 2018, 29 Aralık 2021 ve 8 Kasım 2022 tarihlerinde açıklanan değişiklikleri uyarınca sermaye yeterliliği şartlarını yerine getirmektedir. Sermaye, özkaynaklar içerisinde varlığını %100 oranında korumaktadır.

Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Bulunmamaktadır. Şirket'in finansal yapısına ilişkin herhangi bir olumsuz gösterge bulunmamaktadır.

Kar payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kar dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesiyle dağıtılmayan karın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Şirket Yönetim Kurulumu 4 Aralık 2023 tarihli toplantısında; Şirket'in yasal kayıtlarına göre hazırlanan 01.01.2022 - 31.12.2022 hesap dönemi finansal tablolarında zarar gerçekleşmiş olması nedeniyle kar dağıtılmaması hususunun yapılacak olağan genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmak üzere teklif edilmesine karar verilmiştir.

İlgili öneri 29 Aralık 2023 tarihinde yapılan olağan genel kurulda kabul edilmiştir.

Riskler ve yönetim organının değerlendirilmesi

Varsa şirketin ön görülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Şirket, ana hissedarımız TFI Grubu Şirketleri'nin Kurumsal Risk Yönetimi metodolojisi çerçevesinde, risklerinin tespit edilip tanımlanması, kontrol etkinliğinin ve tasarımların yeterliliğinin değerlendirilmesi, risklerin süreç sahiplerinin belirlenerek aksiyon planları çerçevesinde yönetilmesinin sağlanması ve risklerin kabul edilebilir seviyelere ya da yönetimce kabul edilen risk iştahına düşürülmesi için çalışmalar yürütülmektedir. Risk yönetim stratejisi, İcra ve Yönetim Kurulu ("Yönetim Kurulu" veya "YK") seviyelerindeki risk yönetiminin gözetim ve hesap verebilirliğini tanımlamaktadır. Yönetim, sağduyulu risk/kazanç kararları almaktan ve maruz kalınan riskle ilgili olarak aktif olarak devam eden riski tanımlama, değerlendirme, derecelendirme, yönetme ve takipten sorumludur.

Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesini çalışanlarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

2023 yılında şirketin riskin erken saptanması komitesi bulunmamakla birlikte, 24.01.2024 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. 2023 yılında ise, ana hissedarımız TFI Grubu bünyesinde tüm Grubun varlığını ve gelişimini tehlikeye düşürebilecek risklerin izlenmesi ve değerlendirilmesi için Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş olup; söz konusu risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve risklerin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapılmakta ve Komite en az yılda dört kez toplanmaktadır. Kalıntı risk seviyesi yönetim iştahının üzerinde kalan riskleri düşürmeye yönelik aksiyonlar Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından gözden geçirilmektedir. Bu risklere ilişkin bilgiler periyodik olarak Risk Birimi tarafından Grubun Risk Komitesi'ne ve Risk Komitesi Başkanı tarafından Yönetim Kurulu'na sunulmaktadır.

Satışlar, verimlilik, yeni yaratma kapasitesi, karlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:

Şirketin maruz kaldığı başlıca riskler beş ana kategoride takip edilmektedir. Bunlar stratejik, operasyonel, uyum, finansal (döviz, likidite, kredi, faiz ve emtia fiyat riskleri) ve teknoloji riskleridir.

STRATEJİK RİSKLER

Stratejik riskler, ürünlere yönelik talep ve rekabette değişikliğin yanı sıra pazar payını etkileyen faktörler ile ilgilidir. Bu faktörler, restoran endüstrisinin hızlı servis restoran alt segmentindeki yoğun rekabeti, salgın risklerini, tüketici harcamalarındaki değişiklik, itibar riskleri, işsizlik, gıda enflasyonu, enerji fiyatları ve faiz oranları gibi makroekonomik faktörleri içermektedir. Makroekonomik ve sektöre has gelişmeler ve restoranların performansları yakından izlenmektedir. Ekosistem şirketlerinin piyasadaki güçlü varlığı, piyasa değişikliklerini erken fark etme ve hızlı ve eşgüdümlü önlemler almasını sağlamaktadır.

OPERASYONEL VE TEKNOLOJİ RİSKLERİ

Sistemlerimiz yangın, doğal afet, elektrik kesintisi, telekomünikasyon arızası, yetkisiz giriş, bilgisayar virüsleri, insan hatası veya diğer nedenlerden kaynaklanan hasar veya kesintiye maruz kalabilmektedir. Sistem hataları, arızaları, sipariş teslimat kanalındaki gecikmeler, çalışanlarımızın hatalı davranışları, yetkisiz girişler veya siber güvenlik ihlalleri, satış ve veri kaybı ile sonuçlanabilmektedir. Bu riskleri bertaraf etmeye yönelik

önleyici ve tespit edici kontroller tasarlanmakta ve etkin olarak işletilmektedir. Sigorta edilebilir riskler sıklıkla değerlendirilmekte ve üçüncü taraflara transfer edilmektedir. Gıda ve başka mal veya hizmet tedarik ettiğimiz üçüncü taraflarla ilgili sorunlar operasyonlarımızı duraksatabilmekte veya olumsuz yönde etkileyebilmektedir. Ekosistem şirketlerimiz, Türkiye'deki belirli gıda ürünleri hususunda tedarik riskimizi sınırlandırırken, franchise'lar tarafından işletilen restoranlar da dâhil olmak üzere bir dizi gıda ve kâğıt ürünü, ekipman ve diğer restoran malzemeleri tedarikçilerden temin edilmektedir. Bu ürünlerin çoğuna yönelik yedek planlar oluşturulmuştur, ayrıca gıda güvenliği riskini minimize edecek sadece kalite standartlarına uygun tedarikçiler tedarik ağıımıza dâhil edilmektedir.

UYUM RİSKLERİ

Restoranların geliştirilmesi ve işletilmesi, gıda güvenliği ile ilgili kapsamlı yasa ve yönetmeliklere tabi durumdayız. Mevzuat ve yönetmeliklerdeki değişiklikler, sorumlu birimlerin denetleme araçları ile yakından takip edilmektedir. Gıda güvenliğine uyuma yönelik ön değerlendirmeler Kalite Departmanları tarafından gerçekleştirilmekte, iyileştirici aksiyonların ilgili departmanlar tarafından alınıp alınmadığı takip edilmektedir.

KVKK sürecinin doğru yönetilememesi sebebiyle oluşabilecek bilgi sızıntıları, Şirket'e finansal veya hukuki olarak olumsuz sonuçlar doğurabilir. Tab Gıda faaliyetlerini yürütürken temas ettiği her türlü kişisel verinin korunması ve bunların işlenmesi ile ilgili olarak 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu'nun ("Kanun") tüm hükümlerine uygun hareket etmeyi ilke olarak benimsemiştir. Bu kapsamda Kanun'a uyumun sağlanması için çeşitli değerlendirme ve tespit çalışmaları yapılmıştır. Söz konusu çalışmalar kapsamında Kanun hükümleri çerçevesinde başta "TFI Kişisel Verilerin Korunması ve İşlenmesi Politikası" ve "TFI Kişisel Veri Saklama ve İmha Politikası" olmak üzere çalışanlara yönelik ilgili politikalar da hazırlanarak yürürlüğe konulmuştur. VERBİS sicil kayıtları tamamlanmış ve kişisel veri süreçleri açısından Kanun'a uyum çalışmaları gerçekleştirilmiştir. Gerek müşterilerin gerekse çalışanların kişisel verilerin gizliliği ve bilgi güvenliği konularında da farkındalığını artırmak amacıyla kişisel verilerin korunmasına yönelik şirket içi eğitimleri verilmekte ve bilinçlendirme çalışmaları yürütülmektedir. Ayrıca iş ortağı ve tedarikçi sözleşmeleri ile taraf olunan yeni sözleşmeler ilgili mevzuata uygun şekilde incelenmekte ve bu doğrultuda revize edilmektedir.

