

	DOKUMAN ADI: SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ	
	Yayın Tarihi:03.12.2024	Revizyon Tarihi: 22.07.2025
	Sayfa No: 1/8	Revizyon No:01

TFI TAB GIDA YATIRIMLARI A.Ş. VE GRUP ŞİRKETLERİ SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ

	DOKUMAN ADI: SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ	
	Yayın Tarihi: 03.12.2024	Revizyon Tarihi: 22.07.2025
	Sayfa No: 2/8	Revizyon No: 01

1.0 AMAÇ

Bu prosedür, TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. ve Grup Şirketlerinin sürdürülebilirlik süreçlerini, ekonomik, çevresel ve sosyal boyutları dikkate alarak, uzun vadeli başarısını güvence altına almak üzere kapsamlı ve bütünlük bir sürdürülebilirlik stratejisi geliştirmek, uygulamak ve bu stratejinin etkinliğini düzenli olarak izlemek ve değerlendirmek amacıyla hazırlanmıştır. Prosedür, bu amaç doğrultusunda, sürdürülebilirlik kurulları ve çalışma gruplarının görevleri ile çalışma prensiplerini tanımlayarak, şirketin sürdürülebilirlik hedeflerine ulaşmasına rehberlik etmeyi hedefler.

2.0 KAPSAM

İşbu prosedür TFI TAB Gıda Yatırımları ve Grup Şirketlerinin tümünü kapsar.

3.0 TANIMLAR

TFI: TAB Gıda Yatırımları A.Ş.

Grup Şirketleri: TAB Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("TAB Gıda"), Fasdat Gıda Dağıtım Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Fasdat Gıda Dağıtım", "Fasdat Gıda"), Fasdat Sebze Doğrama Paketleme Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Fasdat Sebze"), Ata Sancak Acıpayam Tarım İşletmesi ("Ata Sancak"), Atakey Patates Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Atakey Patates Gıda", "Atakey"), Ekur Et Entegre Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Ekur Et Entegre", "Ekur Et") ve Ekmek Unlu Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Ekmek Unlu Gıda")

TFI Yönetim Kurulu: Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Vekili ve üyelerden oluşmaktadır. Yönetim Kurulu Başkan Vekili aynı zamanda TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. CEO'su olarak görev yapmaktadır. TFI Yönetim Kurulu, TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. ve Grup Şirketlerinin sürdürülebilirlik stratejilerini şekillendirmekten sorumludur. Çevresel, sosyal ve yönetim (ÇSY) faktörlerini gözeterek, kurumun uzun vadeli değer yaratma hedeflerine liderlik etmektedir. Süreçlerin onay mekanizması, TFI Yönetim Kurulu Başkanı ile Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve CEO tarafından yürütülmektedir.

TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu: TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. ve Grup Şirketlerinin sürdürülebilirlik stratejisinin çerçevesini belirlemek, performansı izlemek ve bu doğrultuda yönlendirme yapmak üzere oluşturulmuş stratejik bir organ olarak görev yapar. Kurul tarafından önerilen kararlar TFI Yönetim Kurulu'na ve Kurumsal Yönetim Komitesi'ne, Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu'nca raporlanır.

Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Kurulları: TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. bünyesindeki Grup Şirketlerinde her şirket özelinde sürdürülebilirlik stratejilerinin uygulanması ve TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu ile uyumlu çalışılması amacıyla oluşturulmuş operasyonel ve uygulama odaklı yapılardır. Her Grup Şirketi Sürdürülebilirlik Kurulunda, kararların etkin ve sağlıklı alınabilmesi ve onaylanabilmesi açısından ilgili teknik uzmanlığı olan yönetici yer alır.

Çalışma Grupları: TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu ve Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Kurulları tarafından belirlenen stratejik önceliklerin hayata geçirilmesinde rol oynayan alt yapılardır. Bu gruplar,

	DOKUMAN ADI: SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ	
	Yayın Tarihi: 03.12.2024	Revizyon Tarihi: 22.07.2025
	Sayfa No: 3/8	Revizyon No: 01

belirli konularda uzmanlaşarak, sürdürülebilirlik hedeflerine ulaşılmasını destekleyen uygulama odaklı ekiplerdir.

Tüm komite, kurul ve çalışma grubu üyeleri, uzmanlık ve yetkinlik seviyelerine göre belirlenir, ÇSY kapsamında Karbon Ayak İzi Yönetimi, İklim Riski Senaryoları ve Sürdürülebilirlik Finansmanı gibi kritik alanlarda bilgi ve becerilerinin sürekli geliştirilmesi sağlanır.

4.0 GÖREV VE SORUMLULUKLAR

4.1 TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu

- TFI Grubunun uzun vadeli sürdürülebilirlik vizyonunu ve stratejilerini belirler, düzenli olarak gözden geçirir ve gerekirse günceller.
- TFI Grubunun sürdürülebilirlik politikalarını, temel prosedürlerini ve iş süreçlerini Yönetim Kurulu onayına sunmadan önce belirler ve onaylar.
- Tüm Grup Şirketlerinin sürdürülebilirlik stratejileri ile grup düzeyinde uyumlu olmasını sağlar.
- Strateji ve hedefler doğrultusu yatırımlara karar verirken finansal etkilerinin yanı sıra karbon azaltımı, enerji verimliliği, döngüsel ekonomi gibi çevresel ve Adil çalışma koşulları, toplumsal fayda, çeşitlilik ve kapsayıcılık gibi sosyal etki boyutlarının dikkate alınmasını sağlar.
- Grup Şirketlerinin karşılaşılabileceği çevresel, sosyal ve yönetim (ÇSY/ESG) risk ve fırsatlarını değerlendirir ve grup düzeyinde ÇSY özelinde risk yönetimi politikaları önerir.
- TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu, başta ÇSY risk ve fırsatlarının saptanması olmak üzere yönetim süreçlerinin tamamında öncelikle Kurumsal Yönetim Komitesi'yle olmak üzere, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Denetim Komitesi ile entegre bir şekilde çalışır. ÇSY risk ve fırsatlarının şirket üzerindeki etkileri, azaltım durumları ve ilgili gelişmeler, Sürdürülebilirlik Kurulları tarafından periyodik olarak değerlendirilir. Bu değerlendirmelerin sonuçları ve potansiyel etkileri bir rapor halinde hazırlanarak, TFI Risk Departmanı ile paylaşılarak Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne sunulur, böylece stratejik aksiyonların zamanında alınması sağlanır.
- Grup Şirketlerinin yıllık hedeflerinin belirlenmesine destek olur ve Grup Şirketleri tarafından belirlenen yıllık hedeflerin gerçekleşme oranlarını ve sürdürülebilirlik performansını düzenli olarak izler ve değerlendirir.
- Grup düzeyinde kilit performans göstergelerini (KPG) belirler, performansı Kurumsal Yönetim Komitesi'ne sunulacak bir çerçevede izler.
- Düzenli olarak Kurumsal Yönetim Komitesi'ne sürdürülebilirlik stratejileri, performansı ve ilgili gelişmeler hakkında rapor sunar.

4.2 Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Kurulu

- Şirket düzeyinde sürdürülebilirlik stratejilerini, hedeflerini ve politikalarını düzenli olarak gözden geçirir, gerektiğinde TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu'na önerilerde bulunur.

	DOKUMAN ADI: SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ	
	Yayın Tarihi: 03.12.2024	Revizyon Tarihi: 22.07.2025
	Sayfa No: 4/8	Revizyon No: 01

- Şirketin faaliyet alanına uygun sürdürülebilirlik hedeflerini belirler, bu hedeflerin grup stratejileri ile uyumlu olmasını sağlar ve uygulamaya geçirir.
- Yerel regülasyonlar ve sektör dinamikleri doğrultusunda sürdürülebilirlik önceliklerini belirler ve bu öncelikleri şirket stratejilerine entegre eder.
- Sosyal, çevresel ve kurumsal yönetim konularında riskleri proaktif bir şekilde yönetir, risk ve fırsatları belirleyerek TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu'na bildirir.
- Sürdürülebilirlik ilkelerinin uygulanmasını sağlamak için önleyici ve iyileştirici tedbirler geliştirir.
- ÇSY süreçlerinin performansını etkin takip etmek ve gerektiğinde aksiyon alabilmek amacıyla aşağıdaki konuları içeren KPG verilerini yılda iki kez TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu'na düzenli olarak raporlar.

Çevresel KPG'ler

- Yıllık karbon emisyonu azaltımı (%)
- Enerji tasarrufu sağlayan projelerden elde edilen yıllık azalma (kWh)
- Yenilenebilir enerji kullanım oranı (%)
- Taşıma ve lojistik faaliyetlerinden kaynaklanan emisyonlar (CO₂e)
- Toplam atık miktarı (ton) ve geri dönüştürülen atık oranı (%).
- Tehlikeli atıkların güvenli bertaraf edilme oranı (%).
- Su geri kazanım oranı (%).
- Atık su arıtma oranı ve standartlara uygunluğu (%).
- Çevre dostu hammadde ve ambalaj kullanımı oranı (%).
- Doğal kaynak kullanımının azaltılmasına yönelik girişimler (örneğin, yeniden kullanım projeleri).

Sosyal KPG'ler

- İş kazası oranı
- Çalışan başına yıllık iş sağlığı& güvenliği eğitimi saatleri
- Çalışan memnuniyet anketi puanı (%)
- Çalışan devir oranı (%)
- Çalışan başına düşen yıllık toplam eğitim saatleri
- Toplumsal fayda projelerine ayrılan bütçe (₺/yıl)
- Yerel toplum ile iş birliği yapılan proje sayısı
- Tedarikçilerde sosyal sorumluluk standartlarına uyum oranı (%)
- Müşteri memnuniyeti anket puanı (%)
- Şikayetlerin çözüm süresi (gün)

Yönetişim KPG'ler

- Yıllık etik ihlallerinin sayısı
- Çalışan başına yıllık etik ve uyum konularında eğitim saatleri
- ÇSY performansını izlemek için kullanılan dijital sistemlerin kullanım oranı (%)

	DOKUMAN ADI: SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ	
	Yayın Tarihi: 03.12.2024	Revizyon Tarihi: 22.07.2025
	Sayfa No: 5/8	Revizyon No: 01

- Çalışanlar ve diğer paydaşlar arasında sürdürülebilirlik farkındalık faaliyetlerini düzenler.
- Sürdürülebilirlik konulu toplantılara katılım sağlar ve ilgili şirketi temsil eder.
- Çalışma gruplarını koordine eder.

4.3 Çalışma Grupları

- TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu ve Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Kurulları tarafından belirlenen sürdürülebilirlik stratejisi doğrultusunda tematik operasyonel faaliyetleri planlar ve uygular.
- Sürdürülebilirlik hedeflerini iş planlarına dönüştürerek, uygulama süreçlerini yapılandırır ve takip eder.
- Belirlenen hedefler için somut aksiyon planları oluşturur, kaynak ihtiyacını belirler ve uygulama sürecini detaylandırarak Sürdürülebilirlik Kurulları'na raporlar.
- İlgili sürdürülebilirlik alanlarında projeler geliştirir, uygular ve sonuçlarını raporlar.
- Operasyonel düzeyde yürütülen sürdürülebilirlik çalışmalarını izler, uygular ve gerekli durumlarda önleyici/iyileştirici aksiyonlar alır.
- Çalışma grubunun operasyonel kontrolüne giren sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin performans verilerini izler, analiz eder ve düzenli olarak Sürdürülebilirlik Kurulu'na raporlar.
- Çalışma grubunun operasyonel kontrolüne giren operasyonel faaliyetlerde karşılaşılan zorluklara yönelik çözüm önerileri geliştirir ve Sürdürülebilirlik Kurulu'na sunar.
- Çalışma Grupları toplantılarına düzenli katılım sağlar.
- Toplantılarda belirlenen konularda aksiyon alır.

5.0 UYGULAMA ve ÇALIŞMA ESASLARI

5.1 Toplantı Frekansı:

- Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Kurulları, yılda en az 1 kez toplanır. Toplantı çıktıları rapor haline getirilir, gerekli konular TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu'na sunulur.
- Çalışma Grupları yılda en az 4 kez (çeyrek bazlı toplantılar) toplanır. Toplantı sonuçları rapor haline getirilerek ilgili Grup Şirketinin Sürdürülebilirlik Kuruluna sunulur.
- Bahsi geçen toplantı frekansları bu periyotlarla sınırlı olmayıp, ihtiyaç durumuna göre arttırılabilir.
- Toplantılar yüz yüze veya çevrimiçi düzenlenebilir.

5.2 Kurul Yapıları:

- **TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu:** TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu; TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. ve Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Başkanı, TFI Sürdürülebilirlik Direktörü ve TFI Sürdürülebilirlik Müdür Yardımcısı'ndan oluşur.
- **Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Kurulu:** TFI TAB Gıda Yatırımları A.Ş. bünyesindeki Grup Şirketlerinde Çevre, Sosyal, Finansal ve Yönetişim konularını kapsayan faaliyetleri yöneten

	DOKUMAN ADI: SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ	
	Yayın Tarihi:03.12.2024	Revizyon Tarihi: 22.07.2025
	Sayfa No: 6/8	Revizyon No:01

departmanlardan oluşan üyelerin temsilcileri yer almaktadır. Kurul üyeleri genel sürdürülebilirlik konularında eğitim almış olmalıdır ve her kurulda ÇSY konusunda en az bir uzman yer almalıdır. Gerekirse bağımsız sürdürülebilirlik danışmanları veya iç eğitimlerle uzmanlık düzeyi artırılabilir. Bu kapsamda kurul; Sürdürülebilirlik, Finans, İnsan Kaynakları, Üretim, Operasyon, İş Sağlığı Güvenliği, Tedarik zinciri, Kalite ve Çevre, risk yönetimi gibi farklı uzmanlık alanlarına sahip temsilcilerinden oluşur. Her Grup Şirketinin kurulunda en az bir ilgili şirketi temsilen yönetici bulunur. Her grup şirketinin Sürdürülebilirlik Kurul Lideri, yıllık sürdürülebilirlik toplantısının sonuç ve kararlarını Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu koordinasyonunda Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanına sunarak, konuların ilgili Grup Şirketinin Yönetim Kuruluna taşınması sağlanır.

- **Çalışma Grupları:** Minimum olarak aşağıdaki konu başlıklarında ya da o yılın önemlilik analizi sonuçlarına göre belirlenen konularda, Grup Şirketlerinin ilgili sorumluluğa sahip departmanların temsilcilerinden oluşturulan alt gruplardır. Bu grupların üyeleri, aynı konu başlığında şirket içi sorumluluk taşıyan kişilerdir.

İlgili Konu başlıkları;

- **Çevresel:**
 - **Enerji Verimliliği:** Kullanılan enerji türleri, toplam enerji tüketimi ve yenilenebilir enerji kullanım metrikleri
 - **Karbon Ayak İzi:** Sera gazı emisyonları ve bu emisyonları azaltmaya yönelik yapılan çalışmalar
 - **Atık Yönetimi:** Atık üretimi, atık yönetim metrikleri, atıkların bertarafı çalışmaları ve döngüsel ekonomi uygulamaları
 - **Su Yönetimi:** Toplam su tüketimi, su verimliliği artırma çalışmaları
 - **Biyolojik Çeşitlilik ve Ekosistem Koruma:** Türlerin ve yaşam alanlarının korunmasına yönelik çalışmalar
- **Sosyal:**
 - **Çalışan Hakları ve İş Sağlığı Güvenliği:** Çalışan sayısı, Çalışma koşulları, İş sağlığı ve güvenliği verileri, ücret politikaları ve çalışan memnuniyeti
 - **Çeşitlilik ve kapsayıcılık:** İşyerinde cinsiyet, yaş, etnik köken gibi farklılıkları kapsayan çeşitlilik ve eşitlik politikaları, çalışmaları
 - **Toplumsal Katkı:** Toplumsal projeler ve bu konudaki yatırımlar, sosyal sorumluluk faaliyetleri, yerel topluluklarla ilişkiler ve insan haklarına saygı uygulamaları
 - **Müşteri İlişkileri:** Müşteri memnuniyetine yönelik çalışmalar ve geri bildirim mekanizmaları
- **Finansal:**
 - **Finansal Performans:** Gelir, kar marjları, yatırım geri dönüşleri ve sürdürülebilir yatırımlar.
 - **Tedarik Zinciri Yönetimi:** Etik tedarikçi yönetimi, şeffaflık ve sürdürülebilir kaynaklardan temin edilme oranları.
 - **Yatırımcı İlişkileri:** Yatırımcıların sürdürülebilirlik hedefleri ve performansı doğrultusunda bilgilendirilmesi
- **Yönetişim:**

	DOKUMAN ADI: SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ	
	Yayın Tarihi:03.12.2024	Revizyon Tarihi: 22.07.2025
	Sayfa No: 7/8	Revizyon No:01

- **Denetim ve Kontrol:** Sürdürülebilirlik uygulamalarının bağımsız denetçiler tarafından denetlenmesi ve raporlanması faaliyetleri. Ayrıca finansal raporlamanın doğruluğu, iç kontrol sistemlerinin etkinliğini ve yasal uyumun denetlenme faaliyetini de içerir.
- **Paydaşlarla İletişim:** Paydaşlar ile olan etkileşim ve sürdürülebilirlik hedeflerimize ulaşmak için onların beklentilerini ve ihtiyaç takibi.
- **Etik Davranış Kodu:** Şirketin iş yapış biçimindeki etik kurallar, yolsuzlukla mücadele, rüşvet karşıtı politikalar ve etik davranış kuralları ve çalışanlar için bir etik davranış kuralların oluşturulması ve uygulanmaya alınması.
- **Risk Yönetimi ve Şeffaflık:** Şirketin sürdürülebilirlik risklerini yönetme metodolojisi, şeffaflığı sağlama ve stratejik, operasyonel, finansal, hukuki gibi şirketin varlığını tehlikeye atabilecek risklerin erken teşhisi, değerlendirilmesi ve yönetilmesi. Tüm komitelerin bulguları ve raporları, entegre bir risk yönetim sistemiyle toplanarak risklerin bütüncül bir çerçevede değerlendirilmesi.

5.3. Gündem ve Karar Alma

- TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu'nun organizasyonu, TFI Sürdürülebilirlik Birimi tarafından yürütülür. Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Kurullarının organizasyonundan ilgili şirketin sürdürülebilirlik temsilcisi, çalışma gruplarının organizasyonundan ise her çalışma grubunda seçilen temsilci sorumludur.
- Gündem, toplantıdan en az 5 iş günü önce, organizasyondan sorumlu kişiler tarafından kurul üyelerine iletilir. Bu kural kurullar için geçerli olup, çalışma grupları bu süreyi kendi işleyişine göre belirleyebilir.
- Kararlar oy çokluğu ile alınır; eşitlik durumunda başkanın/liderin/sorumlunun oyu belirleyici olur.
- Grup Şirketlerinin Sürdürülebilirlik Kurullarının yıllık periyodik toplantılarına, TFI Sürdürülebilirlik Birimi de katılır.
- Alınan kararlar, koordinasyondan sorumlu kişiler tarafından kaydedilir ve takibi yapılır.

6.0 YÜRÜRLÜK

Bu prosedür, TFI TAB Gıda Yatırımları Yönetim Kurulu tarafından onaylandıktan sonra yürürlüğe girer. Bu prosedür çerçevesinde oluşturulan politika ve diğer dokümanlar TFI TAB Gıda Yatırımları ve Grup Şirketleri web sitelerinde yayımlanır.

Prosedürün uygulanmasından TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu sorumludur.

Gerekli revizyonlar yılda bir kez gözden geçirilerek yapılır.

7.0 Ekler

- Sürdürülebilirlik Politikası
- İnsan Kaynakları Politikası
- Kurumsal Sosyal Sorumluluk Politikası
- Global Yolsuzlukla Mücadele Politikası

	DOKUMAN ADI: SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK YÖNETİMİ PROSEDÜRÜ	
	Yayın Tarihi: 03.12.2024	Revizyon Tarihi: 22.07.2025
	Sayfa No: 8/8	Revizyon No: 01

- Etik ve İhbar politikası
- Etik Davranış Kuralları
- İlgili Politika ve Rehberler

EK – 1: Kurul ve Çalışma Grubu Yapılarının Detayları

TFI Sürdürülebilirlik Koordinasyon Kurulu Üyeleri:

- TFI TAB Gıda Grup Şirketleri Sürdürülebilirlik Başkanı
- TFI Sürdürülebilirlik Direktörü
- TFI Sürdürülebilirlik Müdür Yardımcısı

TAB Gıda Sürdürülebilirlik Kurulu:

Aşağıdaki bölüm yöneticilerinden oluşur.

- TAB Gıda Finans Departmanı
- TAB Gıda Operasyon Departmanı
- TAB Gıda Kalite Güvence ve Ürün Geliştirme Departmanı
- TAB Gıda İnsan Kaynakları Departmanı
- TAB Gıda Pazarlama Departmanı
- TAB Gıda Yatırımcı İlişkileri Departmanı
- TAB Gıda Kurumsal İletişim
- TFI Sürdürülebilirlik Departmanı
- TFI İç Kontrol, Uyum ve Risk Yönetimi Departmanı
- Fasdat Tedarik Zinciri Yönetimi Temsilcisi

Atakey Sürdürülebilirlik Kurulu:

CEO / Üst Yönetim Temsilcisi tarafından yönetilir ve aşağıdaki bölüm yöneticilerinden oluşur.

- Atakey Finans Departmanı
- Atakey Fabrika Yönetimi
- Atakey Ziraat Direktörlüğü
- Atakey Kalite Departmanı
- Atakey İnsan Kaynakları Departmanı
- Atakey Müşteri İlişkileri/Pazarlama Departmanı
- Atakey Yatırımcı İlişkileri Departmanı
- TFI Sürdürülebilirlik Departmanı
- TFI İç Kontrol, Uyum ve Risk Yönetimi Departmanı
- Fasdat Tedarik zinciri Yönetimi Temsilcisi