

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

**Taç Tarım Ürünleri Hayvancılık Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.
Yönetim Kurulu'na**

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporunun BDS'ler Çerçevesinde Denetimine İlişkin Rapor

Taç Tarım Ürünleri Hayvancılık Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. ("Grup") bağlı ortaklığının (hep birlikte "Grup") 31 Aralık 2016 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu, denetlemiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514'üncü maddesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümleri uyarınca yıllık faaliyet raporunun finansal tablolarla tutarlı olacak ve gerçeği yansıtacak şekilde hazırlanmasından ve bu nitelikteki bir faaliyet raporunun hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, Grup'un faaliyet raporuna yönelik olarak TTK'nın 397'nci maddesi ve Tebliğ çerçevesinde yaptığımız bağımsız denetime dayanarak, bu faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin Grup'un 10 Mart 2017 tarihli bağımsız denetçi raporuna konu olan finansal tablolarıyla tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermektir.

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

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

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

Görüş

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

Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402'nci maddesinin üçüncü fıkrası uyarınca; BDS 570 "İşletmenin Sürekliliği" çerçevesinde, Taç Tarım Ürünleri Hayvancılık Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş. ("Grup") bağlı ortaklığının (hep birlikte "Grup") öngörülebilir gelecekte faaliyetlerini sürdüremeyeceğine ilişkin raporlanması gereken önemlilikte bir hususa rastlanılmamıştır.

Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Member of JPA International

Birgöl ERDOĞAN, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 10 Mart 2017

TAÇ TARIM ÜRÜNLERİ
HAYVANCILIK GIDA
SANAYİ VE TİCARET
A.Ş.
2016 YILI FAALİYET
RAPORU

TAÇ TARIM ÜRÜNLERİ HAYVANCILIK GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
2016 YILI FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

Raporun ait olduğu dönem : 01.01.2016-31.12.2016
Ticaret unvanı : Taç Tarım Ürünleri Hayvancılık Gıda San. Tic A.Ş.
Ticaret sicili numarası : 10040
Merkez adresi : Gölormanı Köyü Merkez Mah. No:158-159 Merkez /DÜZCE
Şube adresi :
İletişim bilgileri :
Telefon : 0380 532 40 41
Faks : 0380 532 41 11
E-posta adresi : info@tactarim.com.tr
İnternet sitesi adresi : www.tactarim.com.tr

Ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

ORTAKLAR	HİSSE ADEDİ	TUTAR	PAY ORANI
Tahsin Altun	3.198.368	3.198.368	%54,44
Eyyüb Sabri Mercan	165.000	165.000	%2,81
Çiğdem Altun	20.000	20.000	%0,34
Atilla Altun	70.000	70.000	%1,19
Üzeyir Ay	1	1	%0,00
Osman Kılıç	1	1	%0,00
Halka açık kısım	2.421.630	2.421.630	%41,22
TOPLAM	5.875.000	5.875.000	%100

İmtiyazlı paylara ilişkin bilgiler
Yoktur.

Şirketin Yönetim Organı, Üst Düzey Yönetici Ve Personel Bilgileri

Şirketin yönetim organı 5 adet üyeden oluşan Yönetim Kurulu' dur. 20.07.2016 tarihli genel kurul toplantısında aşağıdaki kişiler yönetim kuruluna seçilmişlerdir :

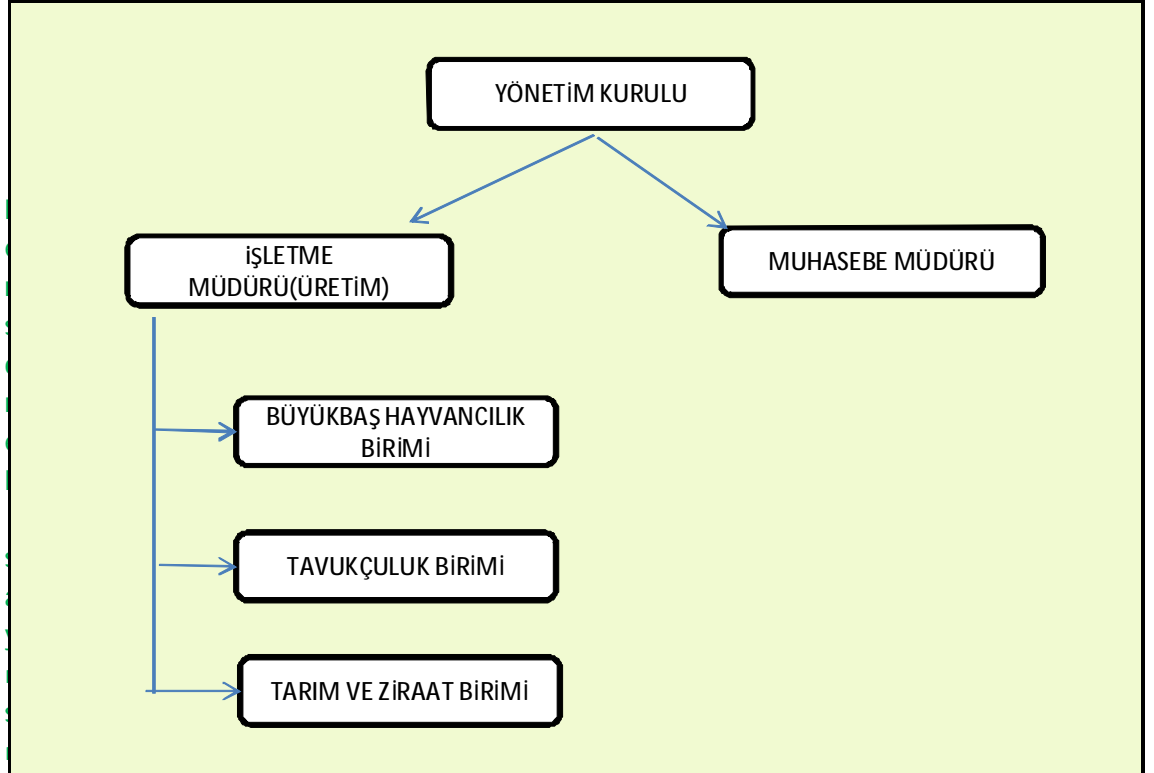
Yönetim Kurulu Üyeleri:

Adı – Soyadı	Görevi/Unvanı	Seçildiği Tarih
Tahsin ALTUN	Yönetim Kurulu Başkanı	20.07.2019 - 3 yıl
Atilla ALTUN	Yönetim Kurulu Başkanı Yardımcısı	20.07.2019 - 3 yıl
Çiğdem ALTUN	Yönetim Kurulu Üyesi	20.07.2019 - 3 yıl
Osman KILIÇ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	20.07.2019 - 3 yıl
ÜZEYİR AY	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	20.07.2019 - 3 yıl

09.08.2016 tarihli 2016/4 Yönetim Kurulu Kararında ; Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliğinden istifa etmiş olan 23578937936 TC No'lu Üzeyir şirket ortağı olmayan 21200116834 TC No'lu Şenay Taneri ilk Genel Kurulun onayına sunulmak üzere TTK'nun 363. Maddesi uyarınca Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmasına karar verilmiştir.

2016 yılında şirket yönetim kurulu muhtelif tarihlerde 13 kez toplanmıştır. Toplantıların tamamına bütün üyeler katılmıştır.

Organizasyon şeması:



13' dür. Birimler bazında personel sayıları aşağıdaki gibidir:

Yönetim	: 2
Büyükbaş hayvancılık	: 3
Tavuk yetiştirme	: 2
Tarımsal faaliyet	: 2
Mandıra	: 2
İnşaat	: 2

Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim kurulu üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamında faaliyetleri yoktur.

2. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ BİLGİLER:

a) Şirket' in ilgili hesap dönemi içerisinde yapmış olduğu yatırımlara ve diğer işlemlere ilişkin önemli bilgiler

Şirket, 2016 yılında süt ürünleri üretimine geçmiş olup devam etmektedir. Manda yetiştiriciliğine büyük önem verilecek olup yöresel ürünler üretimine başlanacaktır.

Şirket, 2016 Yılında besi koyun yetiştiriciliğine devam etmekte olup 2017 yılında besi koyun faaliyetini hayvanlar satıldıktan sonra sona erdirecektir.

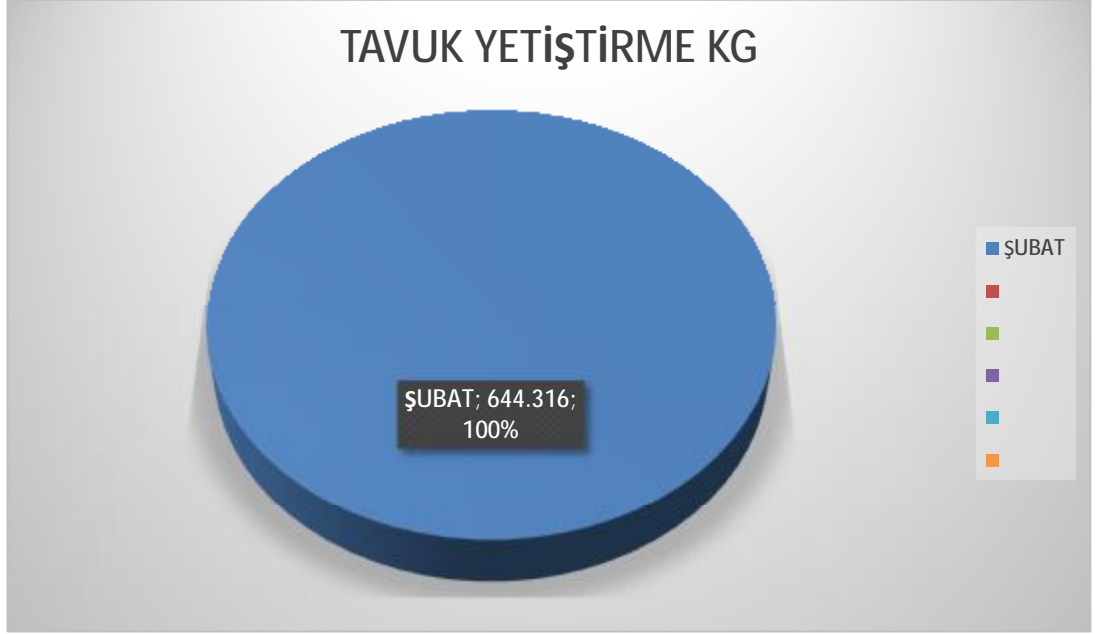
Şirket, 2016 yılında Kurban ve adak kesimi yapılmış olup gelecek yıllarda da devam edilecektir.

Doğal besi ve yumurta tavukçuluğuna başlanacaktır.

21.03.2016 tarihinde Düzce Merkez Gölormanı mevkiinde 6.400 m² , 21.03.2016 tarihinde Merkez Gölormanı mevkiinde 5.300 m² olmak üzere 2 adet tarla satın alınmış ve bu tarlalar için 2015 yılında toplam 175.500,00 TL ödenmiştir.

Şirket, Broiler tavuk yetiştiriciliğine 1 Dönem yaptıktan sonra ara vermiştir. 2017 yılında tekrar devam edilecek olup uygun kiracı bulunursa kiraya verilecektir. Ayrıca besicilik faaliyetlerine devam etmiştir.

Dönem itibariyle broiler tavuk yetiştirme KG miktarı aşağıdadır:



Tarımsal Faaliyetler:

Şirketimiz mülkiyetinde 379.852 m2 kendi mülkiyeri ve kiralık 93.000 m2 olmak üzere toplam 472.852 m2 tarımsal faaliyet gerçekleştirilmektedir.

- b) Şirket' in iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ve yönetim kurulunun bu konu hakkındaki görüşü

Mali tabloların güvenilir olması, yönetimin ticari hususlarda doğru kararlar alması, işletme içi herhangi bir yolsuzluğun önlenmesi veya tespitinde yardımcı olması amacıyla yönetim iç kontrol faaliyetlerini yürütmekte ve şirketin kurumsallaşması açısından gerekli bu sisteme önem vermektedir. Bu nedenle şirketimiz yönetim kurulu bünyesinde 2 Ekim 2013 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim ilkeleri tebliği doğrultusunda yönetim kurulumuz bünyesinde Kurumsal Yönetim ve Denetim komitelerinin kurulması kararlaştırılmıştır. Bu doğrultuda Denetim komitesi 23 Ekim 2013 tarihinde iç kontrol prosedürlerini hazırlamış ve bu prosedürler 1 Kasım 2013 tarihi itibarıyla uygulanmaya başlanmıştır.

- c) Şirketin doğrudan ve dolaylı iştiraki
Taçbeyaz Enerji Sanayi ve Ticaret A.Ş. %100 iştirak sahibidir.
- d) Şirketin iktisap ettiği kendi payları
Yoktur.

- e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından bağımsız denetim yetkisi verilmiş Arkan Ergin Uluslararası Denetim SMMM A.Ş. tarafından bağımsız denetime tabi tutulmuştur.
- f) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:
- Düzce Valiliği tarafından şirket adına 37.696 TL tutarında idari para cezası ödenmiştir.
- g) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:
- h) Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu
Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, Seri IV, No:56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ, eki Kurumsal Yönetim ilkeleri'ne uymakta ve uygulamaktadır

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı ve Soyadı	Görevi	Yönetim Kurulu Üyelığinin Mahiyeti
Osman Kılıç	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Atilla Altun	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi

Denetim Komitesi

Adı ve Soyadı	Görevi	Yönetim Kurulu Üyelığinin Mahiyeti
Osman Kılıç	Denetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Osman Kılıç	Denetim Komitesi Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

3. TEŞVİKLER

Teşvik ve Yardım Türü	Koşulları	Süresi
Malak Desteği	4 Ay ve Üzeri Buzağı-Malak (81 İL)	1 Yıl
Mazot ve yem bitkileri desteği	Çiftçi Kayıt Sistemine kayıtlı arazileri üzerinde kaliteli kaba yem üretmek amacıyla yem bitkileri ekimi yapan üreticilere, yapay çayır-mera için üretim yaptıkları ilk yıl, çok yıllık yem bitkilerinden yonca için 4 yıl ve korunga için 3 yıl süreyle, tek yıllık yem bitkileri ekilişlerinde ise üretim yaptıkları yıl için, ürünü hasat etmeleri kaydıyla dekar başına ödeme yapılır.	1 Yıl
Manda Desteği	Proje kapsamında Hayvan başına verilen manda destekleri	1 Yıl
TOPLAM		

4. FİNANSAL DURUM

- a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

Şirket 2016 yılını 3.118.592,00 TL net zararlar kapatmıştır. Aktif toplamı 34.257.165 TL olup karşılığında 13.648.808 TL özkaynak bulunmaktadır.

Şirket'in raporlama döneminde hasılatı 5.306.594 TL olarak gerçekleşmiştir. Satışların tamamı yurtiçi satışlardan müteşkil olup, yurtdışı satışı yoktur.

Şirket'in Ticari Faaliyetlerden Brüt karı (703.155) TL zarar olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemde 711.558 TL Genel Yönetim Giderleri, 1.365.421 TL Esas Faaliyetlerden Diğer Giderleri ile 729.699 TL Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirleri oluşmuştur.

Şirketin 29.315.914,00 TL Duran Varlıkları vardır.

Gelir tablomuzda oluşan dönem zararının (3.113.776) TL nin Yine zarar kalemlerinden Finansman Giderleri hesabında yer alan 1.572.742,00 TL , den kaynaklanmaktadır.

- a) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/ öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler :

Özet Bilanço (TL)	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Cari Dönem	Geçmiş Dönem
	31.12.2016	31.12.2015
Dönen Varlıklar	4.941.251	7.162.845
Duran Varlıklar	29.315.914	29.341.694
TOPLAM VARLIKLAR	34.257.165	36.504.539
Kısa Vadeli Yükümlülükler	12.968.485	9.203.548
Uzun Vadeli Yükümlülükler	7.639.872	10.538.407
Özkaynaklar	13.648.808	16.762.584
TOPLAM KAYNAKLAR	34.257.165	36.504.539

Özet Gelir Tablosu	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	01.01. - 31.12.2016	01.01. - 31.12.2015
Net Satışlar	5.306.594	5.496.650
Faaliyet Karı/Zararı	(703.155)	(35.714)
Vergi Öncesi Kar/Zarar	(3.526.542)	(354.872)
Dönem Net Zararı	(3.118.592)	(378.267)

- b) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim kurulu değerlendirmeleri :

Şirket'in sermaye yeterlilik durumu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376.maddesi ve ilgili mevzuat kapsamında değerlendirilmiş olup, sermayenin karşılıksız kalmamış olduğu ve yeterli seviyede olduğu tespit edilmiştir.

5. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ :

- a) Şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler

Canlı hayvanlar, ekili alanlar, binalar ve üretim teçhizatı sigorta ettirilmiştir ve ettirmeye devam edecektir. Hammadde fiyat artış riskini önlemek amacıyla fiyatların düşük olduğu sezonda yüklü miktarda yem ve hammadde alımı yapılacaktır.

- b) 2016 faaliyet döneminde riskin erken saptanması komitesi ve diğer komiteler kurulmamış olup, 2017 yılında kurulması kararlaştırılan kurumsal yönetim komitesi riskin saptanması ve yönetimi konusunda çalışmalar yapacaktır.

- c) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşımadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa ve kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler

Şirketimiz önceki dönemlerde koyduğu sermaye artışı ile birlikte halka açılma, bu sayede elde edilen fonu yeni yatırımlara dönüştürme ve dolayısıyla şirket karlılığını arttırıcı yönde adımlar atma hedeflerini yerine getirmiştir. Ülkemizin içinde bulunduğu dönem itibari ile zorluklar yaşanmakta olup bu durumun şirketimizi asgari düzeyde etkilenmesine çalışılacaktır.

- d) Yıl içerisinde olağan genel kurul yapılmıştır.

17.06.2016 tarihli 2016-3 no'lu karar ile 2015 yılı Olağan Genel Kurulu yapılmıştır.

e) Şirket yıl içerisinde Burs bedeli olarak 9.200,00 TL yardım yapmıştır.

Bu rapor, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.02.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Tahsin Altun	Atilla Altun	Çiğdem Altun
Yönetim Kurulu	Yönetim Kurulu	Yönetim Kurulu
Başkanı	Başkan Yardımcısı	Üyesi
Osman Kılıç	Üzeyir Ay	
Bağımsız	Bağımsız	
Yönetim Kurulu Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi	