TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
YÖNETİM KURULU
01.01.2024 – 30.09.2024 Ara Dönemi
FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

Rapor Dönemi 3
Şirket Bilgileri 3
Kısaca TAB Gıda ve Faaliyet Alanları 4
Yemek Hizmeti Pazarı Hakkında Bilgiler 4
Sermaye ve Ortaklık Yapısı 5
İştirakler / Bağlı Ortaklık ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler 6
Organizasyon Şeması 6
Yönetim Kurulu, Komiteler ve Üst Yönetim 6
İnsan Kaynakları 12
Özet Finansal Bilgiler 15
Riskler ve yönetim organının değerlendirilmesi 16
Şirketler Topluluğundaki Ana Şirket Olarak Ek Bilgiler 17
Diğer Hususlar 17

Rapor Dönemi

Raporun ilgili olduğu hesap dönemi 1 Ocak 2024 – 30 Eylül 2024 hesap dönemidir.
Rapor tarihi: 06.11.2024

Şirket Bilgileri

Ticaret Ünvanı	:	TAB Gıda Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Tescil Yılı / Yeri	:	1994 / İstanbul
Ticaret Sicil Numarası	:	316680
Mersis Numarası	:	0815003790200094
Çıkarılmış Sermaye	:	261.292.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı	:	1.100.000.000 TL
Merkez Adresi	:	Dikilitaş, Emirhan Cd. No:109, Kat:2-3 34349 Beşiktaş/İstanbul
Web Sitesi	:	www.tabgida.com.tr
E-mail	:	info@tabgida.com.tr
Erişim Bilgileri	:	Telefon No: 0 (212) 310 66 00, Fax No: 0 (212) 236 56 45
Şube Bilgisi		30.09.2024 itibarıyla, Şirket'in 985'i TAB Gıda 796'si franchise'lar tarafından işletilen toplam 1.781 restoranı bulunmaktadır.

Kısaca TAB Gıda ve Faaliyet Alanları

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

1995: Türkiye'de 1994 yılından beri gıda sektöründe faaliyet gösteren TAB Gıda'nın hızlı servis sektöründeki faaliyetleri, 1995 yılında Burger King®'in master franchisee haklarını alarak Türkiye'ye getirmesiyle başlamıştır. Türkiye'deki faaliyetlerine 1995 yılında TAB Gıda bünyesine katılmasıyla başlayan alevde ızgara ateşinin kralı Burger King®, kısa sürede tüketicilerin beğenisi ve sadakatini kazanarak restoran sayısını istikrarlı bir şekilde çoğaltmıştır. Bugün Türkiye'de hızlı servis sektörünün lider markalarından biri olan "alevde ızgara ateşinin kralı" Burger King®, TAB Gıda güvencesiyle ülke genelinde 750'den fazla restoranıyla hizmet vermektedir.

2006: Hızlı servis sektöründe üstün kalite ve hizmet ilkelerinden asla taviz vermeyen TAB Gıda, Burger King®'i Türkiye'nin en sevilen markaları biri haline getirdikten sonra dünyaca ünlü hızlı servis İtalyan restoranlarından Sbarro®'yu Türkiye'ye getirdi. Sbarro®, bugün geniş ürün yelpazesi ve Türkiye'ye uyarladığı lezzetleriyle ülke genelindeki 130'dan fazla restoranıyla hizmet vermektedir.

2007: TAB Gıda, geleneksel Louisiana mutfağının en bilinen hızlı servis restoranlarından Popeyes® markasını Türkiye'deki tavuk severlerle buluşturdu. Kısa sürede büyük ilgi gören Popeyes®'ın çıtır çıtır ve sıcacık servis edilen tavukları, bugün 350'yi aşkın restoranda müdavimleriyle buluşmaktadır.

2010: Sıra dışı ve doyurucu lezzetlerin adresi Arby's®, Türkiye'de TAB Gıda güvencesiyle hizmet vermeye başladı. Türkiye'de de "Etçiyiz Biz" diyenlerin çok sevdiği Arby's®, ülke genelinde 130'dan fazla restoranında geniş ürün yelpazesiyle fırınlanmış dana etinin en özel halini sunmaktadır.

2013: TAB Gıda sektördeki uzmanlığını ve deneyimini, işin ustalarıyla birleştirerek, kendi markası olan Türkiye'nin döner restoran zinciri Usta Dönerci®'yi hayata geçirdi. "Güvenilir Kaynaktan Lezzetli Et, Hızlı Servis, Ulaşılabilir Fiyat" mottosuyla Usta Dönerci®, bugün Türkiye çapındaki 160'tan fazla restoranda leziz geleneksel lezzetleri hızlı servis restoran sistemiyle buluşturmaktadır.

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

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

Yemek Hizmeti Pazarı Hakkında Bilgiler

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

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

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

etmeleri olağandır.

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

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

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

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

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

Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirketin 30.09.2024 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıda gösterilmiştir:

Ortaklığın Ticaret Adı / Adı Soyadı	30 Eylül 2024	
	Pay (%)	TL
TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.	%79,91	208.792.000
Halka açık	%20,09	52.500.000
TOPLAM	**%100,00**	**261.292.000**

Sermaye ve Ortaklık Yapısında Dönem İçindeki Değişiklikler

Şirketin sermaye yapısında 01.01.2024 – 30.09.2024 döneminde herhangi bir değişiklik olmamıştır.

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

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla, Şirket'in sermayesindeki ve oy haklarındaki payı doğrudan %5'in üzerinde olan tek pay sahibi, TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.'dir. TFI Tab Gıda Yatırımları A.Ş., Şirket'te 40.000.000 adet (A) ve 168.792.000 adet (B) grubu olmak üzere, Şirket'in %79,91 oranındaki paylarının sahibidir. (A) grubu pay sahiplerinin yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. B grubu payların herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.

Yönetim Kuruluna Aday Gösterme İmtiyazı

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

Oy Hakkında İmtiyaz

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

İştirakler / Bağlı Ortaklık ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler

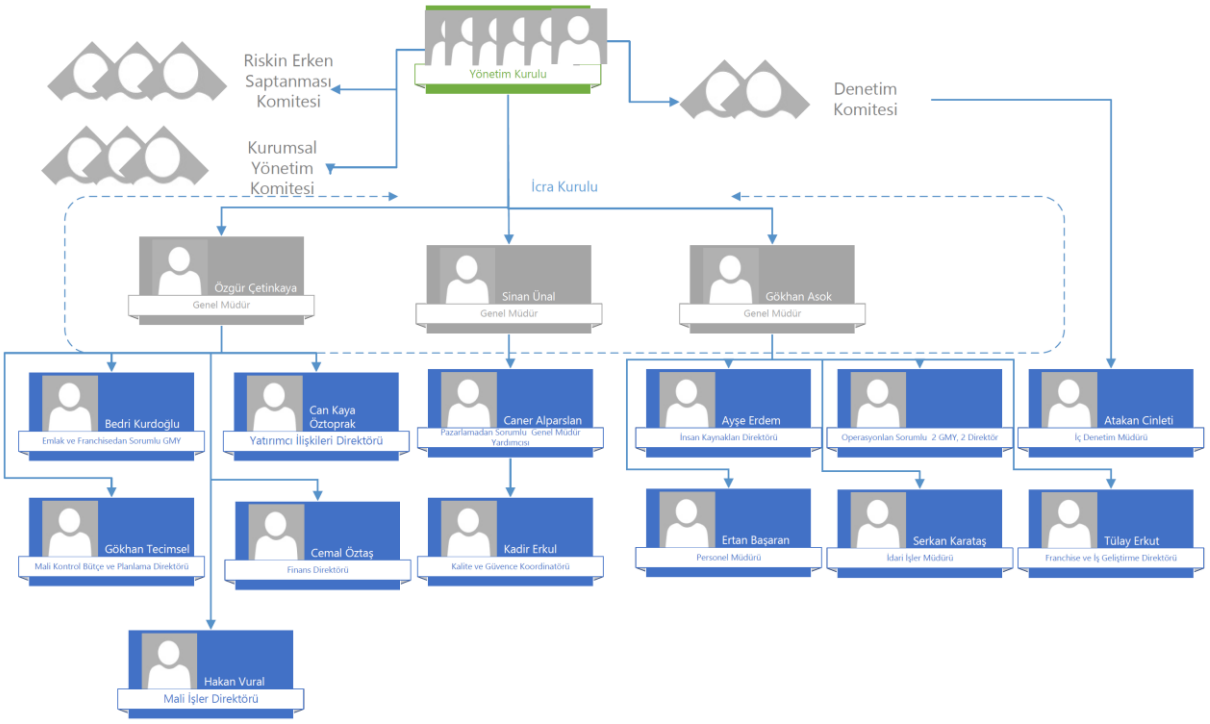
Şirket'in doğrudan veya dolaylı iştirakleri / bağlı ortaklıkları ve pay oranlarına ilişkin bilgiler, konsolidasyona tabi işlemlerin ana ortaklık sermayesindeki payları hakkında bilgiler:

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

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

GEL: Gürcistan Larisi
MKD: Makedonya Denarı

Organizasyon Şeması



Yönetim Kurulu, Komiteler ve Üst Yönetim

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

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

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

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri halka arz sonrasındaki 29 Aralık 2023 tarihli ilk Genel Kurul'da 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmişlerdir. İlgili faaliyet dönemi içerisinde bağımsızlığın kaybı durumu oluşmamıştır.

Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

29 Aralık 2023 tarihinde yapılan 2022 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum sağlamak amacıyla Şirket Yönetim Kurulu'nun 6 kişiden oluşmasına karar verilmiş olup yönetim kurulu üyeleri, yukarıda da ifade edildiği üzere, 3 yıl süre görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

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

Erhan KURDOĞLU (Yönetim Kurulu Başkanı)

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

Korhan KURDOĞLU (Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı)

Korhan Kurdoğlu, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak görev yapmaktadır. TFI TAB Gıda Kurucu Üyesi ve Kurucu Ortağı'dır. Türkiye Dış Ekonomik İlişkiler Kurulu Türkiye – Çin İş Konseyi Başkanı olan Kurdoğlu, Türk Sanayicileri ve İş Adamları Derneği (TÜSİAD) Çin Network Başkanlığı görevini de yürütmektedir. 1987 yılında Miami Üniversitesi İnşaat Mühendisliği bölümünden mezun olan Korhan Kurdoğlu, yüksek lisansını Columbia Üniversitesi'nde Uluslararası İlişkiler alanında tamamlamıştır. Görev aldığı diğer şirketler; Ata Holding A.Ş., Atp Ticari Bilgisayar Ağı ve Elektrik ve Güç Kaynakları Üretim Pazarlama ve Ticaret Anonim Şirketi,

Ata Gayrimenul Geliştirme Yatırım ve İnşaat Anonim Şirketi, Entegre Harç Sanayi ve Ticaret A.Ş., Ata İnşaat San ve Tic. A.Ş., Ata Express Elektronik İletişim Tanitim Pazarlama Dağitim Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, Arbeta Turizm Organizasyon Ve Ticaret A.Ş., Yamata İnşaat Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, Bedela İnşaat ve Tic A.Ş., Entegre Harç Sanayi ve Ticaret A.Ş., Donna Giyim Sanayi ve Ticaret A.Ş., Seri İnşaat ve Tic. A.Ş., Kurdoğlu İnşaat Turizm Ticaret Anonim Şirketi, İzmir Enternasyonel Otelcilik A.Ş., Ata İnşaat San ve Tic. A.Ş., Işık Ata Turizm ve Ticaret Anonim Şirketi, Ata Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı Anonim Şirketi, Atakey Patates Gıda Sanayi Tic. A.Ş., Reklam Üssü Reklam Ajansı Prodüksiyon Danışmanlık Organizasyon Sanayi Ve Dış Ticaret A.Ş., Fasdat Gıda Dağıtım Sanayi Ve Ticaret A.Ş., Ekur Et Entegre Sanayi Ve Ticaret A.Ş., Ekmek Unlu Gida Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, TFI Tab Gıda Yatırımları Anonim Şirketi, Fasdat Sebze Doğrama Paketleme Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi, Ekur İnşaat San ve Tic. A.Ş., Mes Mutfak Ekip. San ve Serv. Hizm. Tic. A.Ş, Pangea Foods SPC, Pangea Foods China Holdings Ltd., Pangea Foods China Intermediate Ltd., TFI Asia Holdings Coöperatief U.A.

Recep Caner DİKİCİ (Yönetim Kurulu Üyesi)

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

Muhammed Furkan ÜNAL (Yönetim Kurulu Üyesi)

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

Halil Doğan BOLAK (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Halil Doğan Bolak TAB Gıda'ya Aralık 2023 tarihinde Bağımsız Yönetim Kurulu olarak katılmıştır. 1979 yılında İstanbul Robert Kolej Lisesi'nden mezun olan Halil Doğan Bolak, 1983 yılında Rochester Üniversitesi, Mühendislik ve Uygulamalı Bilimler Yüksekokulu Optik Enstitüsü'nden Fiziksel Optik Mühendisliği lisans eğitimini tamamlamış, 1985 yılında Rochester Üniversitesi Simon İşletme Fakültesi'nden Kantitatif Finans ve Yönetim Bilişim Sistemleri alanında "Beta Gamma Sigma" MBA derecesi ile mezun olmuştur. Bolak, 1985-1999 yılları arasında aile şirketi Türkpetrol Grubu'nda üçüncü kuşak bir aile üyesi olarak çeşitli teknik, operasyonel ve genel yönetim görevlerinde bulunmuştur. Bolak, Türkiye'de önde gelen menkul kıymetler ve bankacılık yazılımı üreticisi olan bir şirketin büyüme döneminde çalışmış ve bir dönem genel müdürlüğünü yapmıştır. 2013 ile 2023 yılları arasında, Londra, Birleşik Krallık merkezli bireysel yatırım hizmetleri fintech'i olan Invstr'in kurucu ortağı ve CTO'su olarak görev yapmıştır. 2013-2016 yılları arasında İtalya'nın önde gelen yatırım bankası

Mediobanca S.p.A.'da birleşme ve satın alma alanlarında Kıdemli Danışman olarak görev yapan Bolak, halihazırda Türkiye'de, ortakların deneyim, uzmanlık ve ağlarının önemli fayda sağlayabileceği startup'lara yatırımları hedefleyen B4YO (www.b4yocapital.com) adlı erken aşamadaki bir VC'nin kurucu ortağıdır. B4YO 40'tan fazla yatırımcısı bulunan bir Türk GSYF fonunu idare etmektedir ve bugüne kadar yedi yatırım gerçekleştirmiştir. Bolak, Türk Eğitim Vakfı'nın mütevelli heyeti üyesi olup, aynı zamanda Türkpetrol Vakfı'nın yönetici mütevelli heyeti üyesidir. Evli ve üç çocuk babası olan Bolak, Galatasaray Spor Kulübü Divan Heyeti üyesidir.

Ayşe Ayşin IŞIKGECE (Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi)

Ayşe Ayşin Işıkgece TAB Gıda'ya Aralık 2023 tarihinde Bağımsız Yönetim Kurulu olarak katılmıştır. Işıkgece meslek hayatına GİMA A.Ş'de Satın Alma Asistanı ünvanıyla başladıktan sonra, Metro Cash & Carry'de Taze Ürünlerden Sorumlu Satın Alma Grup Müdürü olarak devam etmiştir. 2016-2018 yıllarında Carrefoursa şirketinde İcra Kurulu Üyesi ile şirketin Gıdadan ve Satın Almadan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı olarak görev yapmıştır. 2018'de ise TİGEM Genel Müdürü olarak Yönetim Kurulu Başkanlığına atanmıştır. Ayşe Ayşin Işıkgece, 2021 Ocak ve 2022 Nisan döneminde Tarım ve Orman Bakanlığı Bakan Yardımcılığı görevini yerine getirmiştir. Kariyerine Özel Sektör ve STK'lar için Serbest Danışman, Yönetim Kurulu Üyesi Stratejik Danışmanı ve Start-Up mentorluğu yaparak devam etmektedir. Işıkgece meslek yaşamı boyunca Coğrafi İşaretli Ürünler, Arı Varsa Hayat Var, Yerli Tohum Taze Mahsul gibi küçük üreticilerin korunması ve sürdürülebilir tarımın desteklenmesini için farkındalık yaratan birçok proje geliştirmiştir.

Yönetim Kurulu Komiteleri

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 24.01.2024 tarihli toplantısında;

1. 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve anılan Tebliğ'de yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun sair düzenlemelerinde yer alan hükümler kapsamında, Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin kurulmasına,

2. Şirketimiz bünyesinde oluşturulmuş olan Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi çalışma esaslarının işbu karar ekinde yer alan şekilde kabul edilmesine,

3. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) ("Tebliğ") yer alan hükümler çerçevesinde;

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

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

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

Denetimden Sorumlu Komite Başkan	**Halil Doğan BOLAK**	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Denetimden Sorumlu Komite Üyesi	**Ayşe Ayşin IŞIKGECE**	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

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

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

Kurumsal Yönetim Komitesi

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

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

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

Denetimden Sorumlu Komite

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

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

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

Riskin Erken Saptanması Komitesi

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

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

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

olmasını sağlar.

Yönetim Organı Üyelerinin İşlemleri ve Rekabet Yasağına İlişkin Bilgiler

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

Üst Yönetime İlişkin Bilgiler:

Grup'un üst yönetimi 9 kişiden oluşmakta olup bilgiler aşağıda yer almaktadır.

Adı Soyadı	Ünvan
Özgür ÇETİNKAYA	Finans, Mali İşler Franchise ve Yatırımcı İlişkilerinden Sorumlu Genel Müdür
Sinan ÜNAL	Pazarlama, Kalite Güvence, Paket Servis, Kurumsal Ticari İlişkiler ve Müşteri İlişkilerinden Sorumlu Genel Müdür
Hamit Gökhan ASOK	Saha Operasyonları, Aile İşletmeleri, İnsan Kaynakları, İç Denetim ve İdari İşler/Bilgi Teknolojileri Alanlarından Sorumlu Genel Müdür
Tarık Mesut YÜZBAŞ	Operasyondan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı - Burger King
Cihan BIÇAK	Operasyondan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı – Popeyes
Bedri KURDOĞLU	Genel Müdür Yardımcısı – Emlak ve Franchise
Ufuk ERHANOĞLU	Operasyon Direktörü – Sbarro, Usta Dönerci, Usta Pideci, Franchise-1 Saha Operasyonları
Caner ALPASLAN	Pazarlama GMY (Genel Müdür - Reklam Üssü Reklam Aj.Prd.Dan.Org)
Tülay ERKUT	Franchise-2 Saha Operasyonları Direktörü
Mesut KARAARSLAN	Operasyon Direktörü - Arby's

Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

30 Eylül 2024 tarihinde sona eren döneme ait üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı 51.980.498 TL 'dir (30 Eylül 2023: 19.016.905 TL).

İnsan Kaynakları

Personel Sayısı, toplu sözleşme uygulamaları:

30 Eylül 2024 tarihinde şirket çalışan sayısı 15.590 kişi olup, bu çalışanlar merkez ofis, şirket tarafından işletilen restoranlar ve şirketin yurt dışı faaliyetlerinde istihdam edilmektedir. (31 Aralık 2023: 15.454 kişi)

Toplu sözleşme uygulaması bulunmamaktadır.

Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

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

Ayrıca şirketin sponsorluk yaptığı araştırma geliştirme etkinliği bulunmamaktadır.

Şirket faaliyetleri ve faaliyetlere ilişkin önemli gelişmeler

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

Yapılmamıştır.

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

Şirket'in, 01.01.2024 – 30.09.2024 dönemi içerisinde toplam yatırım harcamalarının kırılımı aşağıdaki tabloda bilginize sunulmuştur.

Yatırım Türü	30 Eylül 2024 Tutarı (TL)
Tesis makine ve cihazlar	716.716.632
Taşıtlar	-
Demirbaşlar	463.776.042
Özel maliyetler	671.684.835
Yapılmakta olan yatırımlar	172.736.401
Maddi olmayan duran varlıklar	178.763.715
Toplam	**2.203.677.625**

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

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

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

2024 yılının ilk 9 ayında, toplam 839 restorana yönelik düzenli ve neden kaynaklı denetimler gerçekleştirilmiştir. Bu denetimler neticesinde belirlenen kritik konuların çözümü için gerekli adımlar titizlikle atılmış ve başarıyla sonuçlandırılmıştır. Ayrıca, 2024 yılının ilk 9 ayında belirlenen kritik süreçlerin iyileştirilmesi yönünde 3 proje çalışması tamamlanmıştır ve 4 proje çalışması da devam etmektedir.

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

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

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

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

- Adil Ücret
- İş Sağlığı ve Güvenliği
- Çalışma Saatleri ve Zorla Çalıştırma
- Çocuk İşçiliği (Reşit Olmayan Çalışanlar)
- Etik İş Davranışı
- Örgütlenme ve Sendikalaşma Hakkı
- Ayrımcılık Yapılmaması
- Çevrenin Korunması
- İş Sözleşmesi (İşveren Sözleşmesi)

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin açıklama:

Şirketin 30.09.2024 tarihi itibarıyla kendi iktisap ettiği payı bulunmamakla beraber, 9 Ekim 2024 tarihinde başlattığı geri alım programı kapsamında 6 Kasım 2024 tarihi itibarıyla toplam 191.245 TL nominal değerli TABGD payları Şirket tarafından geri alınmıştır. Geri alınan payların sermayeye oranı %0,0732'dir.

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

Şirket 01.01.2024-30.09.2024 dönemi içerisinde özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.

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

Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyecek nitelikte davalar bulunmamakta olup, Şirket aleyhine açılan ve devam eden davalarından, fon çıkışı yaratacağı muhtemel davalar için 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla 38.905.760 TL dava karşılığı ayırmıştır (31 Aralık 2023: 34.125.275 TL).

İlişkili Taraf İşlemlerine İlişkin Bilgiler:

Grup, olağan ticari operasyonları içerisinde ilişkili taraflarla çeşitli işlemler yapmaktadır. Şirket ilişkili tarafları ile bir dizi operasyonel ve finansal ilişkiler içerisindedir. İlişkili taraflardan operasyonel faaliyetler sonucu oluşan alacaklar ve borçlar genellikle olağan ticari faaliyetlerden kaynaklanmaktadır. Bu işlemler aşağıdaki gibidir:

1. İlişkili taraflardan satın almalar: TAB Gıda, restoranları için et, ekmek, taze sebze ve diğer fast food ürün tedariğini Fasdat Gıda aracılığıyla sağlamaktadır. MES Mutfak'tan makine ekipman satın almaktadır. Ekur, TAB Gıda Restoranları için, restoran açılışları öncesinde inşaat, tadilat, yenileme ve proje çizimi hizmetleri vermektedir. TAB Gıda ürünlerinin pazarlama, tanıtım, reklam faaliyetleri Reklam Üssü tarafından yürütülmektedir.

2. İlişkili taraflardan alınan komisyonlar: TAB Gıda önceden belirlenmiş sabit bir orandan, ilişkili taraf franchise restoranların ciroları üzerinden telif ücreti almaktadır.

3. İlişkili taraflarla olan diğer önemli işlemler: TAB Gıda, restoranlardaki yazar kasalar ile ilgili olarak bilişim teknolojileri hizmeti almaktadır. Ayrıca, Grup'un bilişim teknolojileri hizmetleri ve BT tabanlı işlemleri ATP Ticari Bilgi Ağı ve Elek. Güç. Kaynakları A.Ş. tarafından sağlanmaktadır. TAB Gıda'nın paket servisi hizmeti Ata Express Elektronik İletişim Tanıtım Pazarlama Dağıtım San. ve Tic. A.Ş. tarafından sağlanmaktadır. Üründül Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş. TAB Gıda restoranları için elektrik hizmeti vermektedir. Ra Gıda Tur. San. Tic. Ltd. Şti., TAB Gıda'nın alt-franchise alan ilişkili tarafıdır.

4. İlişkili taraflardan ticari olmayan kısa vadeli alacaklar: TAB Gıda tarafından TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş.'ye verilen borç para bakiyelerinden oluşmaktadır.

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

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

Bulunmamaktadır.

Bağış ve Yardımlar:

01.01.2024 – 30.09.2024 dönemine içinde yapılan bağış ve yardımların toplam tutarı 59.500 TL'dir.

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

Karşılıklı iştirakimiz bulunmamaktadır.

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

30 Eylül 2024 tarihinde sona eren dönem için belirlenen hedeflere ulaşılmıştır.

Özet Finansal Bilgiler

Özet Bilanço Kalemlerine İlişkin Bilgiler

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023	Değişim (%)
Dönen Varlıklar	8.183.637.950	7.788.900.646	%5,07
Duran Varlıklar	14.342.660.865	12.779.419.515	%12,23
Toplam Varlıklar	**22.526.298.815**	**20.568.320.161**	**%9,52**
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	4.325.950.601	4.250.153.809	%1,78
Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	3.570.103.130	3.167.025.046	%12,73
Toplam Yükümlülükler	7.896.053.731	7.417.178.855	%6,46
Özkaynaklar	14.630.245.084	13.151.141.306	%11,25
Toplam Kaynaklar	**22.526.298.815**	**20.568.320.161**	**%9,52**

Özet Gelir Tablosu Kalemlerine İlişkin Bilgiler

(TL)	1 Ocak - 30 Eylül 2024	1 Ocak - 31 Eylül 2023	Değişim (%)
Hasılat	22.911.897.022	22.487.807.080	%1,89
Brüt kar	3.978.091.150	4.012.822.968	%(0,87)
Düzeltilmiş FAVÖK	4.905.117.407	4.739.166.542	%3,50
Vergi öncesi kar	2.248.385.385	2.885.548.853	%(22,08)
Net dönem karı	1.533.940.687	3.115.323.747	%(50,76)

Şirket'in, 30.09.2024 ve 31.12.2023 tarihli karşılaştırmalı konsolide bilanço verilerine bakıldığında; aktif büyüklüğünün %9,52 artarak 22.526 milyon TL, özkaynaklarının 2023 yılı yıl sonu verilerine göre %11,25 artarak 14.630 milyon TL olduğu görülmektedir.

Şirket'in 01.01.2024 – 31.09.2024 dönemine ilişkili konsolide gelir tablosu verilerine bakıldığında bir önceki yıla göre;

- Gelirler %1,89 artarak 22.912 milyon TL,
- Brüt Kar %0,87 azalarak 3.978 milyon TL,
- Düzeltilmiş faiz, amortisman, vergi öncesi karı (Düzeltilmiş FAVÖK) %3,50 artarak 4.905 milyon TL,
- Vergi öncesi karı %22,8 azalarak 2.248 milyon TL
- Net Dönem Karı ise %50,76 azalarak 1.534 milyon TL

olarak gerçekleşmiştir.

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

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla Şirket, Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 376. maddesi ve ilgili mevzuat uyarınca sermaye yeterliliği şartlarını yerine getirmektedir. Sermaye, özkaynaklar içerisinde varlığını %100 oranında korumaktadır.

Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

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

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

Şirketin 20 Mayıs 2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında 2023 mali yılı net dönem kârından yasal mükellefiyetler düşüldükten sonra, tamamı 2023 yılı net dönem kârından karşılanmak üzere toplam brüt 146.500.000 TL'nin 8 Temmuz 2024 tarihinden itibaren ortaklara dağıtılması ve 2023 yılı net dönem kârından kalan kısmın olağanüstü yedek olarak Şirketimiz bünyesinde bırakılması için Yönetim Kurulumuz, Genel Kurul'a teklifte bulunulmasına karar vermiştir. Yönetim Kurulu'nun teklifi 14 Haziran 2024 tarihinde yapılan genel kurulda kabul edilmiştir. Kar dağıtımı 8 Temmuz 2024 tarihinden itibaren yapılarak tamamlanmıştır.

Riskler ve yönetim organının değerlendirilmesi

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

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

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

Yönetim Kurulu'nun 24.01.2024 tarihli kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. CEO, belirlenen risk limitlerine uyum da dahil olmak üzere bir risk yönetimi çerçevesi, politikaları ve süreçlerinin uygulanması yoluyla kurumsal risklerin etkin bir şekilde yönetilmesinden sorumludur ve tüm Risk Komitelerine davet edilir. Grup Risk Direktörü doğrudan Riskin Erken Saptanması Komitesine raporlama yapar ve yılda altı kez veya koşullar gerektirdiğinde Komiteye kurumsal bazda en üst düzey riskleri sunar.

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

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

STRATEJİK RİSKLER

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

OPERASYONEL VE TEKNOLOJİ RİSKLERİ

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

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

UYUM RİSKLERİ

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

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

MALİ RİSKLER

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

Şirketler Topluluğundaki Ana Şirket Olarak Ek Bilgiler

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

Gerçekleşmemiştir.

Topluluğa dâhil işletmelerin ana şirket sermayesindeki payları hakkında bilgiler:

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

Diğer Hususlar

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

Bulunmamaktadır.

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

Şirketin yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet alması:
Şirket, hizmet aldığı kuruluşları seçerken, ilgili sermaye piyasası düzenlemesine göre hareket etmekte ve olası çıkar çatışmalarını önlemek için gerekli tedbirleri almaktadır. Şirket ve hizmet aldığı kuruluşlar arasında, hizmet alma süresi boyunca veya sonrasında ortaya çıkan herhangi bir çıkar çatışması bulunmamaktadır.
2024 yılı Haziran ayında JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. derecelendirme çalışmasında; Şirketimizin;

- Uzun Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu **'A- (tr)'** seviyesinden **'A (tr)'** seviyesine revize edilmiş olup, 'Stabil' görünümü teyit edilmiştir.
- Kısa Vadeli Ulusal Kurum Kredi Rating Notu ise **'J2 (tr)'** seviyesinden, **'J1 (tr)'** seviyene revize edilmiş olup, 'Stabil' görünümü teyit edilmiştir.
- Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı Para ve Uzun Vadeli Uluslararası Yerel Para Kredi Notları **'BB'** olarak teyit edilmiş / görünüm ise **'Negatif'ten 'Stabil'e** revize edilmiştir.

Yönetim organının uygun gördüğü ilave bilgiler:
Bulunmamaktadır.

Bu rapor; 1 Ocak 2024 - 30 Eylül 2024 dönemine ait finansal bilgilerin Türk Ticaret Kanunu uyarınca düzenlenen mali tablolara dayanılarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim organı tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Erhan KURDOĞLU **Yönetim Kurulu Başkanı**	**Korhan KURDOĞLU** **Yönetim Kurulu Başkan Vekili**
Recep Caner DİKİCİ **Yönetim Kurulu Üyesi**	**Muhammed Furkan ÜNAL** **Yönetim Kurulu Üyesi**
Ayşe Ayşin IŞIKGECE **Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**	**Halil Doğan BOLAK** **Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi**