



Grant Thornton

An instinct for growth™

Grant Thornton Türkiye

Eski Büyükdere Cad.

Park Plaza Apt. No:1424 Kat:

10 Akadik, Sarıyer - İstanbul

T +90 (0) 212 373 00 00

www.gttrkiye.com

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş. Genel Kurulu'na;

1) Görüş

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş.'nin ("Şirket") 1/1/2023-31/12/2023 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 etike 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 Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1/1/2023-31/12/2023 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 29 Mart 2024 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (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 yansıttacak 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 nakdi 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 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 tablolara 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 Emir Taşar'dır.

Eren Bağımsız Denetim Anonim Şirketi
A member firm of Grant Thornton International



Emir Taşar, SMMM
Sorumlu Denetçi

Ankara, 29 Mart 2024



**2023 YILI
YÖNETİM KURULU
FAALİYET RAPORU**

31/12/2023

İçindekiler Tablosu

1. Genel Bilgiler	6
1.1. Raporun Dönemi	6
1.2. Ortaklığın Unvanı ve İletişim Bilgileri	6
1.2.1.Ortaklığın Unvanı	6
1.2.2. Ticaret Sicil Numarası	6
1.2.3. Genel Müdürlük İletişim Bilgisi	6
1.2.4. Altınova Tohum İşleme ve Paketleme Tesisi İletişim Bilgileri	6
1.2.5. Çorum Tohumluk İşleme ve Paketleme Tesisi İletişim Bilgileri	6
1.2.6. Nevşehir Büro İletişim Bilgileri	6
1.2.7. Nevşehir Depo İletişim Bilgileri	6
1.2.8. Konya Tohum İşleme ve Paketleme Tesisi İletişim Bilgileri	6
1.2.9. Tekirdağ Tohum İşleme ve Paketleme Tesisi İletişim Bilgileri	6
1.2.10. Web	6
1.3. Organizasyon Yapısı	7
1.4. Sermaye Ve Ortaklık Yapısı	7
1.4.1. Sermaye	7
1.4.2. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar	8
1.5. Yönetim Kurulu Ve Üst Yönetim	8
1.5.1. Yönetim Kurulu Üyeleri	8
1.5.2. Şirket Üst Yönetimi	9
1.5.3. Personel Sayısı	9
1.5.4. Denetimden Sorumlu Komite	9
1.5.5. Riskin Erken Saptanması Komitesi	9
1.5.6. Kurumsal Yönetim Komitesi	9
1.5.7. Komite Faaliyetleri Kapsamında Sağlanan Hizmetler	10
1.5.8. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı	10
1.5.9. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler İle Rekabet Yasası Kapsamındaki Faaliyet Bilgileri	10
1.5.10 Yatırımcı İlişkileri Bölümü:	10
2. Yönetim Organı Üyeleri İle İmza Yetkili Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	10
3. Araştırma Geliştirme Çalışmaları	11

4. Şirket Faaliyetleri Ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler.....	11
4.1. Şirketin Faaliyet Konusu, Sektörü ve Sektördeki Yeri.....	11
4.1.1. Şirketimizin Faaliyet Alanları;.....	12
4.2. Şirketin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Faaliyet Konusu ve Mal ve Hizmet Üretimindeki Gelişmeler.....	12
4.3. Faaliyet Konusu Mal ve Hizmetlerin Satış Koşulları.....	12
4.4. İlgili Hesap Döneminde Yapılan Yatırımlar.....	13
4.5. İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar.....	13
4.6. Şirketin ilgili hesap döneminde yararlanmış olduğu teşvikler.....	13
4.7. Şirketin yıl içerisinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler.....	14
4.8. Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü.....	14
4.9. Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkındaki bilgiler.....	14
4.10. Şirket Esas Sözleşme Değişikliğine ilişkin bilgiler.....	14
4.10. Olağanüstü genel kurul toplantısına ilişkin bilgiler.....	14
4.11. Şirketin hâkim kuruluş ve diğer ilişkili kişi ve kuruluşlarla olan ilişkilerine dair tespitler.....	15
4.12. Şirket'in 01.01.2023-31.12.2023 Hesap Dönemlerinde Hâkim Şirkette, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirkette, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Tüm Hukuki İşlemler, Hukuki İşlemlerde Edimler Ve Karşı Edimler Hâkim Şirket İle Hukuki İşlemler Ve Alınan/Kaçınılan Önlemler.....	15
4.14. 01.01.2023-31.12.2023 Hesap Dönemlerinde Hâkim Şirketin Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirket'i Zarara Uğrattı Uğratmadığı.....	15
4.15. Şirketin Hâkim Kuruluş Ve Diğer İlişkili Kişi Ve Kuruluşlarla Olan İlişkilerine Dair Tespitler.....	15
5. Finansal Durum.....	16
5.1. Finansal Değerlendirme.....	16
5.2. Kar Dağıtımı.....	16
5.3. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyeler İlişkin Bilgiler.....	16
5.4. Öz sermaye Yeterlilik Oranı.....	16
5.5. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri.....	16
5.6. Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler.....	16
5.7. Finansman Kaynaklarının Gelişimi ve İşletmenin Bu Gelişim Çerçevesinde Uyguladığı Politikalar.....	16
5.8. Sermaye Piyasası Araçları.....	17
6. Riskler Ve Yönetim Organının Değerlendirmesi:.....	17

6.1. Risk Değerlendirmesi	17
6.2. İleriye Dönük Riskler	17
7. Finansal Tabloların Hazırlanma Süreciyle İlgili Olarak; Şirket'in İç Denetim Ve Risk Yönetim Sistemlerinin Ana Unsurlarına İlişkin Açıklamalar	18
7.1. Finansal Tabloların ve Faaliyet Raporunun Onaylanması	18
8. Diğer Hususlar.....	18
8.1. Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikleri	18
8.2. Toplu Sözleşme Uygulamaları ve Personele Sağlanan Hak ve Menfaatler	18
8.3. Açıklanması Gereken Diğer Önemli Hususlar.....	19
8.3.1. Ar-Ge Merkezi Kurulması	19
9. 01 Ocak – 31 Aralık 2023 Hesap Dönemine Ait Konsolide Olmayan Finansal Tablolar	19
9.1. Konsolide Olmayan Finansal Durum Tablosu	19
10. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu	21
10.1. Pay Sahipleri	21
10.1.1. Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi	21
10.1.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı.....	21
10.1.3. Genel Kurul Toplantıları.....	21
10.1.4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları.....	22
10.1.5. Kar Payı Hakkı	22
10.1.6. Payların Devri.....	22
10.2. Kamuyu Aydınlatma Ve Şeffaflık.....	23
10.2.1. Kurumsal Yönetim Komitesi.....	23
10.2.2. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği.....	23
10.2.3. Faaliyet Raporu	23
10.3. Menfaat Sahipleri.....	23
10.3.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi.....	23
10.3.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı.....	23
10.3.3. İnsan Kaynakları Politikası	23
10.3.4. Etik İke ve Kurallar ve Sosyal Sorumluluk	24
10.3.5. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu	24
10.3.6. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları	26
10.3.6.1. Yönetim Kurulunun Dönem İçindeki Toplantı Sayısı, Toplantıya Katılım, Toplantı Katılım Ve Karar Nisapları Bilgisi.....	26
10.3.6.2. Toplantıda Yönetim Kurulu Üyeleri Tarafından Yönetilen Soruların Ve Farklı Görüş Açıklanan Konulara İlişkin Makul Ve Ayrıntılı Karşı Oy Gerekçelerinin Karar Zaptına Geçirilip Geçirilmediği Bilgisi	26

10.3.6.3. Yönetim kurulu üyelerine ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkının tanınıp tanınmadığına ilişkin bilgi:	27
10.3.7. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı	27
10.3.8. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması	27
10.3.8.1.İç Kontrol ve Risk Yönetimi Faaliyetleri	27
10.3.8.2. İç Denetim Faaliyetleri	28
10.3.8.3. Şirketin Stratejik Hedefleri	28
10.3.8.4. Mali Haklar	28
10.4. Kurumsal Yönetim İlkeleri Bilgi Formu	28

TARIM KREDİ TOHUMCULUK ANONİM ŞİRKETİ
FAALİYET RAPORU

1. Genel Bilgiler

1.1. Raporun Dönemi

01.01.2023-31.12.2023

1.2. Ortaklığın Unvanı ve İletişim Bilgileri

1.2.1. Ortaklığın Unvanı

Tarım Kredi Tohumculuk Anonim Şirketi

1.2.2. Ticaret Sicil Numarası

005831

1.2.3. Genel Müdürlük İletişim Bilgisi

Altınova Mah. 724 Sokak No:6 Ayvalık/Balıkesir

Tel: (505) 833 86 98 – (501) 704 73 63) & Faks: (266) 338 39 16

1.2.4. Altınova Tohum İşleme ve Paketleme Tesisi İletişim Bilgileri

Altınova Mah. 724 Sokak , No:6 Ayvalık/Balıkesir

Tel: (505) 833 86 98 Faks: (266) 338 39 16

1.2.5. Çorum Tohumluk İşleme ve Paketleme Tesisi İletişim Bilgileri

Sarımbey Köyü Kadıkın Mevki Küme evler No: 5 ÇORUM

Tel/Faks: (364) 254 91 04

1.2.6. Nevşehir Büro İletişim Bilgileri

Lale Cad. Yaylaklı İşhanı No:16/13 NEVŞEHİR

Tel /Faks: (384) 212 15 81

1.2.7. Nevşehir Depo İletişim Bilgileri

Kavak Kasabası NEVŞEHİR

Tel/Faks: (384) 257 43 39

1.2.8. Konya Tohum İşleme ve Paketleme Tesisi İletişim Bilgileri

Yukarı Mah. Hasan Demirpolat Cad.No:18 Sarayönü/KONYA

Tel/Faks: (332) 617 20 38

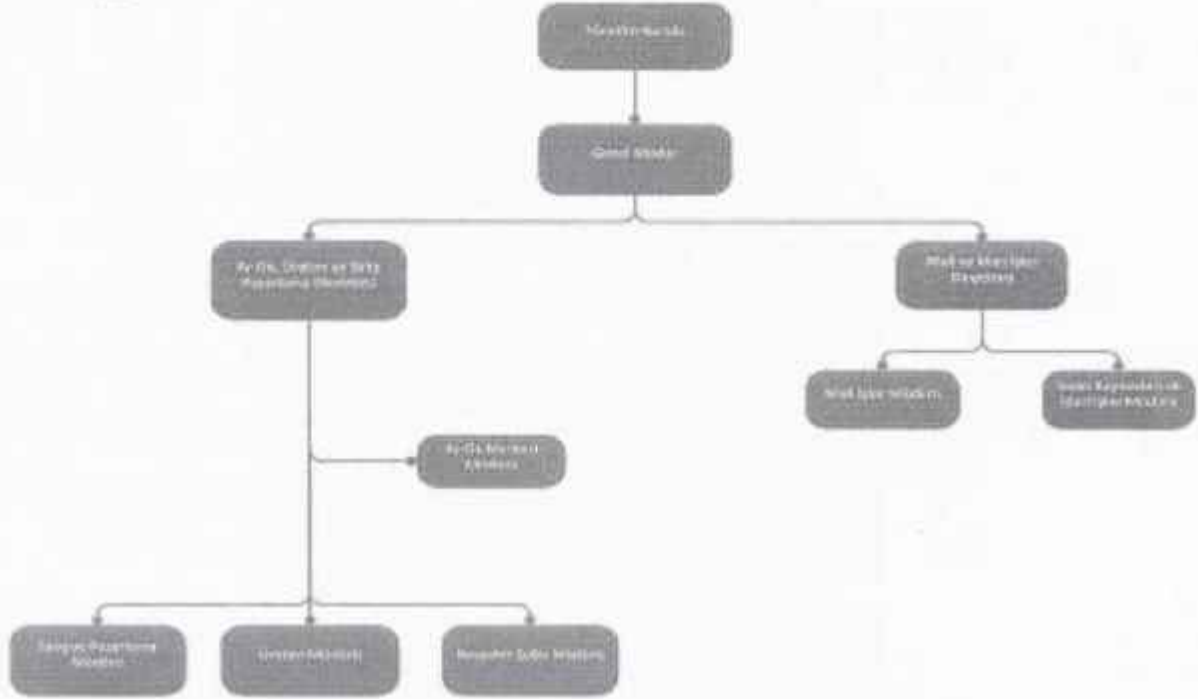
1.2.9. Tekirdağ Tohum İşleme ve Paketleme Tesisi İletişim Bilgileri

Hayrabolu Organize Sanayi Bölgesi Saka Hüseyin Sok. No:2 Hayrabolu/TEKİRDAĞ Tel/Faks:
(282) 315 41 93

1.2.10. Web

www.tktohum.com.tr

1.3. Organizasyon Yapısı



1.4. Sermaye Ve Ortaklık Yapısı

1.4.1. Sermaye

Şirket Sermayesi 30.000.000,00 TL'dir.