MALİ RİSKLER

Şirketin risk yönetimi politikası genel olarak finansal piyasalardaki belirsizliğin mali performansımız üzerindeki etkilerini en aza indirmeye çalışmaktadır. Şirketin risk yönetimi stratejisi, Yönetim Kurulu tarafından onaylanan politikalar göre merkezi bir finans birimi tarafından yürütülmektedir. Finans Bölümü şirketler için hizmet, yerel ve uluslararası finansal piyasalara erişim sağlamakta, derece ve büyüklüğe göre risk etkilerini analiz eden şirket içi risk raporları aracılığıyla operasyonlarla ilgili mali riskleri denetlemekte ve yönetmektedir.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Şirket kurumsal yönetim uygulamalarında, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumda azami özen göstermekte olup uyum sağlayamayan alanlarda ise gerekçeleri ve ilkelere uymama nedeniyle oluşabilecek çıkar çatışmalarına karşı alınan önlemleri Kurumsal Yönetim Uyum Raporu'nun ve Kurumsal Yönetim Bilgi Forumu'nun ilgili bölümlerde açıklamaktadır. Bu ilkelerin uygulanmasındaki amaç, Şirket'in tüm menfaat sahiplerinin güvenini güçlendirmektir. Kurumsal yönetim anlayışını ilke olarak benimseyen Şirket'te, II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (Tebliğ) kapsamında, 5. Madde (4) fıkrası gereğince; Paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve/veya borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran ortaklıklar, ikinci fıkrada belirtilen liste ilan edilene kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olacak olup, paylarının borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılacak ilk genel kurul tarihi itibarıyla gerekli uyumu sağlamak zorunda olduğundan; 29.12.2023 tarihinde gerçekleştirilen Genel Kurul ve 24.01.2024 tarihli tescili ile; zorunlu olan ilkelere tam olarak uyulurken, zorunlu olmayan ilkelere de uyum sağlanmasına özen gösterilmiştir. Zorunlu olmayan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne de uyum amaçlanmakla birlikte uygulamada yaşanan zorluklar, bazı ilkelere ülke şartları, piyasa ve Şirket'in mevcut yapısına uygun olmaması gibi sebeplerden dolayı tam uyum sağlanamamıştır.

Şirketimize, zorunlu olmayan İlkelere tam olarak uyulmamış olunması nedeniyle herhangi bir çıkar çatışması meydana geldiğine ilişkin herhangi bir bilgi ulaşmamış olup, Şirketimiz Kurumsal Yönetim Komitesi'nce de bu yönde bir tespit yapılmamıştır. Şirketin uygulamaya koyamadığı ilkeler için idari, hukuki ve teknik altyapı çalışmaları devam etmekte olup, çalışma tamamlandığında eksik olan ilkelerin uygulamaya geçilmesi planlanmaktadır. Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden Şirketimizin 2023 yılı içerisinde uyum sağlayamadığı ihtiyari ilkelerin ana başlıkları aşağıda yer almaktadır.

- KYİ 1.4.2: Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmaktadır.
- KYİ 1.5.2: Şirketimizde azlık haklarının kullanılmasına azami özen gösterilmekte, azlık hakları ile ilgili Türk Ticaret Kanunu ve halka açık anonim şirketlerle ilgili mevzuat hükümleri aynen uygulanmaktadır. Mevcut ortaklık yapımız, ana ortaklık payları dışında kalan payların dağılımı ve ülkemizdeki genel uygulamalar da dikkate alınarak Esas Sözleşmemizde azlık haklarının kapsamının genişletilmesine ilişkin bir değişim öngörülmemiştir. Yürürlükte olan düzenlemelerde yer alan azlık haklarının korunması ile ilgili hükümlere uyulmaya devam edilecektir.
- KYİ 1.7.1: A grubu payların devrine ilişkin Esas Sözleşme'nin 7. maddesinde bazı kısıtlamalar bulunmaktadır. A grubu paylar borsada işlem görmemekte olup, borsada işlem gören B grubu payların serbestçe devrini zorlaştırıcı uygulamalar veya pay devrini kısıtlayan hükümler Esas Sözleşme'de mevcut değildir. Mevcut kısıtlamalar halka kapalı imtiyazlı payların devrine yönelik olduğundan, gelecekte bir değişiklik öngörülmemektedir.
- KYİ 2.1.4 : Şirketin kurumsal internet sitesi içeriğinin Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde İngilizce hazırlanmasına önem verilmektedir. Şirketimiz yeni halka arz olduğu için internet sitesine yeni bölümler eklenmiştir ve bu bölümlerin İngilizcesinin oluşturulmasına yönelik çalışmalarımız devam etmektedir.
- KYİ 3.1.3: İlgili politika ve prosedürlerin yazılı hale getirilerek yayınlanması için çalışmalara başlanması hedeflenmektedir.
- KYİ 3.2.1: Çalışanların yönetime katılımı ilişkili fonksiyon, performans ve çıktı üretimi kriterleri göz önünde bulundurularak çalışma grupları ve görev atamaları ile gerçekleştirmekte olup, esas sözleşme ve şirket içi yönetmeliklerde belirtilmemiştir.
- KYİ 3.3.1: Şirketimizde din, dil, ırk, cinsiyet vb. hiçbir ayırım yapılmaksızın tüm adaylarımıza ve tüm çalışanlarımıza eşit süreçler sunulmaktadır. İnsan kaynakları yaklaşımımız tamamen ayrımcılığa imkan vermeyecek şekildedir. Ancak, kilit yönetici pozisyonları için halefiyet süreçleri ile ilgili çalışmalara başlayacak olup, bu yönde bir planlama yapılmaktadır.
- KYİ 3.5.1: Yönetim Kurulu Etik Davranış Kuralları belirlenmiş olup, internet sitesinde yayınlanacaktır.
- KYİ 4.3.9: Şirket Yönetim Kurulu'nda kadın üye oranı için asgari hedef belirlenmesi ile alakalı bir politika oluşturulması hedeflenmektedir. 2023 yıl sonu itibarıyla 6 üyemizin 1'i kadın üyeden oluşmaktadır.
- KYİ 4.4.1: 2023 yılında fiziksel toplantı yapılmamış olmakla beraber alınan kararlar oy çokluğu ile alınmıştır.
- KYİ 4.5.5 – 4.5.6 – 4.5.7- 4.5.8: II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 5. Madde (4) fıkrası gereğince; Paylarının ilk defa halka arz edilmesi ve/veya borsada işlem görmeye başlaması için Kurula başvuran ortaklıklar, liste ilan edilene kadar üçüncü grupta yer alan ortaklıkların yükümlülüklerine tabi olduğundan, paylarının borsada işlem görmeye başlaması sonrasında yapılan 29.12.2023 tarihli ilk Genel Kurul ve 24.01.2024 tarihli tescilli ile komiteler oluşturulmuştur. İlk komite toplantıları 2024 yılında gerçekleştirilecektir.
- 4.6.1: Yönetim Kurulu, Şirket'in belirlenen ve kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşmasından sorumludur. Yönetim Kurulu, Şirket faaliyetlerini, faaliyet sonuçlarını ve yönetimin genel olarak değerlendirmesini yapmakta olup, Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi bağımsız bir kuruluş tarafından yapılmamıştır. İhtiyaç duyulması halinde Yönetim Kurulu performans değerlendirmesi için bağımsız bir kuruluştan hizmet alınması değerlendirilecektir.

- 4.6.5: Yönetim Kurulu Üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler kişisel bilgilerin gizliliği önemsenerek genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak faaliyet raporunda verilmektedir. İlerleyen dönemde de piyasa uygulamaları yakından izlenecek olup, yaygın uygulamaya paralel hareket edilmesi hedeflenmektedir.

SPK'nın 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı Kararı uyarınca hazırlanan ve TAB Gıda Yönetim Kurulu tarafından onaylanan, 2023 yılı Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF), SPK tarafından uygun görülen süre içerisinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda kamuya açıklanmıştır.

Şirketler Topluluğundaki Ana Şirket Olarak Ek Bilgiler

Bir sermaye şirketinin sermayesinin mevzuatta belirlenen sınırlara ulaşan miktarda paylara sahip olduğu veya payları bu yüzdelerin altına düştüğü takdirde bu durum ve gerekçesi Gerçekleşmemiştir.

Topluluğa dâhil işletmelerin ana şirket sermayesindeki payları hakkında bilgiler:

TAB Gıda Gürcistan'da TAB Georgia LLC şirketinin ve Kuzey Makedonya'da TAB Limited Makedonija Doel Petrovec şirketinin %100 hissedarı konumundadır. TAB Gıda Sanayi, TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.'nin %79.9 bağlı ortaklığı konumundadır.

Diğer Hususlar

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamaları: Bulunmamaktadır.

Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri hakkında bilgiler: Bulunmamaktadır.

Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet alması:

Şirket, hizmet aldığı kuruluşları seçerken, ilgili sermaye piyasası düzenlemesine göre hareket etmekte ve olası çıkar çatışmalarını önlemek için gerekli tedbirleri almaktadır. Şirket ve hizmet aldığı kuruluşlar arasında, hizmet alma süresi boyunca veya sonrasında ortaya çıkan herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.

JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. 2023 yılı derecelendirme çalışmasında; Şirketimizin;

- Uzun Vadeli Ulusal Kredi Notu'nu 'BBB+ (tr)' seviyesinden "Yüksek Kredi Kalitesine Sahip, Yatırım Yapılabilir" kategoride değerlendirerek, 'A- (tr)' derecesine yükseltmiş ve Stabil görünümünü korumuştur.
- Kısa Vadeli Ulusal Kredi Notu 'J2 (tr)' ve Stabil görünümü korunmuştur.
- Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı Para ve Uzun Vadeli Uluslararası Yerel Para Kredi Notları 'BB' / Negatif görünüm teyit edilmiştir.

Yıllık Faaliyet Raporunun Sunumu

Yıllık faaliyet raporu Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) kapsamında ilgili olduğu hesap döneminin bitimini izleyen 60 gün içerisinde hazırlanma yükümlülüğü, Sermaye Piyasası Kurulu 28.12.2023 tarihli Bülten'inde Enflasyon Muhasebesi Uygulamasına ilişkin Duyuru kapsamında, TMS 29'un ilk kez uygulanacağı yıllık finansal raporlar için 10 hafta ek süre tanınması sebebi ile, 18 Mart 2024 tarihinde Şirketin Yönetim Kurulu Başkanı ve üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır. Yönetim organı üyelerinden herhangi birinin yıllık faaliyet raporunda yer alan bilgilerle ilgili farklı görüşü bulunmamıştır. Faaliyet raporlarında açıklanacak bilgilerden ticari sır niteliğinde olanlara, ticari sır niteliğini korudukları süre

boyunca faaliyet raporlarında yer verilmeyebilir; söz konusu bilgiler ticari sır niteliğini kaybettikleri tarihten sonraki ilk faaliyet raporlarında açıklanır.

Yönetim organının uygun gördüğü ilave bilgiler:

Bulunmamaktadır.

Bu rapor; Ticaret Bakanlığı tarafından 28 Ağustos 2012 tarihi ve 28395 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Şirketlerin yıllık faaliyet raporunun asgari içeriğinin belirlenmesi hakkında yönetmelik" hükümlerine uygun olarak, 1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023 dönemine ait finansal bilgilerin 13 Ocak 2011 tarihli ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu uyarınca düzenlenen mali tablolara dayanılarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim organı tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Erhan KURDOĞLU
Yönetim Kurulu Başkanı

Recep Caner DİKİCİ
Yönetim Kurulu Üyesi

Ayşe Aysin IŞIKGECE
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Korhan KURDOĞLU
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Muhammed Furkan ÜNAL
Yönetim Kurulu Üyesi

Halil Doğan BOLAK
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

EK: Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu

Tabloyu Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation
	Evet	Yes	Kısmen	Partial	Hızır	No	Muaf	Exempted	İlgiziz	Not applicable		
KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU												
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI												
1.1.2 Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek etilolojik bilgi ve açıklamalar genel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X	X										
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI												
1.2.1 Şirket yönetimi dışı denetim yapılmasına zorlaştırıcı işlem yapmaktadır.	X	X										
1.3. GENEL KURUL												
1.3.2 Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesine ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasına temin etmiştir.	X	X										
1.3.7 İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerini ulgüne mekane olan kmesler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yapılacak işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme çıkarmak üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.								X	X		Bu maddede kapsamına giren bir işlem gerçekleştirilmemiştir.	
1.3.8 Gündemde belirtilen arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X	X										
1.3.10 Genel kurul gündeminde, tüm bağımlı ve yardımcı tutarların ve bunlardan yararlanılmasına ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X	X										
1.3.11 Genel kurul toplantısı öze haklı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dâhil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X	X										
1.4. OY HAKKI												
1.4.1 Pay sahiplerinin oy haklarını kullanımalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X	X										
1.4.2 Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.					X	X					(A) grubu pay sahiplerinin yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır.	The Company's Group (A) shares have privileged voting rights in the general assembly.
1.4.3 Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurul'unda oy haklarını kullanmamıştır.								X	X		Şirketimiz sermayesinde karşılıklı iştirak ilişkisi bulunmamaktadır.	
1.5. AZLIK HAKLARI												
1.5.1 Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X	X										
1.5.2 Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirde birinden daha düşük bir oranda sahip olulara da tanınmış ve azlık haklarının kapsama esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.					X	X					Şirketimizde azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermekte, azlık hakları ile ilgili Türk Ticaret Kanunu ve halka açık anonim şirketlerle ilgili mevzuat hükümleri aynen uygulanmaktadır. Mevcut ortaklık yapımız, ana ortaklık sözleşme dışında hiçbir evlilik sözleşmesi ve diğer sözleşme içermez.	The Company pays utmost attention to the exercise of minority rights, and the provisions of the Turkish Commercial Code and the legislation related to public joint stock companies regarding minority rights are fully implemented. Coordinate our current shareholding structure, the distribution of shares other
1.6. KAR PAYI HAKKI												
1.6.1 Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X	X										
1.6.2 Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecekte dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta ilgili bilgileri içermektedir.	X	X										
1.6.3 Kar dağıtımına nedenleri ve dağıtılmayan karın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X	X										
1.6.4 Yönetim kurulu, kar dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X	X										
1.7. PAYLARIN DEVRİ												
1.7.1 Payların devredilmesini zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.					X	X					A grubu payların devrine ilişkin Esas Sözleşme'nin 7. maddesinde bazı kısıtlamalar bulunmaktadır. A grubu payların borsada işlem görmemesi olup, borsada işlem gören B grubu payların serbestçe devrini zorlaştırıcı uygulamalar veya pay devrini kısıtlayan hükümler Esas Sözleşme'de mevcut değildir.	Article 7 of the Articles of Association contains some restrictions on the transfer of Group A shares. Group A shares are not traded on the stock exchange and there are no provisions in the Articles of Association that restrict the free transfer of Group B shares that are traded on the stock exchange.
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ												
2.1.1 Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X	X										
2.1.2 Pay sahipliği yapısı (kararlılık sermayenin %3'ünden fazlasına sahip genel lig pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay sadesi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X	X										
2.1.4 Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkiye ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde İngilizce olarak hazırlanmıştır. Şirketimiz yeni halka arz olduğu için internet sitesine yeni bölümler eklenmiştir ve bu bölümlerin İngilizce'nin oluşturulmasına yönelik çalışmalarımız devam etmektedir.			X	X							Şirketin kurumsal internet sitesi içeriğinin Türkiye ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde İngilizce hazırlanmasına önem verilmektedir. Şirketimiz yeni halka arz olduğu için internet sitesine yeni bölümler eklenmiştir ve bu bölümlerin İngilizce'nin oluşturulmasına yönelik çalışmalarımız devam etmektedir.	Importance is attached to the preparation of the content of the corporate website in English, which is exactly the same as the Turkish content. New sections have been added to the website due to the recent public offering of our company and our efforts to create English versions of these sections are
2.2. FAALİYET RAPORU												
2.2.1 Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmalarını temin etmektedir.	X	X										
2.2.2 Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilke ile yer alan tüm unsurları içermektedir.	X	X										
3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI												
3.1.1 Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X	X										
3.1.3 Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.					X	X					İlgili politika ve prosedürlerin yazılı hale getirilerek yayımlanması için çalışmalar başlanmıştır.	It is aimed to start working on the publication of the relevant policies and procedures in written form.
3.1.4 Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik sınırları aşmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.	X	X										
3.1.5 Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X	X										

Tabloya Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation	
	Evet	Yes	Kısmen	Parital	Hayır	No	Muaf	Exempt	İlgiz	Not Applicable			
3.2. MENAJANT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ													
3.2.1 Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.					X	X						Çalışanların yönetime katılımı ilişkili fonksiyon, performans ve çıktı üretim kriterleri göz önünde bulundurularak çalışma grupları ve görev atamaları ile gerçekleştirilmekte olup, esas sözleşme ve şirket içi yönetmeliklerde belirtilmemiştir.	Participation of employees in management is realized through working groups and task assignments, considering the related function, performance, and output production criteria, and is not specified in the articles of association and internal regulations.
3.2.2 Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğurucu önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	X	X											
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI													
3.3.1 Şirket fırsat eşitliği sağlayıcı bir istihdam politikası ve tüm kritik yönetici pozisyonları için bir halefetçi planlaması benimsenmiştir.			X	X								Şirketimizde din, dil, renk, cinsiyet vb. hiçbir ayırım yapmaksızın tüm adaylarımızı ve tüm çalışanlarımızı eşit süreçler sunulmaktadır. İnsan kaynakları yaklaşımımız tamamen ayrımcılığa imkan vermeyecek şekildedir. Ancak, kritik yönetici pozisyonları için halefetçi süreçleri ile ilgili çalışmalarına başlanmıştır.	Our company offers equal processes to all candidates and employees without any discrimination based on religion, language, race, gender, etc. Our human resources approach is completely non-discriminatory. However, the Company will start to work on succession processes for key management positions and
3.3.2 Personel almaya ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X	X											
3.3.3 Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlenmektedir.	X	X											
3.3.4 Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.	X	X											
3.3.5 Çalışanlar etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınır.	X	X										Çalışanlar etkileyebilecek kararlar, çalışanlara İnsan Kaynakları birimi tarafından bildirilmektedir. Sendikamız bulunmamaktadır.	Decisions that may affect employees are communicated to employees by the Human Resources Department. We do not have a trade union.
3.3.6 Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmaktadır.	X	X											
3.3.7 Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmaması, bencilleme ve çalışanlar şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalık artırma, hedefler, istisna, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X	X											
3.3.8 Şirket, demerit kurma ağırlığını ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.	X	X											
3.3.9 Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X	X											
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLER İLİŞKİLERİ													
3.4.1 Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmektedir ve kopulmuş müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermektedir.	X	X											
3.4.2 Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konularında güncelme durumunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X	X											
3.4.3 Şirket mal ve hizmetlere ilgili kalite standartlarına bağlıdır.	X	X											
3.4.4 Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğine korumaya yönelik kontrolleri sağlar.	X	X											
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK													
3.5.1 Yönetim Kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyen şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmıştır.			X	X								Yönetim Kurulu Etik Davranış Kuralları belirlenmiş olup, internet sitesinde yayımlanacaktır.	The Code of Ethical Conduct of the Board of Directors has been determined and will be published on the website.
3.5.2 Ortaklık, sosyal sorumluluk konularında dayalıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler alınmıştır.	X	X											
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İSLEMLERİ													
4.1.1 Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesi ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X	X											
4.1.2 Toplamı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tam olarak anlayışlıdır. Herişin dayanakları belirlenmiş ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X	X											
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI													
4.2.1 Yönetim kurulu faaliyetlerinin belgelendirilmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.	X	X											
4.2.2 Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X	X											
4.2.3 Yönetim kurulu, şirketin dışına ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmaktadır.	X	X											
4.2.4 İç kontrol sisteminin işlevi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda yer almaktadır.	X	X											
4.2.5 Yönetim kurulu başkan ve başkan yardımcısı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X	X											
4.2.7 Yönetim kurulu, yürütme ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkin bir şekilde çalışmasını sağlamıştır ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yürütme ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinde yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X	X											
4.2.8 Yönetim kurulu üyelerinin görevleri arasındaki kuraları ile şirkette sebep olabilecek zarara ilişkin olarak şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yöneticinin sorumluluk sigortası yaptırmıştır.	X	X											
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI													
4.3.9 Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirlenmiştir. Bu amaçla ulaşılmak için politika oluşturulmuştur. Yönetim kurulu yüzde yitmiş olarak güncellenmiştir ve aday belirlenme süreci bu politika ile uygun şekilde gerçekleştirilmiştir.					X	X						Şirket Yönetim Kurulu'nda kadın üye oranı için asgari hedef belirlenmesi ile alakalı bir politika oluşturulması hedeflenmektedir. 2023 yıl sonu itibarıyla 6 üyemizin 1'i kadın üyeden oluşmaktadır.	It is aimed to establish a policy to set a minimum target for the ratio of female members in the Company's Board of Directors. As of the end of 2023, 1 of our 6 members is a woman.
4.3.10 Doçentimden sorumlu komiteye üyelerinden en az birinin denetim/muhasabe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.	X	X											

KAP	Tabloya Kontrol Et	Uyum Durumu										Açıklama	Explanation	
		Evet	Yes	Kısmen	Partial	Hayır	No	Muaf	Exempted	İlgiliz	Not Applicable			
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ SEKLI														
4.4.1	Biraz yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.			X	X								2023 yılında fiziksel toplantı yapılmamış olmakla beraber alınan kararlar oy çokluğu ile alınmıştır.	Although no physical meetings were held in 2023, decisions were taken by majority vote.
4.4.2	Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için zaman bir süre tanımlanmıştır.	X	X											
4.4.3	Toplantıya katılmayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyelerin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.								X	X			Bu madde kapsamına giren bir durum gerçekleşmemiştir.	No situation falling within the scope of this article has occurred.
4.4.4	Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X	X											
4.4.5	Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X	X											
4.4.6	Yönetim kurulu toplantısı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldükten sonra onayla ve karar zaptı muhafız görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X	X											
4.4.7	Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler almışları sınırlanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.	X	X											
4.5. YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER														
4.5.5	Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.									X	X		Yönetim Kurulu Komiteleri halka arızdan sonra gerçekleşen ilk genel kurul toplantısının tesciminden arızdan 24.01.2024 tarihinde kurulmuş olup, komiteler çalışmalarını 2024 yılı içerisinde gerçekleştireceklerdir.	The committees of the board of directors were established on 24.01.2024 following the registration of the first general assembly meeting held after the public offering, and the committees will carry out their activities in 2024.
4.5.6	Komiteler, görüşlerini almak için gerekli görüşü kişileri toplantılara davet etmiş ve görüşlerini almıştır.									X	X		Yönetim Kurulu Komiteleri halka arızdan sonra gerçekleşen ilk genel kurul toplantısının tesciminden arızdan 24.01.2024 tarihinde kurulmuş olup, komiteler çalışmalarını 2024 yılı içerisinde gerçekleştireceklerdir.	The committees of the board of directors were established on 24.01.2024 following the registration of the first general assembly meeting held after the public offering, and the committees will carry out their activities in 2024.
4.5.7	Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgiye yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.									X	X		Yönetim Kurulu Komiteleri halka arızdan sonra gerçekleşen ilk genel kurul toplantısının tesciminden arızdan 24.01.2024 tarihinde kurulmuş olup, komiteler çalışmalarını 2024 yılı içerisinde gerçekleştireceklerdir.	The committees of the board of directors were established on 24.01.2024 following the registration of the first general assembly meeting held after the public offering, and the committees will carry out their activities in 2024.
4.5.8	Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.									X	X		Yönetim Kurulu Komiteleri halka arızdan sonra gerçekleşen ilk genel kurul toplantısının tesciminden arızdan 24.01.2024 tarihinde kurulmuş olup, komiteler çalışmalarını 2024 yılı içerisinde gerçekleştireceklerdir.	The committees of the board of directors were established on 24.01.2024 following the registration of the first general assembly meeting held after the public offering, and the committees will carry out their activities in 2024.
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN VE İDARI SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR														
4.6.1	Yönetim Kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirilmesini gerçekleştirmiştir.					X	X						Yönetim Kurulu, şirketin belirlenen ve kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşmasından sorumludur. Yönetim Kurulu, şirket faaliyetlerini, faaliyet sonuçlarını ve yönetimin genel olarak değerlendirilmesini yapmaktadır. Yönetim Kurulu performansı	The Board of Directors is responsible for the Company's achievement of the operational and financial performance targets set and disclosed to the public. The Board of Directors evaluates the Company's activities, operational results, and management in general, and the performance evaluation of the Board of
4.6.4	Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerden kredi kullanılmaması, borç vermeme veya ödünç verilen borçun süresine uymaması, şartları iyileştirilmesi, özünü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullanmaması veya başka bir şekilde kişisel amaçla temin etmesi konusunda uyarılmıştır.	X	X											
4.6.5	Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kısım başında açıklanmıştır.			X	X								Yönetim Kurulu Üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler kişisel bilgilerin gölgesi önemsiz olarak genel uygulamalara paralel şekilde toplu olarak faaliyet raporunda verilmektedir. İlerleyen dönemde de övaya uyulmaması vakarından ibaret olacak olup, yaygın uygulamaya paralel	The remuneration of the members of the Board of Directors and executives with administrative responsibilities is disclosed collectively in the annual report in parallel with general practices, considering the confidentiality of personal information, in the following period, market practices will be closely