PAY SAHİBİNİN ADI, SOYADI/ÜNVANI	ADRES	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI (TL)
Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü	Yukarı Bahçelievler Mah. Wilhelm Thomsen Cad. No:7 Çankaya/ANKARA	2.999.947.449	29.999.574,49
Niğde İl Özel İdaresi	İlhanlı Mah. 51100 NİĞDE	39.809	398,09
Diğer Ortaklar (145 Kişi)		2.742	27,42
TOPLAM		3.000.000.000	30.000.000,00

03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı resmî gazetede yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamında Ek-1 1.3.6 maddesi kapsamında sayılan işlemler, şirket ortakları nezdinde 2023 yılında söz konusu olmamıştır.

TARIM KREDİ TOHUMCULUK A.Ş.
 Altınova Mahallesi 724 Sokak No: 6
 AYVALIK-BALİCESİR
 İZMİR
 Tel: 0262 623 0000 - Fax: 0262 623 0010
 E-posta: info@tarimkreditohumculuk.com.tr
 Mersis: 14070002300000000000000000

1.4.2. İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Şirket'te her payın 1 adet oy hakkı bulunmaktadır. Pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Şirket ana sözleşme ya da diğer hukuki bir yolla herhangi bir pay sahibine tanınmış imtiyaz bulunmamaktadır. 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamında Ek-1 1.3.6 maddesi kapsamında sayılan işlemler, şirket ortakları nezdinde 2023 yılında söz konusu olmamıştır.

1.5. Yönetim Kurulu Ve Üst Yönetim

1.5.1. Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirket'in Yönetim Kurulu üyeleri, 25.04.2023 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda 1 (bir) yıllığına seçilmiş olup, işbu rapor tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu üyeleri aşağıda verildiği gibidir:

Unvanı	Adı – Soyadı	Görev Süresi	
		Başlama Tarihi	Bitiş Tarihi
Yönetim Kurulu Başkanı	Neşe SARILGAN	04.08.2022	Devam Ediyor
Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Ahmet BEKDEMİR	21.04.2023	Devam Ediyor
Yönetim Kurulu Üyesi	Bahadır GÜL	08.09.2023	Devam Ediyor
Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)	Kazım ERTEN	21.06.2023	Devam Ediyor
Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)	Tahsin ÖZBAŞ	14.03.2023	Devam Ediyor
Yönetim Kurulu Üyesi	Kamil YILMAZ	07.07.2022	08.09.2023
Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)	Prof. Dr. Yusuf TEKİN	21.04.2022	04.06.2023
Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Mustafa METİN DOĞAN	04.08.2022	21.04.2023

03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamında Ek-1 1.3.6 maddesi kapsamında sayılan işlemler, şirket ortakları nezdinde 2023 yılında söz konusu olmamıştır. İlgili tebliğin 4.2.6 maddesi kapsamında bir uygulama söz konusu değildir.

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, 2023 faaliyet döneminde 03.01.2014 tarih 28871 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamında EK-1 4.3.1 maddesine uygun olarak görev yapmıştır.

2023 faaliyet döneminde Şirket Yönetim Kurulu bağımsız adaylar için ilgili tebliğ 4.3.7 maddesi uygulanmıştır.

4.3.8 maddesi kapsamında sayılan durum veya durumlar yoktur.

Yönetim Kurulu, Şirket Esas Sözleşmesi ve 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nda belirtilen yetkilere sahiptir.

1.5.2. Şirket Üst Yönetimi

Adı – Soyadı	Görevi	Yetki	Tahsil ve Bölümü
Bahadır Gül	Genel Müdür V.	1. Derece	Yüksek Lisans-Kamu Yönetimi
Ersan Atakul	Direktör	1. Derece	Üniversite-Ziraat Fakültesi

03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamında Ek-1 1.3.6 maddesi kapsamında sayılan işlemler, şirket üst düzey yöneticileri nezdinde 2023 yılında söz konusu olmamıştır.

1.5.3. Personel Sayısı

Şirketin 31.12.2023 tarihli itibarı ile çalışan personel sayısı Ortalama 81 kişidir.
(31.12.2022: Ortalama 88 kişidir)

1.5.4. Denetimden Sorumlu Komite

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınladığı Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) Kurumsal Yönetim İlkeler 4.5 Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler ilkesi kapsamında; Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir şekilde yerine getirmesini teminen "Denetimden Sorumlu Komite kurulmuş olup, gerekli özel durum açıklaması yapılmıştır.

Adı Soyadı	Görevi
Tahsin ÖZBAŞ	Başkan
Kazım ERTEN	Üye

1.5.5. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınladığı Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) Kurumsal Yönetim İlkeler 4.5 Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler ilkesi kapsamında; Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir şekilde yerine getirmesini teminen "Riskin Erken Saptanması Komitesi" kurulmuş olup, gerekli özel durum açıklaması yapılmıştır.

Adı Soyadı	Görevi
Tahsin ÖZBAŞ	Başkan
Kazım ERTEN	Üye

1.5.6. Kurumsal Yönetim Komitesi

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınladığı Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) Kurumsal Yönetim İlkeler 4.5 Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler ilkesi kapsamında; Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir şekilde yerine getirmesini teminen "Kurumsal Yönetim Komitesi" kurulmuş olup, gerekli özel durum açıklaması yapılmıştır.

Adı Soyadı	Görevi
Kazım ERTEN	Başkan
Tahsin Özbaş	Üye
Hasan Selim ÜZEN	Üye

03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamındaki Ek-1 4.5.1 maddesinde sayılan komitelerden, Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı İlişkileri Birimi

şirket yönetim kurulu tarafından oluşturulmuştur. Aday Gösterme ve Ücret Komitelerine ait görevler Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

1.5.7. Komite Faaliyetleri Kapsamında Sağlanan Hizmetler

Şirket Komite Üyeleri, 01.01.2023-31.12.2023 faaliyet döneminde danışmanlık, bağımsız uzman ve benzeri dışarıdan sağlanan hizmetler talep edilmemiştir.

1.5.8. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Beyanı

Şirket, SPK Mevzuatına tabi olduktan sonra, 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)"'ne uygun işlemler yapılmaktadır. Tebliğ'de yer alan konu ve yükümlülükler, faaliyet raporumuzun ilgili bölümlerinde detaylı bir şekilde yer almaktadır.

1.5.9. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Kurulu Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyet Bilgileri

03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)" kapsamında Ek-1 1.3.6 maddesi kapsamında sayılan işlemler, şirket üst düzey yöneticileri nezdinde 2023 yılında söz konusu olmamıştır. Şirket'teki bilgilere göre, Yönetim Kurulu üyeleri, 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde kendi adlarına Şirket'in faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda ticari faaliyette bulunmamışlardır.

1.5.10 Yatırımcı İlişkileri Bölümü:

Yatırımcı ve bilgi edinicilerin şirket faaliyetleri ile ilgili bilgilerin daha düzenli yayınlanabilmesi ve şirket ile ilgili her türlü veriye ulaşabilmesi için internet sitemiz yenilenmiştir. SPK mevzuatı uyum süreci kapsamında, yatırımcı ilişkileri bölümü 03.12.2020 tarih ve 925 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kurulmuş olup, SPK Özel Durum açıklaması yapılmıştır. Güncel Yatırımcı İlişkileri bölümünde görevli bulunanlar aşağıdadır;

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi	Hasan Selim ÜZEN
SPK Koordinasyon Yöneticisi	Pınar MUTLU
SPK Koordinasyon Sorumlusu	İnan PULAT

2. Yönetim Organı Üyeleri ile İmza Yetkili Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Şirket 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde;

	1 Ocak – 31 Aralık 2023	1 Ocak – 31 Aralık 2022
Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar	5.471.005	4.651.675
Yönetim kuruluna sağlanan diğer menfaatler	665.489	1.341.563
Toplam	6.136.494	5.993.238

2023 Yılı faaliyet döneminde, Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar, 03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı resmi gazetede yayınlanan "Kurumsal

Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamında EK-1 madde 4.6.2'ye uygundur. Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin ücretlendirilmesinde ilgili tebliğ EK-1 4.6.3 maddesine uygun işlem yapılmıştır.

3. Araştırma Geliştirme Çalışmaları

1987 yılında Tarla Bitkileri alanında "Özel Sektör Tarımsal Araştırma Kuruluşu" yetkisini alarak başlangıçta yurt dışında geliştirilmiş çeşitlerle ilgili olarak ülkemizde araştırma ve geliştirme faaliyetlerine başlayan, daha sonra bazı türlerde kendi bitki ıslah programını oluşturan şirketimiz, 1987-2023 yılları arasında buğday, arpa, mısır, yonca ve patates türlerinde kendi adına toplam 71 adet çeşit ve hat tescil ettirilmiş olup, 12 adet çeşit/hattın tescil denemeleri devam etmektedir. 2020 yılında sadece Tarla Bitkileri alanında olan "Özel Sektör Tarımsal Araştırma Kuruluşu" yetkisi Sebze Türleri' de ilave edilerek Tarla bitkileri ve Sebze Türleri olarak yenilenmiştir.

2009 yılından itibaren Balıkesir Altınova Tohum Islah İstasyonunun kurulması ile Türkiye'de hibrit mısır tohumu ıslahına başlayan şirketimiz, Altınova Islah İstasyonunda toplam 15 hibrit mısır çeşidi ıslah etmiştir. Bu çeşitlerden 11 tanesi tescilli, 4 tanesi tescil aşamasındadır. Tescil aşamasında olan 4 çeşitten 1 tanesine üretim izni alınmıştır.

Sarayönü / KONYA Buğday ve Arpa Islah tarlamızın ekimleri 2022 – 2023 üretim sezonunda seleksiyon, melezleme ve introdüksiyon ıslah yöntemleri için buğday ve arpa genotiplerinin oluşturduğu genetik kaynak ekilerek hububat ıslah çalışmalarına devam edilmiştir. Ayrıca Çorum, Balıkesir, Tekirdağ ve Konya deneme alanlarında ön verim ve bölge verim denemeleri kurulmuş olup, bu denemelerden elde edilen sonuçlara göre yapılan seleksiyonlar sonucunda 2022-2023 üretim sezonunda 8 aday çeşit Tarımsal Değerleri Ölçme (TDÖ) denemelerinde değerlendirilmek üzere Trakya bölgesinde iki farklı lokasyonda ekimleri tamamlanmış olup, denemeden alınan sonuçlara göre seçilen aday çeşitlerden 2(iki) adet ekmeclik buğday ve 1(bir) adet arpa çeşidinin tescil başvurusu yapılmıştır.

Şirketimiz hibrit mısır, buğday ve arpa ıslah çalışmaları ile birlikte aynı zamanda yurtdışı farklı ülkelerde faaliyet gösteren enstitülerle iş birliği yapılarak Yonca, Buğday, Arpa, Yem bezelyesi türlerine ait çeşitleri ülkemizde bölge adaptasyon denemelerine alıp, uygun olanları kendi adına tescil ettirerek çalışmalarını sürdürmektedir.

2022 – 2023 yılında 4 türde, 20 farklı lokasyonda 61 deneme kurulmuştur. Denemelerde 1945 aday çeşit ve 130 standart çeşit kullanılmıştır. Aday çeşitlerimizin tescil öncesi ve gözlem bahçesi denemeleri yanında, Tohumluk Tescil ve Sertifikasyon Merkezi Müdürlüğü' nün yürüttüğü ana ürün mısır tescil denemelerinin 23 çeşitli ve 11 çeşitli deneme seti, şirketimiz tarafından yürütülerek denemeler sonuçlandırılmıştır.

Ayrıca 975 aday, 311 standart çeşitle 4 farklı lokasyonda 2023 – 2024 yılı hububat deneme ekimleri tamamlanmıştır.

2023 Yılında 5746 Sayılı Ar-Ge ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkındaki Kanun kapsamında Ar-Ge Merkezi yetki 09.03.2023 tarihinde alınmıştır.

4. Şirket Faaliyetleri Ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler:

03.01.2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) kapsamında; EK-1 1.3.9 maddesi kapsamında sayılan işlemlere ait tutar ve oranlar, 2023 Faaliyet dönemi için belirtilen oranlarda açıklamayı gerektirecek düzeyde değildir. 2023 Faaliyet döneminde varlık ve hizmet alım-satımına konu olacak işlemler, işletmenin ana faaliyeti kapsamındadır.

4.1. Şirketin Faaliyet Konusu, Sektörü ve Sektördeki Yeri

Tarım sektöründe her türlü faaliyeti yürütmek üzere kurulan TK TOHUM, öncelikli olarak Tarım Kredi Kooperatifleri çiftçi ortaklarının kaliteli ve sertifikalı tohumluk ihtiyaçlarını karşılamak maksadıyla, araştırma ve üretim yaparak ayrıca yeni teknolojileri kullanarak tohumculuk alanında uzmanlaşmış bir kuruluş haline gelmiştir.

4.1.1. Şirketimizin Faaliyet Alanları;

- » Hibrit mısır tohumluğu AR-GE, üretim ve satışı,
- » Patates sertifikalı tohum üretimi, tedariki ve satışı,
- » Hububat tohumluğu (Arpa, Buğday, Triticale) AR-GE, üretim ve pazarlaması,
- » Baklagiller (Nohut) AR-GE, üretim ve pazarlama,
- » Çeltik Sertifikalı tohum üretimi ve satışı,
- » Yem bitkileri (Yonca, Yem Bezelyesi) üretimi, ithalatı ve satışı,
- » Çayır Mera yem bitkileri tedarik ve satış faaliyetleri

Şirketimiz, Tekirdağ, Balıkesir, Konya, Çorum ve Nevşehir illerinde kurulu modern üretim tesislerinde faaliyetlerini yürütmektedir.

Sektör içerisinde çalıştığı ürün gruplarında ülkemizin ilk sıralarında yer alan şirketimiz, güçlü teknik alt yapısı ve rekabetçi Ar-Ge çalışmaları, kaliteli, verimli sertifikalı tohum üretimi ile ülke çiftçimizin hizmetinde her geçen gün artan yeni çeşitleri ile faaliyetlerini sürdürmektedir.

4.2. Şirketin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Faaliyet Konusu ve Mal ve Hizmet Üretimindeki Gelişmeler

Şirketimizin 2023 yılı (2022-2023 üretim sezonunda) faaliyetleri kapsamında 58.574 dekar alanda buğday, arpa, tritikale, macar fiği, yem bezelyesi, nohut, 4.257 dekar alanda hibrit mısır ve 2.869 dekar alanda patates tohumluk üretimi olmak üzere toplam 65.500 dekar alanda Tarım Kredi Kooperatif ortakları, Adana Doğu Akdeniz Tarımsal Araştırma Enstitüsü, Balıkesir Bandırma Koyunculuk Araştırma Enstitüsü, Bala Tarım İşletmeleri (TIGEM) A.Ş., TIGEM Karacabey Tarım İşletmesi ve diğer çiftçiler ile sözleşmeli tohumluk üretimi için ekim/dikimi yapılmıştır.

Şirketimizin üretim programı kapsamında ihtiyaç duyulan üst kademe buğday, arpa, tritikale, nohut tohumlukları iç piyasadan, patates tohumluğu iç ve dış piyasadan, hibrit mısır (ebeveyn) tohumlukları dış piyasadan tedarik edilmiştir.

Üretilen tohumların proses işlemleri; Hububat tohumluk mahsul alımı, eleme, ilaçlama, paketleme iş ve işlemleri Konya/Sarayönü, Tekirdağ/Hayrabolu ve Çorum/Merkez'de yer alan en son teknoloji ile kurulmuş "Hububat Tohum İşleme" tesislerinde yapılmaktadır. Hububat Tohum İşleme Tesislerinin Çelik silo ve yatay depolarında, depolama ve tohum işleme kapasitesi toplam 25-30 bin ton'dur.

Patates tohumluğu depolama, boylama ve paketleme iş ve işlemleri Nevşehir/Kavak'ta bulunan yer altı deposu ve soğuk hava deposundaki en son teknoloji ile kurulmuş "Patates Tohum Boylama ve Paketleme" tesisinde yapılmaktadır. Patates Tohum Boylama ve Paketleme Tesisinin tohum boylama ve depolama kapasitesi 4.500 ton'dur.

Hibrit mısır tohumluğu kurutma, temizleme, boylama, ilaçlama, paketleme iş ve işlemleri Balıkesir/Altınova'da en son teknoloji ile kurulmuş "Mısır Kurutma, İşleme ve Paketleme" tesisinde yapılmaktadır. Mısır Kurutma, İşleme ve Paketleme Tesisinin yıllık depolama ve tohum işleme kapasitesi 1.750 ton'dur.

Şirketimiz Balıkesir/Altınova'da Tohum Kalite Laboratuvarı ile 40 dekar alana sahip "Araştırma İstasyonu" bulunmaktadır.

4.3. Faaliyet Konusu Mal ve Hizmetlerin Satış Koşulları

Şirketimiz, Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri iştirakidir. Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği, 17 Bölge Birliği, 1819 Kooperatif, 200 Hizmet Bürosu ve 17 Adet İştiraki ile Tüm Türkiye'yi kapsayan geniş bir pazarlama ağı organizasyonuna sahiptir. Şirketimiz tarafından üretilen sertifikalı tohumluklar öncelikle Türkiye Tarım Kredi Kooperatifi ortağı olan çiftçilere veya

Diğer çiftçilere piyasa şartlarında uygun fiyatlarla satışı yapılmaktadır. Ayrıca hibrit mısır, buğday ve arpa tohumları Gürcistan, Azerbaycan, Kazakistan ve Hırvatistan'a ihracatları gerçekleştirilmiştir. Özellikle ürün değerlendirmesi kapsamında, Tarım Kredi Kooperatifleri çiftçi ortaklarımızın olmak üzere sözleşmeli üretim modeli ile üretimi yapılan ürünlerin alım-satımı yapılarak ekonomiye kazandırılmaktadır.

4.4. İlgili Hesap Döneminde Yapılan Yatırımlar

Şirketimizin 2023 yılı faaliyet döneminde maddi duran varlık yatırımları toplamı 30.956.367 TL olarak gerçekleşmiştir.

	1 Ocak 2023	İlaveler	Çıkışlar	Transferler	Değerleme farkları (*)	31 Aralık 2023
Maliyet:						
Arazi ve arsalar	106.143.366	-	-	-	10.857.752	117.001.118
Yeraltı ve yerüstü düzenleri	17.366.679	-	-	-	(8.981.679)	8.385.000
Binalar	138.626.380	-	-	-	39.385.869	178.012.249
Tesis, makine ve cihazlar	186.222.691	14.952.389	-	-	-	203.175.080
Taşıtlar	5.726.391	-	-	-	-	5.726.391
Demirbaşlar	16.970.626	8.332.746	(608.720)	-	-	24.694.651
Yapılmakta olan yatırımlar	151.362	8.279.953	-	-	-	8.431.315
Toplam	473.207.496	31.565.087	(608.720)	-	41.261.942	545.425.804

4.5. İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar

	31 Aralık 2023		31 Aralık 2022	
	Oran (%)	Tutar	Oran (%)	Tutar
Tarнет İletişim Hizmetleri A.Ş.	-	-	0,62	6.427
Kayeks Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	55	962.500	55	1.586.034
Toplam		962.500		1.592.461

4.6. Şirketin ilgili hesap döneminde yararlanmış olduğu teşvikler

Şirket, 5746 Sayılı Ar-Ge ve Sosyal Güvenlik Kurumu teşvikleri başta olmak üzere mevzuat tarafından düzenlenen tüm teşviklerden faydalanmaktadır.

- 4.7. Şirketin yıl içerisinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Şirketimiz 2023 yılı hesap döneminde Tarım Kredi Kooperatifleri Eğitim Kültür ve Sağlık Vakfı (TAREKSAV)'na 100.000 TL üyelik aidatı nakdi yardımda bulunulmuştur.

- 4.8. Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü

25.04.2023 tarihinde yapılan 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağının 14. Maddesi gereğince Hâkim hissedar Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü'nün şirketin hesap ve işlemlerini denetlemesi hususunda yetki verilmiştir.

Şirketimizin kaynaklarının etkili, ekonomik verimli ve şirket amaçlarına uygun bir şekilde kullanılması, iş ve işlemlerin mevzuata uygunluğu, faaliyetler hakkında düzenli, zamanında, güvenilir bilgi üretilmesi, şirket varlıklarının korunması, yolsuzluk ve usulsüzlüklerin önlenmesi konularında yeterli ve makul güvence sağlayan iç kontrol ve iç denetim çalışmaları Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü ve Tarım Kredi Holding A.Ş. bünyesinde bulunan İç Denetim Grup Başkanlığınca yürütülmektedir. Yapılan denetim sonuçları Yönetim Kurulu Toplantısında değerlendirilmekte, Ayrıca SPK Mevzuatı kapsamında oluşturulan Komite çalışmaları ile iç süreç yakından takip edilmekte ve denetim çalışmaları yapılmaktadır.

2023 yılı içerisinde iç denetim kapsamında Hâkim Hissedar Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Şirketler Yönetmeliği ve Olağan Genel Kurul Kararı gereğince; Tarım Kredi Holding A.Ş. İç Denetim Grup Başkanlığınca görevlendirilen denetçi tarafından iç denetim ve kontrol faaliyeti kapsamında 2022 yılı iş ve işlem faaliyetlerinin iç denetim süreci risk temelli olarak yapılmış, herhangi bir olumsuzluk tespit edilmemiştir.

2023 Yılı'nın içerisinde kamu denetimi yapılmamıştır.

- 4.9. Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkındaki bilgiler

Şirketimizin, %55 pay sahibi olarak kurulmuş bulunan tasfiye halindeki Kayeks Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin tasfiye edilmesi için 21.12.2016 tarihinde Asliye Ticaret Mahkemesine dava açılmıştır. Mahkeme şirketin tasfiyesine yönünde karar vermiş olup; Tasfiye Memuru olarak SMMM Ahmet KAYA atamış olup, tasfiye süreci devam etmektedir. Şirketin aleyhine diğer şirket ortağı "çeşni bahçe" ve "pare" markalarının devrine ilişkin devir bedellerinin ödenmesi için 09.05.2016 tarihinde İstanbul 7. Asliye Ticaret Mahkemesi'ne dava açılmıştır. Dava ve tasfiye süreci devam etmektedir.

- 4.10. Şirket Esas Sözleşme Değişikliğine ilişkin bilgiler
Şirketimizin 25.04.2023 tarihinde yapılan 2022 Yılı Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında, şirket esas sözleşmesinin Şirketin Unvanı başlıklı 2.maddesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 07.04.2023 tarih ve 35758 sayılı yazısı ve Türkiye Cumhuriyeti Ticaret Bakanlığının 03.04.2023 tarihli ve E-50035491-431.02-0008421681 sayılı izin yazısı ile tadil edilerek, şirketin yeni ticari unvanı TARIM KREDİ TOHUMCULUK A.Ş. olarak değiştirilmiştir.

- #### 4.10. Olağanüstü genel kurul toplantısına ilişkin bilgiler

Sirketimiz 2023 yılında Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

4.11. Şirketin hâkim kuruluş ve diğer ilişkili kişi ve kuruluşlarla olan ilişkilerine dair tespitler

Şirketimizin hakim kuruluşu olan Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği ve hakim kurumun bağlı ortaklıkları, bölge müdürlükleri ve kooperatifleri ile 01.01.2023-31.12.2023 dönemi içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edimin sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır. Bağımsız Denetim Raporunun 27 nolu notunda ilişkili Taraf bakiyelerine yer verilmiştir.

4.12. Şirket'in 01.01.2023-31.12.2023 Hesap Dönemlerinde Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Tüm Hukuki İşlemler, Hukuki İşlemlerde Edimler Ve Karşı Edimler Hakim Şirket İle Hukuki İşlemler Ve Alınan/Kaçınılan Önlemler

01.01.2023-31.12.2023 Hesap dönemleri içerisinde bu nitelikte bir hukuki işlem bulunmamaktadır. Sadece mal/hizmet alım satım şeklinde işlemler yapılmış, yapılan işlemlerin detayı ilgili bilgiler kurumlar vergisi beyannamesinin ilişkili taraflarla yapılan işlemler bölümünde ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ("Tebliğ") 10. maddesi kapsamında hazırlanan ilişkili taraflar arasındaki yaygın ve süreklilik arz eden işlemler raporunda SPK nezdinde kamuya açıklanmıştır.

4.14. 01.01.2023-31.12.2023 Hesap Dönemlerinde Hâkim Şirketin Ya Da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirket'i Zarara Uğratıp Uğratmadığı

01.01.2023-31.12.2023 Hesap Dönemleri içerisinde bu nitelikte alınan önlem veya alınmasından kaçınılan önlem yoktur. Şirket zarar etmemiş ve denkleştirme kapsamında bir işlemi söz konusu değildir.

Şirketimizin **TÜRKİYE TARIM KREDİ KOOPERATİFLERİ MERKEZ BİRLİĞİ** ve Bağlı Şirketleri ile yapılmış olan hukuki işlemlerde piyasa şartlarına aykırı, edimlerin orantısızlığını içeren ve/veya denkleştirme gerektiren bir hal / şart / işlem bulunmamaktadır. Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan bağlılık raporunda şirketimizin hakim ortağı ve hakim ortağın bağlı ortaklıkları ile 01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemi içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edimin sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmadığı ve bu çerçevede denkleştirmeyi gerektirecek herhangi bir işlem veya önlemin olmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

4.15. Şirketin Hakim Kuruluş Ve Diğer İlişkili Kişi Ve Kuruluşlarla Olan İlişkilerine Dair Tespitler

Şirketimizin hakim kuruluşu olan Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği ve hakim kurumun bağlı ortaklıkları, bölge müdürlükleri ve kooperatifleri ile 01.01.2023-31.12.2023 dönemi içinde yapmış olduğu tüm işlemlerde, işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda tarafımızca bilinen hal ve şartlara göre, her bir işlemde uygun bir karşı edimin sağlandığı ve şirketi zarara uğratabilecek alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem

ve verimliliğin artırılması sağlanarak, sürdürülebilir büyüme, karlılık ve öz kaynaklarının güçlendirilmesi hedeflenmektedir.

5.8. Sermaye Piyasası Araçları

01.01.2023-31.12.2023 hesap dönemi içinde ihraç edilmiş herhangi bir sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

6. Riskler Ve Yönetim Organının Değerlendirmesi:

Şirket'in hazine fonksiyonu, Şirket'in mali işler birimi ve Tarım Kredi Holding Finansman Grup Başkanlığı/Finansal Operasyon ve Hazine Müdürlüğü birimi ekibi tarafında kontrollü ve koordineli olarak yürütülmektedir. Maruz kalınan finansal riskin tespit edilmesi, ölçülmesi ve proaktif bakış açısı ile yönetilmesi; yerli ve yabancı finansal piyasalara erişim düzenli bir şekilde sağlanması ve şirketlerin faaliyetleri ile ilgili maruz kalınan finansal risklerin seviyesine ve büyüklüğüne göre analizini gösteren risk raporları vasıtasıyla gözlemlenmesi olarak yer almaktadır. Şirket finansal araçların kullanımına bağlı olarak aşağıdaki risklere maruz kalabilmektedir.

6.1. Risk Değerlendirmesi

Risk Yönetimi politikaları ve sistemleri, Şirketin faaliyetlerindeki ve piyasa şartlarındaki değişiklikleri yansıtacak şekilde düzenli olarak gözden geçirilir. Şirket, eğitimler ve yönetim standart ve prosedürleri vasıtaları ile tüm çalışanların rol ve sorumluluklarını anıttığı, disiplinli ve yapıcı bir kontrol ortamı geliştirmeyi hedeflemektedir.

Şirketin temel finansal araçları; banka kredileri, nakit ve kısa vadeli mevduatlardan oluşmaktadır. Söz konusu finansal araçların temel amacı şirketin faaliyetlerini planlı bir şekilde finanse etmektir.

Şirket maruz kalınan finansal riskin tespit edilmesi, ölçülmesi ve proaktif bakış açısı ile yönetilmesi; yerli ve yabancı finansal piyasalara erişimin düzenli bir şekilde sağlanması ve şirketlerin faaliyetleri ile ilgili maruz kalınan finansal risklerin seviyesine ve büyüklüğüne göre analizini gösteren risk raporları vasıtasıyla gözlemlenmesi olarak yer almaktadır.

Şirketin faaliyet sonuçları neticesinde öngörülen riskler her ay Yönetim Kurulu Toplantısı'nda görüşülerek değerlendirilmekte ve karşılaşılabilecek muhtemel riskler için alternatif çözüm modelleri geliştirilmektedir.

Şirket'in Yönetim Kurulu, şirketin risk yönetim çerçevesinin belirlenmesinden ve gözetiminden genel olarak sorumludur. Şirket yönetimi, şirketin risk yönetimi politika ve prosedürlerine uygunluğu açısından denetler ve şirketin karşılaştığı risklere bağlı olarak risk yönetimi çerçevesinin yerine getirmesi esnasında destek vermektedir. Ayrıca SPK Mevzuatı kapsamında oluşturulan komite çalışmaları ile şirketin maruz kalabileceği risklerin erken tespit edilmesi için düzenli çalışmalar yürütülür.

6.2. İleriye Dönük Riskler

- Ülkemizde Tarım Politikalarının değişkenlik göstermesi,
- Yetiştiricilik ve çiftçilik yapan nüfusun büyük şehirlere göçü nedeniyle köylerde işgücünün azalması,
- İklimsel riskler ve doğal afetler (kuraklık, sel, dolu, deprem vb.),
- Şirketimizin ürettiği ürünlerin serbest piyasada oluşan arz talep dengesine bağlı olarak piyasada oluşan fiyat istikrarsızlığı,
- Tarım Kredi Kooperatifleri dışında piyasaya yapılacak satışlarda yaygın olan çek-senet ve teminat uygulaması vb. ödeme/teminat şekillerinde oluşabilecek riskler,

Kurulumuzun 25.05.2023 tarih ve 2023/021-05 sayılı kararı ile 01.01.2023 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere yürürlüğe girmiştir.

8.3. Açıklanması Gereken Diğer Önemli Hususlar

8.3.1. Ar-Ge Merkezi Kurulması

Şirketimiz, tohumculuk sektöründe göstermiş olduğu faaliyetlerin kalitesinin artırılması, sürdürülebilirlik, TÜBİTAK nezdinde Ar-Ge, yenilik ve inovasyon içeren yerli tohumluk geliştirme projelerinin sayısının her geçen gün artırılmasına yönelik çalışmaları yürütmektedir. Ayrıca 5746 Sayılı Ar-Ge ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkındaki Kanun kapsamında firmalara sağlanan vergisel avantajlardan maksimum seviyede faydalanılarak çalışan personelin iş gücü kalitesinin artırılması hedeflenmiştir. Sektöründe Ar-Ge Merkezi yetkisine sahip seçkin ve lider firmalar arasına girme hedefine ulaşmak için gerekli çalışmalara hız verilmiş ve Bakanlık nezdinde başvurular yapılmıştır.

2023 Yılında 5746 Sayılı Ar-Ge ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkındaki Kanun kapsamında Ar-Ge Merkezi yetki 09.03.2023 tarihinde alınmıştır.

9. 01 Ocak – 31 Aralık 2023 Hesap Dönemine Ait Konsolide Olmayan Finansal Tablolar

9.1. Konsolide Olmayan Finansal Durum Tablosu

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş.

31 Aralık 2023 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	Notlar	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Varlıklar			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	59.307.366	13.782.371
Ticari alacaklar:			
- ilişkili taraflardan ticari alacaklar	5, 27	11.950.263	58.953.170
- ilişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	5	7.877.409	17.837.829
Diğer alacaklar:			
- ilişkili taraflardan diğer alacaklar	6, 27	42.686.812	82.465.887
- ilişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	6	532.456	197.187
Stoklar	7	250.609.907	195.492.880
Peşin ödenmiş giderler:			
- ilişkili olmayan taraflardan peşin ödenmiş giderler	11	55.496.801	23.305.060
Diğer dönen varlıklar	18	8.013.793	5.917.301
Toplam dönen varlıklar		436.474.807	397.951.685
Duran varlıklar			
Diğer alacaklar:			
- ilişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	6	12.072	126.354
Finansal yatırımlar	19	-	9.427
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	19	1.184.119	1.778.184
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	8	9.600.000	25.739.068
Maddi duran varlıklar	9	316.389.235	327.495.752
Maddi olmayan duran varlıklar	10	19.884.942	178.345
Ertelenmiş vergi varlığı	20	22.471.373	-
Peşin ödenmiş giderler	11	705.137	128.617
Toplam duran varlıklar		370.246.878	355.453.747
Toplam varlıklar		806.721.685	753.405.432

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş.
31 Aralık 2023 Tarihi İtibarıyla Finansal Durum Tablosu
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Carî dönem	Geçmiş dönem
		Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden	Denetimden
		geçmiş	geçmiş
	Notlar	31 Aralık 2023	31 Aralık 2022
Kaynaklar			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa vadeli borçlanmalar:	4	35.000.000	57.673.968
Ticari borçlar:			
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5, 27	5.426.892	3.223.990
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	5	9.552.439	55.722.917
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	15	1.935.305	2.393.214
Diğer borçlar:			
- İlişkili taraflara diğer borçlar	6, 27	12	20
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	6	787.756	643.966
Ertelenmiş gelirler:			
- İlişkili taraflardan ertelenmiş gelirler	13, 27	93.656.450	52.146.739
- İlişkili olmayan taraflardan ertelenmiş gelirler	13	35.996.395	20.376.722
Dönem kar vergi yükümlülüğü		13.416.133	9.366.747
Kısa vadeli karşılıklar:			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	15	4.465.401	6.982.825
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		200.236.783	208.531.108
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar:			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	15	9.264.485	8.172.583
- Diğer uzun vadeli karşılıklar	17	346.781	254.439
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	20	-	8.246.359
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		9.611.266	16.673.381
Toplam yükümlülükler		209.848.049	225.204.489
Özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	14	30.000.000	30.000.000
Sermaye düzeltmesi farkları	14	317.212.229	317.212.229
Kârdan ayrılmış kısıtlanmış yedekler	14	24.504.585	20.374.564
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelirler veya giderler:			
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(6.389.257)	(3.788.727)
- Maddi duran varlık değerleme artışları		312.717.182	204.103.423
Geçmiş yıllar (zararları)/ karları		(43.830.567)	17.700.837
Net dönem zararı		(37.340.536)	(57.401.383)
Toplam özkaynaklar		596.873.636	528.200.943
Toplam kaynaklar		806.721.685	753.405.432

10. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu

10.1. Pay Sahipleri

10.1.1. Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş.'nin yatırımcı ilişkileri faaliyetlerinin yürütülmesinde görev alan kişilerin ad-soyad, görev ve lisans bilgilerine aşağıda yer verilmiştir.

Hasan Selim UZEN	Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi (Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3)
Pınar MUTLU	SPK Koordinasyon Yöneticisi (Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 1)
İnan PULAT	SPK Koordinasyon Sorumlusu

Yatırımcı ilişkileri bölümünün yürüttüğü faaliyetler şunlardır:

- Şirketin kurumsal internet sitesinde yer alan yatırımcı bilgilendirmelerinin koordinasyonu,
- Yıllık ve ara dönem faaliyet raporlarının koordinasyonu,
- Genel Kurul hazırlıklarının koordinasyonu,
- Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum raporunun oluşturulması,

Dönem içinde birime yapılan başvuru bulunmamaktadır.

10.1.2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Tüm pay sahiplerine ilke olarak eşit muamele edilir ve bilgi alma ile inceleme hakkının kullanımında, pay sahipleri arasında ayırım yapılmaz. Pay sahiplerinin haklarının kullanımını etkileyebilecek her türlü bilgi güncel olacak şekilde pay sahiplerinin kullanımına sunulur. Pay sahiplerini ilgilendiren kamuya açıklanmış bilgiler Şirketimiz kurumsal internet sitesinde yayınlanmaktadır. Pay sahiplerinin bilgi alma haklarını kullanabilmeleri için Yatırımcı İlişkileri Birimi'nin iletişim bilgileri kurumsal internet sitesinde yer almaktadır.

Şirket Esas Sözleşmesi'nde, özel denetçi atanması talebi düzenlenmemiştir. 2023 yılında pay sahiplerinden bu konuda bir talep alınmamıştır.

10.1.3. Genel Kurul Toplantıları

2023 yılı içerisinde 25.04.2023 tarihinde Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmıştır. Genel Kurul Toplantısı 25 Nisan 2023 günü saat 14.00'te Altınova Mahallesi 724 Sokak No:6 Ayvalık-BALIKESİR adresinde gerçekleştirilmiştir.

Genel Kurul'a toplantılarına her biri ayrı ayrı olmak üzere toplam itibari değeri 99,99% oranında hisseyi temsil edilen pay sahipleri vekaleten katılmıştır. Pay sahipleri dışında menfaat sahipleri ve medyanın katılımı olmamıştır. Genel Kurul esnasında pay sahipleri soru sorma hakkını kullanmamıştır ve gündem maddeleri haricinde bir öneri verilmemiştir.

Genel Kurul toplantısında, gündemde yer alan konulara ilişkin kararlar alınmıştır.

Şirket, genel kurul toplantılarından önce pay sahiplerinin genel kurula katılımını sağlayacak her türlü tedbiri zamanında alır ve genel kurul gündemi hakkında eksiksiz, tereddüt yaratmayacak ve pay sahiplerine gerekli hazırlık yapma imkânı verecek şekilde bilgi verir.

Bu çerçevede, Genel Kurul toplantılarının günü, saati, yeri ve gündemiyle ilgili çağrı ilanı, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, genel kurul toplantı gününden en az üç hafta öncesinde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ve şirket internet sitesinde ilan olunur. Ayrıca toplantı günü ve gündem, ortaklara da iadeli taahhütü mektupla bildirilir.

Genel Kurulu olağan ve olağanüstü toplantıya davet, kural olarak Yönetim Kurulu'na ait bir görevdir. Ancak Şirket sermayesinin en az onda birine sahip olan pay sahiplerinin gerektirici sebepleri bildiren yazılı istekleri üzerine, Yönetim Kurulu'nun Genel Kurulu olağanüstü toplantıya davet etmesi veya Genel Kurul'un zaten toplanması kararlaştırılmış ise müzakeresini istedikleri maddeleri gündeme koyması zorunludur.

Pay sahiplerinin bu istekleri Yönetim Kurulu tarafından nazara alınmadığı takdirde, şirket merkezinin bulunduğu yerdeki mahkeme, adı geçen pay sahiplerinin talebi üzerine Genel Kurul'u toplantıya davet ve istedikleri hususu gündeme koymaya kendilerini yetkili kılabilir.

Toplantı tutanakları dahil Genel Kurul'a dair tüm bilgi ve belgeler, Genel Kurul Toplantısı'nın ardından şirketin kurumsal internet sitesi ve Sermaye Piyasası Kurulu kurumsal internet sayfasında Şirketler-Özel Durum Açıklamaları bölümünde yayınlanmaktadır.

10.1.4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konular tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılır, pay sahiplerine eşit şartlar altında düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilir ve sağlıklı bir tartışma ortamı yaratılır. Oy hakkının kullanılmasını zorlaştıran uygulamalardan kaçınılır ve her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanır.

10.1.5. Kar Payı Hakkı

Şirket'in karına katılım konusunda imtiyaz mevcut değildir. Şirketimizin kar dağıtım politikası mevcuttur. 27.03.2020 tarihinde yapılan 2019 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı gündeminde görüşülerek Genel Kurul tarafından kabul edilmiştir. Onaylanan kar dağıtım politikası, Şirket'in kurumsal internet sitesinde yer almaktadır. Şirket 2023 yılında kar dağıtım yapmamıştır.

10.1.6. Payların Devri

Şirket'in tamamı nama yazılı paylarının devri ve bu paylar üzerinde intifa hakkı kurulumu Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümlerine tabi olmakla birlikte, aşağıdaki hükümler uyarınca ancak Şirket'in onayı ile devredilebilir. Pay sahipleri paylarını devretmesi halinde Yönetim Kurulu, her biri Türk Ticaret Kanunu Madde 493 ve devamı maddeler uyarınca önemli sayılan;

a. Payları devralacak gerçek ya da tüzel kişinin mali ve sosyal durumunun diğer ortaklar açısından ortaklığın devamı için kabul edilebilir olmadığının anlaşıldığı,

b. Şirkette rekabet içinde olan başka şirket veya işletme ile, bunların sahibi, işleteni, ortağı, yöneticisi veya çalışanı konumunda olan kişilerin veya bu kişilerin eşleri ile alt ve üst soyunun veya anıların doğrudan veya dolaylı olarak hakimiyetine sahip oldukları şirketlerin pay iktisap etmek istemesi,

c. Devralmanın Şirket'in işletme konusunu gerçekleştirmesini veya bağımsızlığını tehdit etmesi, zedelemesi veya ortadan kaldırması ret sebeplerinden birinin varlığı halinde bu sebebe dayanarak reddedebilir veya devredene, payları başvurma anındaki gerçek değeriyle kendi veya diğer pay sahipleri ya da üçüncü kişiler hesabına almayı önererek onay istemini reddedebilir. Bu madde bağlamında onay isteminin reddi ve buna bağlı olarak alım önerisinde bulunma hakkını karara bağlayacak organ Şirket Yönetim Kurulu'dur.

Hisse devri ciro edilmiş hisse senedinin devredenden devralana teslimi ve bu devrin pay defterine kaydı suretiyle hüküm ifade eder. Şirket hissedarların isim ve adresleriyle sahip oldukları hisseleri gösteren bir pay defteri tutar. Şirket pay defterine isim ve adresleri kayıtlı olan şahsı, kanuni hissedar olarak kabul eder.

10.2. Kamuyu Aydınlatma Ve Şeffaflık

10.2.1. Kurumsal Yönetim Komitesi

Şirketimizin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından 2023 yılı Kurumsal Yönetim Komitesi Raporu hazırlanacak ve Sermaye Piyasası Kurulu kurumsal internet sayfasında Şirketler-Özel Durum Açıklamaları bölümünde ve şirket kurumsal internet sitesinde yayınlanacaktır. Söz konusu Kurumsal Yönetim Komitesi raporu ayrıca kurumsal web adresimizde www.tktohum.com.tr yer alacaktır.

10.2.2. Şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirketimize ait kurumsal internet sitesi (www.tktohum.com.tr) kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılmaktadır.

İnternet sitemizde, şirketin ortaklık yapısı, idari yapısı ve sermayesi başta olmak üzere kurumsal bilgilere, ana sözleşme metnine, ticaret sicil, Yönetim Kurulu üyeleri, faaliyet raporları, bağımsız denetim raporları ile dipnotları da içerecek şekilde cari yıl ve son beş yıla ait mali tablolar ile şirketin misyon ve vizyonu vb. yasal mevzuatın gerektirdiği bilgilere yer verilir. İnternet sitemizdeki yer alan bilgilerin önemli bir bölümü İngilizce olarak da yayınlanmaktadır.

10.2.3. Faaliyet Raporu

Şirketimiz tarafından hesap yılı sonu itibarıyla düzenlenen "Yıllık Faaliyet Raporları", ilgili yasal mevzuat hükümleri ve kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde, ticari sır niteliğinde olanlar hariç olmak üzere, şirket faaliyetleri ile ilgili gerekli tüm bilgilere ulaşılmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlanmakta ve pay sahiplerine sunulmakta, kurumsal web adresimizde (www.tktohum.com.tr) yer verilmektedir.

10.3. Menfaat Sahipleri

10.3.1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirketimizin faaliyetlerini etkileyen ya da şirket faaliyetlerinden etkilenen kişi veya kurumlar şirketin menfaat sahipleri olarak kabul edilmektedir. Pay sahiplerimiz, çalışanlarımız, müşterilerimiz, tedarikçilerimizi kapsayan şirket menfaat sahiplerini ilgilendiren hususlarda mümkün olduğunca yazılı olarak bilgilendirme yapılmasına ve kendileriyle olan ilişkilerin imkânlar ölçüsünde yazılı sözleşmeler ile düzenlenmesine dikkat edilmektedir. Şirketimiz ürün ve hizmet sunumunda müşteri memnuniyetini sağlayıcı tedbirler alınmakta olup, ticari sır kapsamında müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine azami dikkat ve özen gösterilir. Menfaat sahipleri, Şirket'in mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri olması durumunda; kurumsal internet sitesinde "İletişim" başlığı altında yer alan formu doldurabilirler veya Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi ile doğrudan iletişime geçebilirler.

10.3.2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin yönetime katılımları konusunda kolaylık sağlanır ve menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran kararlarda bu kişilerin görüşleri alınmaktadır.

10.3.3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirkette, personelin şirkete olan hak ve yükümlülüklerini, çalışma koşullarını, niteliklerini, teknik ve yönetim becerilerini geliştirmek ve atama ile yer değiştirmelerini, yükselmelerini, sorumlulukları

ile diğer özlük işlerini düzenlemek amacıyla Tarım Kredi Holding A.Ş. İnsan Kaynakları Grup Başkanlığı tarafından oluşturulan yönetmelikler söz konusudur.

Şirket insan kaynakları politikasının tanımlanması ve uygulanmasında, "personele, yetkinliğine göre çalışma, yetiştirme ve gelişme yönünden adil ve eşit imkan sağlanması; personelin maddi ve manevi haklarının korunması gözetilmesi; başarılı personelin imkânlar elverdiği ölçüde teşvik edilmesi ve bilgilerinin arttırılmaya çalışılması; personele, yapılan işin niteliğine uygun çalışma imkânı sağlanması" ilkeleri göz önünde bulundurulur.

Şirket çalışanlarımızın görev tanımları belirlidir ve istedikleri zaman erişime açık ortak bir alanda bilgilerine sunulmuştur.

Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortam ve koşulları mevcut olup, bu konuda iyileştirmeler ve gerekli kontroller ilgili birimlerimiz nezdinde gerçekleştirilmektedir. Çalışanlar ile ilgili alınan tüm kararlar ya da çalışanları ilgilendirdiği düşünülen hususlar kendilerine bildirilmektedir

10.3.4.Etik İlke ve Kurallar ve Sosyal Sorumluluk

Tarım Kredi Holding A.Ş. tarafından hazırlanmış bulunan etik ilke ve esaslar Tarım Kredi Teşkilatında, Tarım Kredi Holdinge bağlı iştirak şirketlerinde ve şirketimiz personeline Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) ile duyurusu yapılmıştır. Ayrıca şirketimizin kurumsal internet sitesinde "Etik İlkeler ve Çalışma Politikası" kamuya açık yayınlanmaktadır. Şirketimiz faaliyetlerini icra ederken, çevreye, tüketiciye, kamu sağlığına ilişkin düzenlemelere uyar ve bu gibi konulardaki sorumlulukların yerine getirilmesinde azami dikkat ve özen gösterir. Şirketimiz bugüne kadar çevre korunması hususunda herhangi bir müeyyide ile karşılaşmamıştır.

10.3.5. Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Şirketimiz Yönetim Kurulu üyeleri her yıl Genel Kurul'da yapılan seçim üzerine en çok 3 yıl görev yapmak üzere seçilirler. Süresi biten üyelerin yeniden seçilmeleri mümkündür. 2023 yılsonu itibarıyla şirketimiz Yönetim Kurulu Başkanı ve üyeleri ile ilgili bilgiler aşağıda yer almaktadır.

Neşe SARILGAN

Yönetim Kurulu Başkanı

Sayın Neşe SARILGAN, Şirketimizde 04.08.2022 tarihinden itibaren Yönetim Kurulu Başkanı olarak görev yapmaktadır. 1976 Tekirdağ/Muratlı doğumlu olan SARILGAN evli ve bir çocuk annesidir.

Trakya Üniversitesi Tekirdağ Meslek Yüksekokulu Muhasebe Bölümü – Yüksekokul (1995), Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi İşletme Bölümü – Lisans (2005), Namık Kemal Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsü Yönetim ve Organizasyon Bölümü – Yüksek Lisans (2016) programlarını bitirmiştir.

02.01.1996 tarihinde Tarım Kredi Kooperatifleri Tekirdağ Bölge Birliğinde göreve başlayan SARILGAN, 2008 yılında Yönetmen unvanını almıştır. 23.07.2012 Tarihinde Tekirdağ Bölge Birliğine Bölge Müdür Yardımcısı olarak atanmıştır. Tekirdağ Bölge Birliğinde Bölge Müdür Yardımcısı olarak görev yapmakta iken, Merkez Birliği Yönetim Kurulunun 21.07.2022 tarihli kararı ile Tarım Kredi Kooperatifleri Balıkesir Bölge Birliğine Bölge Müdürü olarak atanmıştır. SARILGAN, iyi derecede İngilizce bilmektedir.

Ahmet BEKDEMİR

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Sayın Ahmet BEKDEMİR, Şirketimizde 21.04.2022 tarihinden itibaren Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

1980 Yozgat doğumlu ve evlidir.

Yozgat İmam Hatip Lisesini 1996 yılında mezun olmuştur. Erciyes Üniversitesi Muhasebe Bölümü, Anadolu Üniversitesi İşletme Bölümü mezunu olan BEKDEMİR, Ankara Üniversitesi İşletme Bölümü Yönetim ve Strateji Yüksek Lisans programı mezunudur.

T.C. İçişleri Bakanlığına bağlı Emniyet Genel Müdürlüğü, T.C. Başbakanlık Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığında Danışman, T.C. Başbakanlık Müsteşarı Özel Kalem Müdürlüğünü yürüten BEKDEMİR, T.C. Cumhurbaşkanlığı Cumhurbaşkan Yardımcısı Özel Kalem Müdürü olarak görevine devam etmektedir.

2015-2021 yılları arasında AB Mali İmkan Fonu (FRIT) Ankara-Brüksel Projesi, 2016-2021 yılları arasında E-Devlet Projesi, 2016-2018 yılları arasında Suriye Görev Gücü Toplantıları projelerinde ve buna benzer birçok projede aktif görev alan BEKDEMİR, İngilizce ve Arapça bilmektedir.

BEKDEMİR'in Yerebakan Metin ve Kantarcıoğlu Veda, Yönetici Asistanlığı El Kitabı çalışmaları Başbakanlık Basımevinde 2018 yılında yayınlanmıştır..

Bahadır GÜL

Yönetim Kurulu Üyesi

Sayın Bahadır GÜL, şirketimizde 08.09.2023 tarihinden itibaren Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

1985 Konya doğumlu olan GÜL, ilk ve orta öğrenimini yine Konya'da tamamladıktan sonra 2007 yılında Selçuk Üniversitesi Kamu Yönetimi bölümünden mezun olmuştur. Çalışma hayatına 2008 yılında Tarım Kredi Kooperatifleri Konya Bölge Birliği'nde başlamış, 2015 yılında açılan sınav sonrasında Yönetmen olarak atanmıştır. 2017 yılından itibaren Tarım Kredi Kooperatifleri Kayseri ve Antalya Bölge Müdür Yardımcılığı görevlerinde bulunmuş, 2023 yılı Eylül ayında Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş. Genel Müdür Vekilliği görevine getirilmiştir. 2015 yılında Selçuk Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsünden yüksek lisans diploması alan GÜL evli ve 2 çocuk babasıdır.

Kazım ERTEN

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sayın Kazım ERTEN, Şirketimizde 08.09.2023 tarihinden itibaren Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır. 1966 Borçka doğumlu olan ERTEN evli ve bir çocuk babasıdır.

Dokuz Eylül İlahiyat Fakültesi mezunudur. Belgesel yapımcısı ve yönetmenidir. 30 senedir Kooperatifçiliğin geliştirilmesi yönünde Akademisyenler ile ortak çalışmalar yürütüyor. İzmir Demokrasi Üniversitesi yerleşkesinin Karabağlar'da kurulması ve kentsel dönüşüm planlamalarında ilçeye önemli katkılarda bulundu.

1985-1995 yıllarında Özdemir Çelik Döküm San.ve Tic.A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı yaptı. 1996-1998 yılları arasında Bakanlıklarda Siyasi Danışmanlıklarda bulundu.2005-2015 yılları arasında televizyon programcılığı yaptı.2011-2014 yılları arasında Ak Parti İzmir il yönetiminde yer aldı.2015 Haziran seçimlerinde Ak Parti İzmir'den milletvekili adayı oldu.2016-2018 yıllarında İzmir Karabağlar'da Ak Parti İlçe Başkanlığı yaptı.

Halen Ak Parti İzmir il yönetiminde yer almaktadır.

Tahsin ÖZBAŞ

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sayın Tahsin ÖZBAŞ, Şirketimizde 14.03.2023 tarihinden itibaren Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

1961 Anıkarı doğumludur.

Adalet Meslek Yüksek okulu ve Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi İşletme bölümü mezunudur. Haziran 1998 yılında T.C. Ziraat Bankası A.Ş. Eğitimcilerin Eğitimi Operasyon- İnsan Kaynakları ve kurum içi birçok eğitime katılmıştır. Temmuz 2019 İstanbul Aydın Üniversitesi İş Hukuku ve Sosyal Güvenlik uzmanlığı eğitimine katılmıştır.

1985-2014 yılları arasında T.C. Ziraat Bankası A.Ş. Genel Müdürlük Personel Müdürlüğü - İstanbul Bölge Müdürlüğü-Aksaray /İstanbul şube-İstanbul ve Trakya Bölge Koordinatörlüğü İnsan Kaynakları departmanı Yönetmen operasyon yetkilisi olarak görev yapmıştır.2014-2019 yılları arasında İntermail Dağıtım ve Lojistik Hizmetleri A.Ş. İnsan Kaynakları müdürü olarak görev yapmıştır.

ÖZBAŞ, orta seviye İngilizce bilmektedir.

10.3.6. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu şirket işlerinin lüzumuna göre Başkanlığın daveti veya bulunmadığı hallerde başkan vekilinin çağrısıyla ayda bir defadan aşağı olmamak üzere toplanır. Toplantılar şirket merkezinde veya diğer bir mahalde yapılır. Yönetim Kurulu kararlarının geçerli olabilmesi için üyelerin yarısından bir fazlasının toplantılara katılması şarttır. Yönetim Kurulu kararlarının geçerli olabilmesi için üyelerin yarısından bir fazlasının toplantılara katılması şarttır.

Kararlar toplantıya katılan üyelerin çoğunluğu ile alınır. Oylarda eşitlik olursa görüşülen husus sonraki toplantıda tekrar müzakere edilir. Bu toplantıda da eşitlik olursa, teklif reddedilmiş sayılır. Üyelerden hiçbirisi toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde Yönetim Kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm Yönetim Kurulu üyelerine yapılmış olması bu yolla alınacak kararın geçerlilik şartıdır.

Toplantılar, başkan veya başkan vekili tarafından daha önceden üyelere dağıtılmış gündem çerçevesinde yapılır. Yönetim Kurulu'nun toplantı gündemi Yönetim Kurulu başkanı tarafından tespit edilir. Üyeler görüşülmesini istedikleri hususların gündeme alınmasını başkandan isteyebilirler.

Bu madde kapsamında yer alması gereken hususlardan hareketle;

10.3.6.1. Yönetim Kurulunun Dönem İçindeki Toplantı Sayısı, Toplantıya Katılım, Toplantı Katılım Ve Karar Nisapları Bilgisi

Yönetim Kurulu Üyeleri her ay düzenli olarak toplanmaktadır. Şirket faaliyetlerinin aksatılmadan yürütülmesi amacıyla, gerekli olduğu durumlarda Yönetim Kurulu Ara Karar yöntemi ile de kararlar alınmaktadır. 2023 yılı içerisinde 68 Adet Yönetim Kurulu Toplantı kararı ve 44 Adet Ara Karar olmak üzere toplamda 108 Adet Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır. Yönetim Kurulu Toplantılarında oybirliği ile kararlar alınmıştır. 100 Adet Yönetim Kurulu Kararı, Yönetim Kurulu Üyelerinin fîli katılımı ve kararlarda tam çoğunluk sağlanarak oybirliği ile alınmıştır.

10.3.6.2. Toplantıda Yönetim Kurulu Üyeleri Tarafından Yöneltilen Soruların Ve Farklı Görüş Açıklanan Konulara İlişkin Makul Ve Ayrıntılı Karşı Oy Gereçeklerinin Karar Zaptına Geçirilip Geçirilmediği Bilgisi

Şirketimiz Yönetim Kurulunda kararlar oy birliği ile alınmıştır. Karşı oy kullanımına ilişkin herhangi bir tutanak düzenlenmemiştir.

10.3.6.3. Yönetim kurulu üyelerine ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkının tanınıp tanınmadığına ilişkin bilgi;

Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyelerine ağırlıklı oy hakkı ve/veya olumsuz veto hakkı tanımlanmamıştır.

10.3.7. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

2020 yılında Yönetim Kurulu bünyesinde Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi oluşturulmuştur. Aday Gösterme Komitesi'nin ve Ücret Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yerine getirmektedir. Komiteler görevlerini Yönetim Kurulu Bünyesinde Kurulacak Komitelere İlişkin Çalışma Esaslarına göre yerine getirmektedir. Komitelere İlişkin Çalışma Esasları Şirket kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır.

Komite Adı	Üyeler	Açıklama
Denetim Komitesi	Tahsin ÖZBAŞ Başkan	2023 Yılında 3 Kere toplanmıştır.
	Kazım ERTEN , Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	
Kurumsal Yönetim Komitesi	Tahsin ÖZBAŞ Başkan	2023 Yılında 1 Kere toplanmıştır.
	Kazım ERTEN , Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	
	Hasan Selim ÖZEN (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)	
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Tahsin ÖZBAŞ Başkan	2023 Yılında 4 Kere toplanmıştır.
	Kazım ERTEN , Üye (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)	

Yönetim Kurulu üyelerimizin birden fazla komitede görev almamasına özen gösterilmektedir. Ancak bir bağımsız olmak üzere 2 üyemiz 3 komitede de görev almaktadır.

10.3.8. Risk Yönetim ve İç Kontrol Mekanizması

10.3.8.1. İç Kontrol ve Risk Yönetimi Faaliyetleri

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş. İç Kontrol ve Risk Yönetimi Faaliyetleri Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşturulan Riskin Erken Saptanması Komitesi çalışma esasları ve Şirket üst yönetimi tarafından sürekli yürütülen iç kontrol ve risk yönetimi faaliyetleri doğrultusunda yerine getirilmektedir.

Faaliyetler nihai sorumluluk Yönetim Kurulu'nda olmak üzere Genel Müdür'e bağlı olarak sürdürülmektedir. İç kontrol ve risk yönetimi, şirketimizin maruz kaldığı tüm risklerin tanımlanması, ölçülmesi, izlenmesi ve kontrol altında tutulması amacıyla oluşturulmuştur. Risk yönetimi, her birimin sahip olduğu risklerin ilgili birimlerle birlikte yönetilmesini koordine etmektedir.

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş.'nin karşı karşıya olduğu olası riskler Tarım Kredi Holding İç Denetim Grup Başkanlığı liderliğinde oluşturulan COSO İç Denetim Matriksi çerçevesinde risk değerlendirmesi yapılarak sınıflandırılmıştır. Risk Yönetimi Politikası, karşılaşılabilecek risk türlerini, tanımlamalarını, sınıflandırılmasını, risklerin ölçülmesini, izlenmesini, kontrolünü ve risklere karşı alınan önlemleri içeren temel belge niteliğinde olup, değişen koşullar, ekonomik

konjonktür ve gerçekleşen olaylar paralelinde güncellenir. Söz konusu riskler çerçevesinde hazırlanan İç Kontrol Yönetmeliği de mevcuttur ve faaliyetlerin icrasına yönelik hususlara yer verilmiştir.

10.3.8.2. İç Denetim Faaliyetleri

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş.'nin İç Denetim faaliyetleri, Tarım Kredi Holding A.Ş. İç Denetim Grup Başkanlığı ve gerektiğinde Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü Teftiş Kurulu Başkanlığı tarafından gerçekleştirilmektedir.

Tarım Kredi Holding A.Ş. İç Denetim Grup Başkanlığı tarafından hazırlanan yıllık denetim planı Tarım Kredi Holding A.Ş. Yönetim Kurulu'nun onayına sunulmakta ve onaylanan yıllık plana bağlı olarak gerçekleştirilen denetimlere ilişkin sonuçlar, yine Tarım Kredi Holding Yönetim Kurulu ve Şirket Yönetim Kurulu'na raporlanmaktadır. Yıllık plan kapsamındaki denetimlerin haricinde; anılan Yönetmelik çerçevesinde personelin ya da üçüncü kişilerin usulsüz ve mevzuata aykırı işlemlerine ilişkin inceleme ve denetim faaliyetleri de Tarım Kredi Holding A.Ş. İç Denetim Grup Başkanlığı tarafından gerçekleştirilmektedir.

Tarım Kredi Holding A.Ş. İç Denetim Grup Başkanlığı tarafından hazırlanan "İç Denetim Raporları" Yönetim Kurulu gündemine alınmakta ve rapor sonuçlarına göre yapılacak işlemler karara bağlanmaktadır. Gerçekleştirilen denetimler, şirket faaliyetlerinin yürürlükteki mevzuat ile Tarım Kredi Grubu ve Şirket strateji, politika, like ve hedefler doğrultusunda yürütülmesi hususunda güvence sağlamaya yöneliktir.

10.3.8.3. Şirketin Stratejik Hedefleri

Şirketimiz üst yönetimi haftalık/aylık koordinasyon ve yönetim kurulu toplantıları ile Türkiye Tarım Kredi Kooperatifleri Merkez Birliği Genel Müdürlüğü ve Tarım Kredi Holding A.Ş. tarafından belirlenen strateji ve hedeflerinin gerçekleştirilmesine yönelik çalışmalar takip edilmekte ve raporlama yapılmaktadır. Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından aylık olarak bütçede yer verilen hedeflerin gerçekleşme durumları yapılan toplantılarda gözden geçirilmektedir.

10.3.8.4. Mali Haklar

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş. Ücretlendirme Politikası 27 Mart 2020 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'un bilgisine sunulmuş olup, Şirket'in kurumsal internet sitesinde yayınlanmaktadır. Şirket'in herhangi bir yönetim kurulu üyesi veya üst düzey yöneticisi, kendi adına veya üçüncü bir şahıs adına; şirkete borçlu değildir, Şirketten kredi kullanmamıştır, Şirketten kefalet veya teminat almamıştır.

10.4. Kurumsal Yönetim İlkeleri Bilgi Formu

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ne uyum konusunda azami özen gösteren Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş. de kurumsal yönetim çalışmaları 2020 yılında başlatılmıştır.

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş. tüm faaliyetlerini ilgili yasal düzenlemeler ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Kurumsal Yönetim İlkeleri" ile uyum içinde yürütmektedir. Şirket, Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan ilkelerin tümüne uyum sağlamış olup, uygulanması zorunlu olmayan ilkelerin büyük çoğunluğunu da benimsemiştir. Henüz tam olarak zorunlu olmayan ilkelere uyum sağlanamaması nedeniyle şirketimizin maruz kaldığı çıkar çatışması bulunmamaktadır.

Tarım Kredi Tohumculuk A.Ş. Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin şirket bünyesinde benimsenmesinin şirkete sağladığı olumlu katkılarının bilincinde olarak, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumu daha da geliştirmek ve zorunlu olmayan ilkelere henüz uygulanmayan ilkelere de uyum sağlamak

üzere çalışmalarına devam etmektedir. Kurumsal Yönetim Komitesi, önümüzdeki dönemlerde Kurumsal Yönetim İlkelerine tam uyum sağlanması yönünde çalışmalarını sürdürecektir.

Kurumsal Yönetim Uyum Raporunda dönem içinde herhangi bir değişiklik olduğunda özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra bu değişikliklere faaliyet raporlarında da yer verilecektir.

KURUMSAL YÖNETİM UYUM RAPORU				
KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNİN BÖLÜMLERİ	KURUMSAL YÖNETİM İLKESİ	ZORUNLU OLMAYAN İLKELER İÇİN "UY YA DA AÇIKLA" PRENSİBİ ÇERÇEVESİNDE BİLDİRİLMESİ GEREKEN UYUM KONUSU	ŞİRKETİN UYUM DURUMU (Evet, Hayır, Kısmen, İlgiliz, Muaf)	AÇIKLAMA
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	1.1.1.	Ortaklık organlarının jansına "Yabancı İşgiller Bölümü", bagli bilgi alını ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynar.	Evet	Kurumsal "Yabancı İşgiller" sitesinde duyurulmuştur.
1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması	1.1.2.	Pay sahipliği haklarının kullanımını edileyecekler ile ilgili bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklık kurumsal internet sitesinde yatırımcının bulabileceği şekilde.	Evet	
1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakkı	1.2.1.	Ortaklık yönetimi özel denetim yapılmasını zorunlu olarak yapmaktan kaçınır.	Evet	Şirket pay sahiplerinin özel denetim faaliyetleri ile ilgili olarak Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve diğer ilgili yasal düzenlemelere uygun hareket etmektedir.
1.3. Genel Kurul	1.3.2.	Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her tekil bir konu için ayrı bir karar alınması için bir karar almıştır.	Evet	2021 yılında gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul toplantısında görüşülecek konuların gündemde açık bir şekilde ifade edilmesini sağlamıştır. Bu doğrultuda her bir gündem maddesinde tek bir konu tartışmaya sunulmuştur.
1.3. Genel Kurul	1.3.3.	Genel Kurul toplantısı, pay sahiplerinin katılımı artırarak amaçla pay sahipleri arasında eşitlikçi yol açmaması ve pay sahiplerinin mümkün olan en az maliyetle haklarını sağlayacak şekilde gerçekleştirilir. Bu amaçla esas sözleşmede yer almak kaydıyla, toplantı pay sahiplerinin sosyal olarak çoğunluğa bulunduğu yerde yapılır.	Evet	Genel Kurul, şirketin merkez ofisinde toplanır.
1.3. Genel Kurul	1.3.4.	Toplantı başkanı Türk Ticaret Kanunu, Kanun ve ilgili mevzuat uyarınca genel kurulun yürütülmesi hakkında önceden hazırlanmış rapor ve genel bilgiyi edinir.	Evet	
1.3. Genel Kurul	1.3.7.	İmza ve bir şekilde ortaklık bilgileri, uluşma imkânı olan kişiler, kendileri adına ortaklık faaliyet konusu kapsamında yapılacak işlemler hakkında genel kurulda bilgi edinmesini teminen gündeme çıkarak üzere yönetim kurulunu bilgilendirir.	İlgiliz	Genel Kurulda ayrıca bilgi edinmesini gerektiren bir işlem bulunmamaktadır.
1.3. Genel Kurul	1.3.8.	Gündemde izlenilecek olan konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan kişiler ve denetçilerin genel bilgilendirilmesini sağlamak ve sonuçları değerlendirilerek, üzere genel kurul toplantısında hazır bulunmaları sağlanır.	Evet	
1.3. Genel Kurul	1.3.10.	Genel Kurul tarafından onaylanan politika doğrultusunda dönem içinde yapılan tüm bağ ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları ile politika değişikliği hakkında genel kurul toplantısında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilir.	Kısmen	Genel Kurul toplantısında bağ ve yardımlara ilişkin ayrı bir maddede yer verilmemiştir. Yapılan bağ ve yardımları tutarı ile bağ yapışları hakkında ise Genel Kurulda pay sahiplerine bilgi verilmektedir.
1.3. Genel Kurul	1.3.12.	Genel Kurul toplantıları, söz hakkı olmayanlar marifet sahipleri ve medya dışı kamuya açık olarak yapılabilir ve bu hususta esas söylenecek hüküm konusudur.	Hayır	Şirket esas sözleşmesinde yer verilmemiştir.

1.4. Oy Hakkı	1.4.1.	Oy hakkının kullanılmasını zorlayıcı uygulamalardan kaçınılır. Birek örneği de dahil olmak üzere her pay sahibine oy hakkının kullanılması ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanır.	Evet	Şirket esas sözleşmesi oy hakkına yönelik herhangi bir kısıtlama içermez. Pay sahiplerinin asaleten ve vekaleten, fiziki temelli için gerekli olanaklar sağlanmıştır.
1.4. Oy Hakkı	1.4.2.	Şirketin ihtiyacı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	Evet	Şirketin herhangi bir şekilde emtiya hakkına sahip fiziki pay grupları bulunmamaktadır.
1.4. Oy Hakkı	1.4.3.	Şirket, benzerlikte hakimiyet ilişkisi de gelen koruyucu ilişki ilişkisi içinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulunda oy hakkının kullanılmadığıdır.	İlgisiz	Şirketin benzerlikte hakimiyet ilişkisi de gelen koruyucu ilişki ilişkisi bulunmamaktadır.
1.5. Azlık Hakkı	1.5.1.	Azlık hakkının kullanılmasına açılımı için düzenlenmiştir.	İlgisiz	
1.5. Azlık Hakkı	1.5.2.	Azlık hakkı, esas sözleşme ile sermayenin yirde birinden daha düşük bir orana sahip olmaları da temin eder. Azlık hakkının kapsamı esas sözleşmede düzenlenmiştir.	İlgisiz	
1.6. Kâr Payı Hakkı	1.6.1.	Şirketin beklenti ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası bulunur. Bu politika genel kurul toplantısında ortakların onayına sunulur ve şirketin kurumsal internet sitesinde kamuyla açıklanır.	Evet	Kar Dağıtım Politikası, Şirketin Kurumsal İnternet sayfasında Yatırımcı İlişkileri bölümünde kullanıcıların erişimine sunulmuştur.
1.6. Kâr Payı Hakkı	1.6.2.	Kâr dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecekteki çıkarları ile edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını belirlemek için imkân vererek açıklanmış ve ilgili kâr için.	Evet	Kar Dağıtım Politikası her yıl dağıtılacak kârın kullanımı Şirketin hedeflerine yönelik olarak bütünsel ve finansman ihtiyacının göre önünde tutulmaktadır. İhtiyaçlar yer vermektedir.
1.6. Kâr Payı Hakkı	1.6.3.	Kâr dağıtımına nedenleri ve dağıtımın kârın kullanımı için ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	Evet	Sermaye piyasası mevzuatı gereği hazırlanan "Kar Dağıtım Politikası" şirketin ve ortakları için geçerlidir.
1.6. Kâr Payı Hakkı	1.6.4.	Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmektedir.	Evet	Yönetim Kurulu tarafından pay sahiplerinin onayına sunulan Kar Dağıtım Politikasında pay sahiplerinin kârın dağıtımına yönelik alınacak kararlar Şirket hedeflerine yönelik bütünsel ve finansman ihtiyacının gözden geçirilmesi ile birlikte değerlendirilmektedir.
1.7. Payların Devri	1.7.1.	Payların devrini zorlayıcı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	Evet	
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	2.1.1.	Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı Kurumsal İnternet Sitesi'nde yer alan tüm bilgiler içermektedir.	Evet	Şirket, İhtiyaç uyum sağlamak amacıyla kurumsal internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri bölümüne yer vermektedir.
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	2.1.2.	Şirketin internet sitesi, doğru ve güvenilir bilgiyi sağlamak için gerçek kişi ve tüzel kişilerden oluşan bir ekip tarafından yönetilmektedir. Pay sahipleri ve ortakları ile ilgili ihtiyacı olan kişilerin şirketin internet sitesinde yer alan tüm bilgiler için 24 saatlik bir süre boyunca erişim imkânı sağlanmaktadır.	İlgisiz	Şirketin internet sitesi pay sahipleri ve ortakları için gerçek kişi ve tüzel kişiler tarafından yönetilmektedir.
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	2.1.3.	Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca kamuya açıklanması gereken, ileri durum ve dışarıya açık finansal tablo bilgileri Türkiye'nin yanı sıra eşitlik ilkesiyle İngilizce de KAP'a açıklanır. İngilizce açıklanmaz, Türkiye ile ilgili olarak şirketin ileri olarak hazırlanır.	Kısmen	Şirketin internet sitesi finansal tablo ve açıklama bilgileri ile ilgili olarak (dışarıya açık) ileri durum açıklanmaz, sadece Türkiye olarak ilan edilmektedir.
2.1. Kurumsal İnternet Sitesi	2.1.4.	Şirketin kurumsal internet sitesinde yer alan bilgiler, uluslararası standartlara da yerleştirilmiştir. Ayrıca Türkiye ile ilgili olarak aynı konilerde olacak şekilde ayrıca ihtiyacı göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanır.	Kısmen	Şirket tarafından Türkiye hazırlanmakta ve yayımlanmaktadır.
2.2. Faaliyet Raporu	2.2.1.	Yönetim kurulu, faaliyet raporunu kamuoyunun şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak şekilde hazırlar.	Evet	Şirket Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunu, Şirketin Yıllık Faaliyet Raporunun Açılımı İçeriklerini Belirlemesi Hakkında Yönetim Kurulu'nun kararına uygun olarak hazırlanmaktadır.
2.2. Faaliyet Raporu	2.2.2.	Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ekinde yer alan tüm unsurları içermektedir.	Evet	Şirketin Kurumsal İnternet sayfasında "Yatırımcı İlişkileri" bölümünde açıklanmaktadır.
3.1. Menfaat Sahiplerine İlgili Şirket Politikası	3.1.1.	Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve ilgili şirket kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	Evet	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlgili Şirket Politikası	3.1.2.	Menfaat sahiplerinin mevzuat ve sözleşmelerde korunan haklarının ihlali halinde edilecek şekilde bir işlem imkânı sağlanır.	Evet	Şirket menfaat sahiplerinin haklarını ihlal edilmesi halinde zararın tazmini konusuna önem vermektedir.
3.1. Menfaat Sahiplerine İlgili Şirket Politikası	3.1.3.	Menfaat sahipleri, haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında şirketin kurumsal internet sitesinde kullanılmak suretiyle yeterli bir şekilde bilgilendirilir.	Hayır	
3.1. Menfaat Sahiplerine İlgili Şirket Politikası	3.1.4.	Şirket, menfaat sahiplerinin şirketin ilgili mevzuatı aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemlerinin kurumsal yönetim komitesine veya denetimden sorumlu komiteye iletilmesi için gerekli mekanizmaları sağlamıştır.	Evet	Şirket uygunluk kuralları ile ilgili olarak genel kanılar oluşturulmuştur ve edisyon şeklinde kullanılmaktadır.

3.1. Menfaat Sahiplerinin Şirket İçin Şirket Politikası	3.1.5.	Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	Evet	Şirket hem Yönetim Kurulu Üyeleri hem de tüm kademedeki çalışanları için çıkar çatışması kurallarını yazılı hale getirmiştir. Çıkar çatışması durumlarında yönetimi iş sözleşmeleri ve diğer şirket içi politikalar ile düzenlenmektedir.
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	3.2.1.	Çalışanların yönetime katılımı, esas ödeme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.	Evet	Şirket çalışanlarının yönetiminde temsiliyet yönünde Şirket esas sözleşmesinde düzenleme bulunmaktadır.
3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi	3.2.2.	Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli konularda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.	Evet	Şirket çalışanlar, müşteriler, tedarikçiler, diğer diğer organizasyonlar ve kamu kurumları ile ilişkilerde etik, vicdan ve sağduyuyu temelinde doğru, saygılı, doğru ve güvenilir şekilde davranmayı taahhüt eder.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.1.	Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm işit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benlemiştir.	Evet	Şirket, insan kaynağının işe alın faaliyetlerinin yasal yönetmeliklere uygun olarak, fırsat eşitliği ilkesine bağlı olarak, etkin, verimli ve firma yönetim ekipmanını ihtiyacına karşılayacak şekilde gerçekleştirilmesini sağlayacak şirket içi düzenlemeleri hayata geçirmiştir ve etkin şekilde uygulamaktadır. Benzer şekilde işit pozisyonları için halefiyet planlaması uygulamaları Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yönetim Kurulu gündeminde yönetmektedir.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.2.	Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	Evet	Şirket, işe alın süreçlerinde planlama ve istihdam işlemlerini şirket içi düzenlemeleri doğrultusunda yönetmektedir. Doğru ve etkin iş gücü ihtiyacını belirleyerek, işin gereğine dayalı bir iş değerlendirme sistemi ile verimli bir organizasyon yönetimi ve doğru norm kadro planlaması yapmayı hedeflemektedir. İşe alın bu planlama kapsamında belirlenen objektif ihtiyaçların gereği doğrultusunda gerçekleştirilmektedir.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.3.	Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlenmektedir.	Evet	Şirket işe alın süreçlerinde planlama ve istihdam işlemlerini şirket içi düzenlemeleri doğrultusunda yönetmektedir. Planlama kapsamında, doğru ve etkin iş gücü ihtiyacını belirleyerek, işin gereğine dayalı bir iş değerlendirme sistemi ile verimli bir organizasyon yönetimi ve doğru norm kadro planlaması yapmayı hedeflemektedir. İşe alın bu planlama kapsamında belirlenen objektif ihtiyaçların gereği doğrultusunda gerçekleştirilmektedir.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.4.	Şirketin finansal durumu, Üretim, pazarlama, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmektedir.	Evet	2021 yılında belirlenen konularda şirket içi ve online toplantılar gerçekleştirilmiş ve söz konusu toplantılara şirket genelinde geniş katılım sağlanmıştır.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.5.	Çalışanlar etkileşimlerini, kararlar ve süreçleri ve çalışan temsilcilerine ödünlerdir. Bu konularda ilgili sendikaların işi görüşü alınır.	Evet	Sendika sözleşmelerinde belirlenen sendika temsilcileri bulunmaktadır.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.6.	Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanları duyurular ve değerlendirme kanallarında kullanılmaktadır.	Evet	Görev tanımları şirket içi elektronik doküman yönetim sisteminde çalışanların erişimine açık bulunmaktadır.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.7.	Çalışanlar arasında ayrım yapmak yapmaması sağlamak ve çalışanlar şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kök muamelelere karşı korunmaya yönelik prosedürler, eğitimler, haklarında arttırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi tedbirler alınmıştır.	Evet	Online eğitimlerle çalışanlar bilgilendirilmektedir.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.8.	Şirket, denetim kurumu özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hükümleri olan bir biçimde tamamlanması desteklenmektedir.	Evet	Denetim veya toplu iş sözleşmesi hükümleri kullanılması yönünde özel bir şirket politikası bulunmamaktadır.
3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası	3.3.9.	Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	Evet	
3.4. Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler	3.4.1.	Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmektedir ve kayıtsız müddetli memnuniyet ölçümüne bağlı olarak çalışmaktadır.	Evet	Şirket, müşteri memnuniyetini düzenli olarak ölçmektedir.
3.4. Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler	3.4.2.	Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin iletme konusunda pozitifte olduğu bu durum müşterilere bildirilmektedir.	Evet	Şirket, müşterileriyle bildirim dışında iletişim kanalları üzerinden etkin bir şekilde iletişim sürdürmektedir.

TARIM KREDİ TOHUMCULUK A.Ş.
Atatürk Mahallesi 24 Sokak No:5
ANAYOL ALICEBİTİ
Etiler/Beşiktaş/İstanbul
Tic. Sic. No: 272301 / Mersis No: 3401010000000000
Tic. Sic. No: 272301 / Mersis No: 3401010000000000

TARIM KREDİ TOHUMCULUK A.Ş.
Altınova Mahallesi 724 Sokak No: 8
AYYILDIZ-BALIKESİR
tarimkredi.com.tr • www.tarimkredi.com.tr
Tel: 0222-833 00 00 • Faks: 0222-833 39 11
E-Posta: 0222 833 00 43
www.tarimkredi.com.tr 823 003 0030 0000