FRİGO-PAK GIDA MADDELERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2026-30.09.2026 HESAP DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

Raporun Dönemi **:** 01.01.2026 – 30.09.2026

Ortaklığın Ünvanı **:** Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Ortaklığın Vergi Numarası **:** 3880051283

Ortaklığın Ticaret Sicil Numarası **:** 200641

Ortaklığın Merkezi **:** Ortaklığın merkezi İstanbul'dadır.

Ortaklığın Şubesi/Fabrikası **:**Ortaklığın mülkü kendisine ait, Bursa/İnegöl Organize Sanayi Bölgesi'nde 1adet fabrikası bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu ve Görev Süreleri * :

		Seçildikleri Tarih
Başkan	Merko Gıda San. ve Tic. A.Ş. Tüzel Temsilcisi Alistair Baran Blake	25.06.2024-*
Başkan Yardımcısı	AG Girişim Holding A.Ş. Tüzel Temsilcisi İsmail Aksaç	25.06.2024-*
Üye	Hüsnü Hakan Güner	25.06.2024-*
Üye	Göksenin Yaşar	15.08.2025-*
Bağımsız Üye	Hüseyin Günhan Kayır	25.06.2024-*
Bağımsız Üye	Merve Uçar	25.06.2024-*

Yetki Sınırları : Yönetim Kurulunun yetki sınırları Şirket Ana sözleşmesi ve Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri çerçevesinde tespit edilmiştir.

*25.06.2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda seçilen Yönetim Kurulu Üyeleri 25.06.2027 tarihine kadar 3 yıllığına göreve getirilmişlerdir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Aldığı Görevler:

Alistair Baran BLAKE	Şirketimizdeki Yönetim Kurulu Başkanlığının yanında Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Ve Merko Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Müdürlüğü Görevlerini yürütmektedir.
İsmail AKSAÇ	Şirketimizdeki Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği yanında Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyeliği ve AG Girişim Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmektedir.
Hüsnü Hakan GÜNER	Şirketimizdeki Yönetim Kurulu Üyeliği yanında Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Genel Müdür Yardımcısı
Göksenin YAŞAR	AG Girişim Holding A.Ş ve Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş'de mali işler denetim ve danışmanlık ile kurumsal finansman Uzmanı olarak danışmanlık vermektedir.
Merve UÇAR	Şirketimizdeki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği dışında TRC Grup bünyesinde avukatlık yapmaktadır. Güven Hukuk Bürosu kurucu ortakları arasındadır.
Hüseyin Günhan KAYIR	Şirketimizdeki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği dışında başka bir görevi yoktur

FRİGO-PAK GIDA MADDELERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2026-30.09.2026 HESAP DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri :

Alistair Baran BLAKE – Yönetim Kurulu Başkanı Merko Gıda San.ve Tic. A.Ş. Temsilcisi / Genel Müdür

2004 senesinde İngiltere'nin Reading Üniversitesi'nden Gıda Mühendisi olarak mezun olan Alistair Baran Blake, üniversite öncesinde donmuş bezelye üretim tesislerinde gıda sektöründe iş hayatına başlamıştır. Üniversiteye devam ederken 6 ay gıda endüstri için proje danışmanlığı ve 6 ay da global bir gıda şirketi olan Kerry Foods'da görev yapmıştır. Üniversite sonrasında Avustralya'da bir domates üreticisinde tecrübe kazanan Sn. Blake 2005'den günümüzü kapsayan zaman dilimi içerisinde Merko Gıda San. ve Tic. A.Ş.'de üretim direktörlüğü ve yönetim kurulu üyeliği görevlerini üstlenmiş, 2015'den itibaren de Yönetim Kurulu Başkanlığı yapmaktadır. Şirketimizde yaşanan ortaklık değişimi sonrasında 12 Nisan 2021 tarihinden itibaren de Frigo-Pak A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı / Genel Müdürlük görevlerini yürütmektedir. Sn. Blake aynı zamanda SALKONDER (Türkiye Salçacılar ve Konserveciler Derneği) yönetim kurulu üyesidir.

İsmail AKSAÇ – Yönetim Kurulu Başkan Vekili / Genel Müdür Yardımcısı

20.07.1976 tarihinde İstanbul'da doğan İsmail Aksaç Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi'nden ve Adalet Yüksek Okulu'ndan mezundur. 1993-1996 yılları arasında kesintisiz olarak menkul değer şirketlerinde çeşitli görevlerde çalışmıştır. Ağustos 1996-Şubat 1998 döneminde uzun dönem askerlik yapmıştır. 1998-2012 yılları arasında kesintisiz İnfo grubunun menkul değerler şirketlerinde çeşitli görevlerde yöneticilik yapmıştır. 2012-2020 yılları arasında ise halka açık olan ve olmayan şirketlerde yöneticilik yapmıştır. İsmail Aksaç 01.09.2020 tarihinden itibaren Merko Gıda San. ve Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu üyeliği yapmaktadır. AG Girişim Holding A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanlığı görevini yürütmektedir. Sermaye piyasası düzey 3 ve türev araçlar lisanslarına sahiptir. Şirketimizde yaşanan ortaklık değişimi sonrasında 12 Nisan 2021 tarihinden itibaren de Frigo-Pak A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekilliği / Genel Müdür Yardımcılığı görevlerini yürütmektedir.

Hüsnü Hakan GÜNER – Yönetim Kurulu Üyesi / Mali İşler Müdürü

21.04.1966 tarihinde İstanbul'da doğan Hüsnü Hakan Güner 1987 yılında İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesinden mezundur. 1987-1988 yıllarında Mert Gümrükleme Ltd. ve Fast Uluslararası Taşımacılık A.Ş.'de iş hayatına muhasebe departmanında başlamıştır. Ardından askerlik görevini ifa ederek, 1990 yılında Frigo-Pak Gıda Mad. San. ve Tic. A.Ş.'de genel muhasebe ve maliyet muhasebesi departmanında göreve başlamıştır. 1990-2020 yıları arasında genel muhasebe ve maliyet muhasebesi departmanlarında görev yapan Sn. Güner 2000-2005 yılları arasında muhasebe ve finans şefi olarak göreve devam etmiştir. 2005-2010 yılları arasında muhasebe müdürü olarak görevine devam eden Sn. Güner 2010-2013 yılarında Mali İşler Müdürlüğü görevine getirilmiştir. 2013 yılında yönetim kuruluna girerek 2021 yılına kadar kesintisiz olarak hem Yönetim Kurulu Başkan vekilliği hem de Mali İşler Müdürlüğü görevlerini yürütmüştür. 1990 yılında göreve başladığı Frigo-Pak A.Ş'de tam 31 yıl görev yapan Sn. Güner, 12 Nisan 2021 tarihinden itibaren de görevine Yönetim Kurulu Üyesi ve Mali İşler Müdürü olarak devam etmektedir. 01 Ağustos 2021 tarihi itibariyle Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde Genel Müdür Yardımcılığı görevini de yürütmekte olan Sn. Güner aynı zamanda SMMM'dir.

Göksnin YAŞAR- Yönetim Kurulu Üyesi

İzmir Demokrasi Üniversitesi Muhasebe ve Finans yüksek lisans derecesi ile Anadolu Üniversitesi ve Celal Bayar Üniversitesi'nden işletme ve ekonomi alanlarında lisans

derecelerine sahiptir. Kariyerine GCM Menkul Değerler'de başlayan Yaşar, Egeplast A.Ş.'de muhasebe deneyimi edinmiş, Mazhar Zorlu Holding'de yatırımcı ilişkileri ve üst düzey yönetici asistanlığı görevlerinde bulunarak kurumsal yönetim, finansal raporlama ve sermaye piyasaları alanında derinleşmiştir. Hâlihazırda AG Girişim Holding, Merko Gıda ve Frigo-Pak Gıda'da mali işler denetim ve danışmanlık ile kurumsal finansman süreçlerini yürütmekte, ayrıca 2025 yılı Ağustos ayı itibarıyla Frigo-Pak Gıda'da Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır. GAAP, IFRS, mali analiz, kurumsal yönetim ve yönetişim konularında uzmanlığa sahip olup, aynı zamanda Sermaye Piyasası İleri Düzey Lisansı, Türev Araçlar Lisansı ve Kurumsal Derecelendirme Lisansı ile Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik ruhsatı sahibidir. Akademik çalışmaları finansal tablolar, davranışsal finans, halka arz performansları, kurumsal yönetim ve yönetişim alanlarını kapsamakta olup, analitik düşünme yeteneği ve stratejik vizyonuyla şirketlerin finansal sürdürülebilirliğine ve kurumsal değer yaratma süreçlerine katkı sağlamaktadır.

Hüseyin Günhan KAYIR – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

19.04.1957 tarihinde İstanbul'da doğan Hüseyin Günhan Kayır 1983 yılında Boğaziçi Üniversitesi İdari Bilimler Fakültesi İşletme Bölümü mezundur. 1986-1990 yıllarında Esbank İstanbul Fon Yönetiminde uzmanlık yapan Sn. Kayır 1990-1991 yıllarında Emlak Bankası İstanbul Fon Yönetiminde Dealer olarak

görev yapmıştır. 1991-1995 yılları arasında Bank of Bahrain & Kuwait İstanbul Fon Yönetiminde Müdürlük görevini icra etmiş, 1995-2001 yılları arasında Park Yatırım Bankası İstanbul Fon Yönetiminde Hazine Müdürlüğü görevini icra etmiştir. Son olarak da 2003-2012 yıllarında İnfo A Tipi ve B Tipi Yatırım Ortaklıkları' nda Genel Müdürlük görevini üstlenmiştir. Kendisi şu an emeklidir.

Merve UÇAR – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Merve Uçar 2017 yılında Okan Üniversitesi Hukuk Fakültesi mezundur. 2017 yılında Aydın Avukatlık ve Hukuki Danışmanlık Bürosunda Stajyer avukat olarak mesleğine başlamıştır. Güven Hukuk Bürosu kurucu ortakları arasındadır. Ayrıca TRC Grup bünyesinde Avukatlık görevini sürdürmektedir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Üyelik Beyanları

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimiz Merve UÇAR ve Hüseyin Günhan KAYIR ilgili mevzuat ve Esas Sözleşme çerçevesinde bağımsız olduklarına ilişkin aşağıda örneği bulunan beyanı atanmaları esnasında, yönetim kurulumuza vermişlerdir.

BAĞIMSIZLIK BEYANI
Frigo-Pak Gıda Maddeleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.(Şirket) , mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;
a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımları arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahiplik bulunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olduğunu
b) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
c) Bağlı olduğum mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,
ç) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş olduğumu,

d) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
e) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabilecek olduğumu,
f) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,
g) Son 10 yıl içinde yönetim kurulu üyesi sıfatıyla aldığı karara ilişkin olarak Kurulca yapılan inceleme sonucunda Kurul Karar Organınca ilgili kişi hakkında adli ve idari yaptırım uygulanmamış olması,
ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
Beyan ederim

Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler:

Yönetim Kurulu içinde Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Yönetim kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulamadığından bu komitelerin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir

KOMİTELER
Kurumsal Yönetim Komitesi:
Komite Başkanı: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Merve UÇAR
Üye: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hüseyin Günhan KAYIR
Üye: Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Özcan CAN.
Komite ayrıca Ücret ve Aday Gösterme Komitelerinin görevlerini de yerine getirecektir.

Amaç: Kurumsal Yönetim Komitemizin amacı: Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak. Yatırımcı ilişkileri ve kamuyu aydınlatma konularında çalışmalar yapmak suretiyle Yönetim Kurulu'na destek vermek ve yardımcı olmak, Şirket performansını artırıcı yönetim uygulamalarının hayata geçirilmek, Şirketin oluşturduğu veya oluşturacağı sistem ve süreçlerin gözden geçirmek ve değerlendirilmesi konularında Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmak. Yapılanma nedeniyle oluşturulmamış olan "Ücret Komitesi" ve "Aday Gösterme Komitesi" nin faaliyetlerini yerine getirmek

- Yönetim kuruluna uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak,

- Yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini yönetim kuruluna sunmak,

- Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirmesi ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak,

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemleri uygulamak ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak

Yetki ve Kapsam: Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur ve yetkilendirilir. Komite kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder, Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur ve gereken durumlarda rapor hazırlayarak Yönetim Kuruluna görüşünü sunar. Komitenin görev ve sorumlulukları, Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunu uyarınca sahip olduğu sorumlulukları ortadan kaldırmaz. Komite, kendi yetki ve sorumlulukları dahilinde hareket eder ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na aittir.

Yapısı ve Organizasyonu: Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve yönetim kuruluna öneriler sunmak üzere kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi'nin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşur. İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev alamaz.

Denetimden Sorumlu Komite:
Komite Başkanı: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Merve UÇAR
Üye: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hüseyin Günhan KAYIR

Amaç: Denetimden Sorumlu Komitemizin amacı: Şirketimizin finansal ve operasyonel faaliyetlerini daha sağlıklı bir şekilde gözetilmesini temin etmek amacıyla görev yapmaktadır. Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan komitenin amacı Şirketin muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin denetimi ile kamuya açıklanmasının ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini sağlamaktır.

Yapısı ve Organizasyonu: Denetimden sorumlu komite en az 2 üyeden oluşur. Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Genel müdür veya icra komitesi üyesi gibi doğrudan icra fonksiyonu üstlenmeyen ve yönetim konularında murahhaslık sıfatı taşımayan yönetim kurulu üyelerinden oluşur. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.

Görev ve Sorumluluklar: Komitenin görev ve sorumluluklarının bazıları aşağıdaki gibidir.

- Ortaklığın hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulunun onayına sunulur.

- Denetimden sorumlu komite, bağımsız dış denetim kuruluşunun bağımsızlığını ve denetçilerin performansını değerlendirir

- Ortaklığın muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak ortaklığa ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, ortaklık çalışanlarının, ortaklığın muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir.

- Denetimden sorumlu komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak ortaklığın sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi:
Komite Başkanı: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hüseyin Günhan KAYIR
Üye: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Merve UÇAR

Toplantı ve Raporlama: Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki ayda bir olmak üzere yılda en az 6 kez toplanır. Komite, üye sayısının yarıdan bir fazlasının katılımı ile toplanır, çoğunluğu ile karar alır. Komite yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar.

Amaç: Riskin Erken Saptanması Komitemizin faaliyetlerinde: Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, şirketin finansal tablolarındaki mali oranlar, iş yapılan firmalar ve müşteriler ile ilgili kredi risk yapısı, konjonktürel olarak faiz, kur, enflasyon gibi durumlara değinilmektedir. Komite, risk yönetim sistemlerini gözden geçirmektedir.

İlgili dönem içerisinde 6 adet karar alıp yönetim kuruluna çalışmalarını sunmuştur.

Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi,, şirketin finansal tablolarındaki mali

oranlar, iş yapılan firmalar ve müşteriler ile ilgili kredi risk yapısı, konjonktürel olarak faiz, kur, enflasyon gibi durumlara değerlendirmelerini yönetim kuruluna sunmuştur.

Bağımsız Denetçi ve Görev Süreleri* :Hem Türk Ticaret Kanunu hem de Sermaye Piyasası Kanunu düzenlemeleri çerçevesinde 2026 yılı finansal raporlarının denetlenmesi ile bu kanunlardaki ilgili düzenlemeler kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere Şirket denetim komitesi tarafından tercih edilecek bir Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. ile sözleşme imzalanacaktır. Rapor dönemi içerisinde henüz bir sözleşme imzalanmamıştır.

Şirketin Temsil ve İlzamı : Şirketi borç ve taahhüt altına sokacak tüm işlemler, özellikli işlemler de dahil olmak üzere Yönetim Kurulu üyesi iki kişinin müşterek imzası ile gerçekleştirilmektedir. Şirketi temsil ve ilzama yetkili kişiler ile imza sorumlulukları hakkında alınan şirket yönetim kurulu kararı 11.07.2024 tarih 11120 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde ilan edilmiştir.

Yönetim Kurulu Toplantıları: Şirketimiz Yönetim Kurulu 01.01.2026-30.09.2026 döneminde 26 adet karar almış ve kararlar mevcudun oy birliğiyle gerçekleştirilmiştir.

Sermaye Hareketleri, Ortak Yapısı :
30.09.2026 itibariyle Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 5.000.000.000.-TL ve çıkarılmış sermayesi 850.000.000.-TL'dir.

Şirketimizin 30.09.2026 tarihi itibariyle 850.000.000.- TL. sermayesinin %3'ünden fazlasına sahip ortaklarımız:

Ünvan	Pay Tutarı	Pay Oranı%
AG Girişim Holding A.Ş.	127.565.698,05	15,01
Merrill Lynch Internatıonal	31.957.960,72	3,76
Mahdı Charkhı	29.146.311,62	3,43
Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş	27.663.538,12	3,25
Diğer	633.666.491,49	74,55
Toplam	**850.000.000,00**	**100,00**

İştirakler ve Bağlı Ortaklıklar :

Ünvanı	Faaliyet Konusu	30.09.2026 İştirak Tutarı		31.12.2025 İştirak Tutarı	
Bağlı Ortaklık		**TL**	**%**	**TL**	**%**
Frigopak Tarım Ürünleri Pazarlama Sanayi ve Ticaret A.Ş	Dondurulmuş ve Konserve Edilmiş Meyve Sebze ve Meyve Suyu İhracatı	49.960	99,92	49.960	99,92
Renovation Tohum Teknolojileri A.Ş.	Tohum Teknolojileri	3.500.000	100	-	-

Sektörü Etkileyen Ana Faktörler:

Konserve meyve sektörünü etkileyen temel etkenler **tarımsal hammadde tedariki, üretim teknolojileri, ambalaj maliyetleri, gıda güvenliği standartları ve değişen tüketici eğilimleridir.** Tarıma dayalı bir sanayi dalı olan bu sektör, tarladan sofraya kadar uzanan tedarik zincirindeki her değişimden doğrudan etkilenir.
Konserve meyve sektörünün büyümesini, karlılığını ve pazar yapısını şekillendiren başlıca faktörler şunlardır:

1. Tarımsal Hammadde ve İklim Şartları
Konserve sanayisinin temeli, zamanında ve kaliteli meyve tedarikine dayanır.
İklim Değişikliği: Kuraklık, erken don veya aşırı yağışlar meyve rekoltesini ve kalitesini doğrudan düşürür.
Mevsimsellik: Meyvelerin hasat döneminin kısa olması, fabrikaların belirli aylarda tam kapasite çalışmasını zorunlu kılar.
Hammadde Kalitesi: Konserveye uygun (sertlik, renk ve şeker oranı dengeli) çeşitlerin üretilmesi kritik önem taşır.

2. Gıda Güvenliği ve Kalite Standartları
Meyve konservelerinde mikrobiyolojik ve kimyasal risklerin yönetimi pazar kalıcılığını belirler.
Sterilizasyon ve Pastörizasyon: Yetersiz ısıl işlem mikrobiyal bozulmalara (fermantasyon, bombaj) yol açar.
Clostridium Botulinum Riski: Gıda güvenliği standartlarına tam uyum, ölümcül zehirlenme risklerini önlemek için zorunludur.
Uluslararası Sertifikalar: İhracat yapabilmek için BRCGS veya IFS Food gibi küresel standartların karşılanması gerekir.

3. Girdi Maliyetleri ve Ambalaj Sektörü
Üretim maliyetlerinin büyük kısmı ham maddeden ziyade yardımcı malzemelerden oluşur.
Ambalaj Çeşitliliği: Teneke kutu, cam kavanoz ve esnek kilitli poşet (pouch) maliyetleri sektörü doğrudan etkiler.
Şeker ve Şurup Maliyeti: Meyve konservelerinde koruyucu ve tatlandırıcı olarak kullanılan şeker şurubu fiyatları maliyet dengesini değiştirir.
Enerji ve Lojistik: Fabrikalardaki yüksek ısıl işlemler için harcanan enerji ve soğuk/sıcak zincir nakliye giderleri kar marjını etkiler.

4. Tüketici Alışkanlıkları ve Pazardaki Trendler
Modern yaşam tarzı konserve meyveye olan talebi şekillendirmektedir.
Pratiklik Arayışı: Soyma ve doğrama zahmeti olmayan, tüketime hazır gıdalara yönelim sektörü büyütmektedir.
Sağlık Bilinci: Şekerli şurup içeren geleneksel konserveler yerine, "kendi suyunda" (doğal meyve sulu) veya "şekersiz" alternatiflere talep artmaktadır.
Alternatif Teknolojiler: Dondurulmuş gıda sektörü ve kurutulmuş meyveler, konserve meyve pazarının en büyük rakipleridir.

5. Makroekonomik Faktörler ve İhracat Potansiyeli

Türkiye gibi üretici ülkeler için küresel ticaret dengeleri yön vericidir.

Döviz Kurları: Ambalaj malzemesi ve lojistik giderleri dövize endeksli olduğundan, kur dalgalanmaları iç pazar fiyatlarını sarsar.

İhracat Pazarları: Özellikle Avrupa ve Orta Doğu pazarlarındaki gümrük vergileri ve kota uygulamaları üreticilerin rekabet gücünü belirler.

Türkiye'nin meyve dış ticaretinin büyüklüğünü etkileyen temel faktörlerin Türkiye ve ticaret ortağı ülkenin milli gelirleri (GSYİH) ve aralarındaki mesafe olduğunu görülmektedir. Türkiye ve ticaret ortağı ülkenin GSYİH'sindeki artış, meyve ticaret hacmini artırmaktadır. Buna karşın, Türkiye ile ticaret ortağı ülke arasındaki mesafe arttıkça meyve ticaret hacminin azaldığı belirlenmiştir. Türkiye'nin nüfusu, partner ülke ile deniz bağlantısının olması ve sınır komşuluğu değişkenlerinin meyve ticaretini istatistiksel olarak anlamlı bir şekilde etkilemediği sonucuna varılmıştır. Meyve dış ticaretini etkileyen faktörlerin anlaşılması, sektörün rekabet gücünün artırılmasına, meyve ticaretinde daha etkili politikaların ve pazarlama stratejilerinin geliştirilmesine ve meyve üreticilerinin uluslararası pazarlarda daha başarılı olmasına yardımcı olacaktır.

Zirai don, bitkisel üretimi olumsuz etkileyen en önemli doğal afetlerden biridir. Özellikle ilkbahar geç donları, meyve ağaçlarının çiçek dönemine rastlayarak ciddi rekolte kayıplarına yol açmaktadır. Son yıllarda iklim krizi nedeniyle hava olaylarının düzeni bozulmuş; geçmişte 50-100 yılda bir görülen ekstrem donlar artık birkaç yılda bir, hatta aynı yıl içinde bile tekrarlayabilmektedir. Bu değişken iklim koşulları, Türkiye tarımını sık sık hazırlıksız yakalayarak üreticileri zor durumda bırakmaktadır.

2026 yılının ilk aylarında İzmir genelinde metrekareye düşen yağış miktarı, normal değerlerin ve bir önceki yılın toplamının üzerine çıkarak tarım alanlarında hem fiziksel hem de biyolojik zararlara neden olmuştur.

2026 yılında yağışın İzmir tarımına verdiği temel zararlar şunlardır:

1. Su Baskınları ve Fiziksel Zararlar Ekili Alanların Sular Altında Kalması: Özellikle Torbalı (Pamukyazı, Subaşı, Atalan mahalleleri) ve Ödemiş (Balabanlı çevresi) ilçelerinde şiddetli sağanaklar nedeniyle tarım arazileri, meyve bahçeleri ve seralar su altında kalmıştır.

2. Altyapı ve Ulaşım Sorunları: Ödemiş-Tire kara yolu gibi kritik güzergahlarda oluşan su baskınları, tarımsal lojistiği ve üreticilerin tarlalarına erişimini engellemiştir.

3. Toprak Erozyonu: Eğimli arazilerde aşırı yağışlar nedeniyle toprak kaybı ve erozyon meydana gelmiştir.

4. İklimsel Uç Değerlerin Etkisi Dengesiz Yağış Rejimi: Üreticiler bir yandan geçmiş yılların kuraklığıyla mücadele ederken, 2026'daki ani ve aşırı yağışlar nedeniyle "iki yönlü baskı" altına girmiştir.

5. Don ve Buzlanma: Ocak ayı başında yağışlı havaya eşlik eden düşük sıcaklıklar, açıkta yetiştirilen ürünler için don riski oluşturmuştur. Hasar tespit çalışmaları Mayıs 2026 itibarıyla Tarım ve Orman Bakanlığı ve TARSİM ekipleri tarafından sürdürülmektedir.

İşletmenin Finansal Kaynakları ve Risk Yönetim Politikaları:

Şirketimiz genelde yatırımlar için ya uzun vadeli kredi ya da finansal kiralama (leasing) veya sermaye artımı yolunu seçmektedir. Prensip olarak, ihtiyaç olduğu takdirde kısa vadeli stok finansmanı için de bankalardan kısa vadeli ihracat kredilerini tercih etmektedir. Risk yönetim politikamız genelde satmış

olduğumuz malların satıldığı döviz cinsinden opsiyon kullanarak gerek Türk Lirasına karşı döviz gerekse de çapraz kur risklerinden korunmaktır. Bu bağlamda yine ihtiyaç halinde şirketimiz Eximbank ve finans kuruluşları kanalıyla döviz opsiyonu satın alarak belirlemiş olduğu karlılığı sabitleme çalışmalarını yapabilmektedir.

İşletmenin Gelişimi Hakkında Yapılan Öngörüler:
Şirketimiz, dünyanın en tanınmış markalarına 42 yıldır tedarikçi olarak hizmet vermektedir. Müşterilerle uzun yıllardır karşılıklı güven ortamı içerisinde çok yakın ilişkiler içerisinde olmuş ve faaliyetlerini bu şekilde devam ettirmiş ve geliştirmiştir. Gelecekte de ilişkilerini aynı seviyede devam edeceğine inanmaktadır.

Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu:
SPK'nın 10.12.2004 tarih ve 48/1588 sayılı kararı gereğince, BİST'de işlem gören şirketlerin, Faaliyet Raporlarında ve İnternet Sitelerinde Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumla ilgili Beyan ve Uyum Raporlarına yer vermeleri uygun görülmüş ve bu çerçevede ,"Kurumsal Yönetim İlkeleri Beyanı ve Uyum Raporları", şirket internet sitesinde ve faaliyet raporları içinde yayımlanmaktadır.

Şirketimiz; pay sahiplerinin hakları, kamunun aydınlatılması ve şeffaflığın sağlanması ile menfaat sahipleri ve Yönetim Kurulu'nu ilgilendiren karar ve işlemlerde, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun çalışmaların hayata geçirilmesini ve bunu pay sahipleri ile beraber gerçekleştirmeyi hedeflemektedir. Bu doğrultuda , tüm pay sahiplerinin eşitliği, bilgilendirme sorumluluğu ve kurumsal yönetim prensiplerine bağlı olarak, söz konusu ilkelerin uygulamaya geçirilmesi ve yürütülmesi şirketimizin temel gayeleri arasında yer almaktadır. Şirketimizce sürdürülen çalışmalar bu ilkelerin sorumluluğu çerçevesinde tatbik ve takip edilmektedir.

Yapılan Araştırma Geliştirme Faaliyetleri:
Araştırma ve geliştirme faaliyetlerimiz devamlı olarak yapılmaktadır. Bu çalışmalar gerek mevcut ürünlerin kalite ve üretim verimliliğini arttırıcı ve gerekse de yeni ürünler geliştirme şeklinde olmaktadır. Ayrıca genelde yapmış olduğumuz yurtdışı satışların çoğu müşteri markasıyla üretilen "özel markalı" (private label) ürünler olduğu için bu konuda ürün reçeteleri ve üretim prosedürleri müşteriler tarafından verilmekte ve şirketimiz de bu yolla bedelsiz know how ve teknoloji transferi sağlamaktadır.

Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri:

*Şirketimiz Esas Sözleşmesinin 6 'ncı maddesinin tadili için yapılan başvurumuza Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 23.01.2026 tarihli kararı ile uygun görüş verilmiştir.

Şirketimizin 1.000.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 147.102.475 TL olan çıkarılmış sermayesi mevcut ortakların rüçhan haklarının kullandırılarak 147.102.475 TL (%100 oranında) artırılarak 294.204.950 TL'ye çıkartılması ile ilgili olarak ihraç edilen 147.102.475 TL nominal değerli pay için rüçhan hakları 28.01.2026 – 11.02.2026 tarihleri arasında 15 gün süreyle kullanılmış olup, rüçhan haklarının kullanılmasının ardından kalan 139.448,464 TL nominal değerli payların 13 – 16 Şubat 2026 tarihleri arasında 2 iş günü süre ile Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da satışı neticesinde, Birincil Piyasa'da halka arz işlemleri kapsamında payların satışı 13.02.2026 tarihi itibarıyla tamamlanmıştır.

*Şirketimizin 1.000.000.000 (Birmilyar) Türk Lirası olan mevcut Kayıtlı Sermaye Tavanı'nın 5.000.000.000 (Birmilyar) Türk Lirasına arttırılması ve Şirket Esas Sözleşmesinin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6. Maddesi 2025 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında kabul edilerek, Olağan Genel Kurul 11.06.2026 tarihinde Ticaret Sicilde tescil edilmiştir.

* Sermaye Piyasası Kurulunun 07.05.2026 tarih ve 29/846 sayılı toplantısında, Şirketimizin 1.000.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 294.204.950 TL olan çıkarılmış sermayesinin; 166.515.830 TL'si Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları hesabından, 42.000.000 TL'si paylara ilişkin primler (yasal kayıtlarda

hisse senedi ihraç primi) hesabından, 347.279.220 TL'si olağanüstü yedekler hesabından karşılanmak suretiyle 850.000.000 TL'ye %188,91 oranında artırılması nedeniyle ihraç edeceği toplam 555.795.050 TL nominal değerli paylara ilişkin ihraç belgesi Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylanmıştır. Sermaye artırımımız 13.05.2026 tarihinde Ticaret Sicilde tescil edilmiş ve 11582 sayılı Ticaret Sicil gazetesinde ilan edilmiştir.

Çıkarılmış Menkul Kıymetler :
Şirketimizin çıkardığı herhangi bir menkul kıymet yoktur.

Finansal Durum ve Özkaynaklar :

a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin analiz ve değerlendirmeler :

Şirketimiz; 30.09.2026 tarihinde sona eren faaliyet dönemini (252.188.634)-TL tutarında net dönem zararı ile kapatmıştır. Aktif toplamı 2.480.863.300-TL olup, karşılığında 1.425.405.009-TL tutarında Özkaynağı bulunmaktadır.

30.09.2026 tarihi itibariyle şirketimizin 1.248.903.743-TL tutarında maddi ve maddi olmayan duran varlığı bulunmaktadır. Ayrıca, şirketimiz 01 Ocak 2019 tarihinden itibaren TFRS 16 standardını uygulamaya başlamış ve 268.613.316-TL tutarındaki kullanım hakkı varlığını mali tablolarına dahil etmiştir. 01.01.2026 – 30.09.2026 dönemi içinde maddi ve maddi olmayan duran varlıklar için toplam 8.709.562 TL tutarında amortisman ve itfa payı ayırmıştır.

b) Sermaye ve Özkaynaklara ilişkin analiz ve değerlendirmeler:

30.09.2026 tarihli bilançosundan da görüleceği üzere, şirketimiz 850.000.000 -TL çıkarılmış (ödenmiş) sermayeye ve 1.425.405.009-TL tutarında özkaynağa sahiptir. Şirket özsermayesi, çıkarılmış (ödenmiş) sermayesinin 1,7 katıdır.

Dönem Rasyoları :

	30.09.2026	**31.12 2025**
Cari Oran: Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Borçlar	1,34	1,32
Likitide Oranı: Dönen varlıklar - Stoklar / Kısa Vadeli Borçlar	0,62	0,64

Mali Yapı Oranları :

	30.09.2026	**31.12.2025**
Toplam Borç / Özsermaye	0,74	1,09
Kısa Vadeli Borç / Toplam Aktif	0,29	0,38
Uzun Vadeli Borç / Toplam Aktif	0,14	0,14

Karlılık Oranları :

	30.09.2026	**30.09.2025**
Net Kar / Öz sermaye	-0,18	-0,16
Brüt Kar Marjı (%) [(Net Satışlar – Satışların Maliyeti) ÷ Net Satışlar] × 100	7,74	-17,99

FRİGO-PAK GIDA MADDELERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2026-30.09.2026 HESAP DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

İşletme İle İlgili Meydana Gelen Önemli Olaylar :

*Şirketimiz 15.03.2023 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda açıkladığı üzere; şeftali konservesi imalatı ve ihracatına yönelik söz konusu ürünün bahçe plantasyonlarını da kapsayacak şekilde yatırım yapılmasına dair karar almıştı. Bu süreç içerisinde makine ve ekipman tedariği sağlanmış, deneme üretimleri ve bir miktarda siparişe bağlı üretim ve ihracat işlemleri gerçekleştirilmişti. 3 etap olarak planlanan 3000 dönümlük bahçe plantasyonun ilk etabı olarak 800 dönüm arazi 23.09.2024 tarihinde 20 yıllığına kiralanmış ve duyurulmuştur. 800 dönüm araziye ilave olarak 916.117,73 m2 arazi 17.01.2025 tarihi itibariyle 20 yıllığına kiralanmıştır. Toplam kiralanan bahçe plantasyonu 1717 dönüme ulaşmıştır. Yaklaşık 90.000.-adet Şeftali fidanın dikim çalışmaları 2025 yılı Aralık ayında başlamış ve Ocak 2026 ayı sonu itibariyle tamamlanmıştır.

*Şirketimizin şeftali, enginar, erik plantasyonları ve diğer tarım ile tarım teknoloji faaliyetleri yönündeki stratejik büyüme ve yatırım hedefleri doğrultusunda yukarıda belirtilen kiralamış olduğu araziler üzerinde, şeftali plantasyonu sonucunda kalan alanlara , sonrasında kurutulmuş erik üretimi için hammadde temini açısından Erik fidanı ve piyasa talebi doğrultusunda enginar konservesi üretimi için hammadde temini için de enginar fide dikimlerini gerçekleştirmiştir.

*Şirketimiz faaliyetlerinin çeşitlendirilerek risk ve gelir optimizasyonu gelişimi açısından son dönemdeki tarımsal üretim yatırımlarına ilave olarak, tarife savaşlarının da etkisiyle, başta ABD pazarı olmak üzere, AB ve Avustralya kıta ülkelerine yönelik etkin bir oyuncu olma hedefiyle, kurutulmuş gıda sektörüne yönelik yeni yatırım yapmayı kararlaştırmış ve ilgili yatırımlara 2025 yılında başlamış, bununla ilgili açıklamalarını da 2025 yılında yapmıştı. Bu kapsamda kurutulmuş meyve ve yarı kurutulmuş domates üretimlerine odaklanan şirketimiz, 2025 yılında başladığı yatırımları 2026 yılının 2.çeyreğinde tamamlamayı ve yılın 2.yarısından itibaren de üretime geçmeyi hedeflemiştir.

* 05.06.2026 tarihinde yapılan Yönetim Kurulu Toplantısında; Şirketimizin ihracatını gerçekleştirdiği ve orta ve uzun vadeli stratejik planlaması kapsamında üretim ve tedarik süreçlerine konu olan şeftali, kayısı, erik ve enginar konservesi ürünlerinin hammadde arz güvenliğinin sağlanması amacıyla, 2023 yılından bu yana gerek doğrudan kendi organizasyonu altında gerekse sözleşmeli üreticiler vasıtasıyla yürütülen tarımsal üretim faaliyetleri kapsamlı olarak değerlendirilmiştir.

Yapılan inceleme ve değerlendirmelerde; son dönemde ulusal ve uluslararası ölçekte yaşanan iklimsel değişiklikler, kuraklık ve meteorolojik riskler, jeopolitik gelişmeler, tarımsal girdi maliyetlerindeki artışlar, finansman koşullarındaki değişimler, tedarik zincirlerinde ortaya çıkan kırılganlıklar ve tarımsal emtia piyasalarındaki dalgalanmaların tarımsal üretim faaliyetlerinin ekonomik sürdürülebilirliği üzerinde önemli etkiler doğurduğu tespit edilmiştir.

Bu kapsamda Yönetim Kurulumuz; Şirket varlıklarının korunması, kaynakların etkin ve verimli kullanılması, faaliyet kârlılığının sürdürülebilirliği, operasyonel risklerin azaltılması, pay sahiplerinin hak ve menfaatlerinin gözetilmesi ve Şirketimizin uzun vadeli stratejik hedeflerinin güvence altına alınması amacıyla;

1. Enginar Üretim Faaliyetlerine İlişkin

01.07.2024 tarihinde yaklaşık 1.300 dekarlık üretim sahasında başlatılan kalp ve çanak enginar üretimine ilişkin olarak;

Enginar üretimindeki dönemsel hasat faaliyetleri devam etmekte olup hasadın Haziran 2026 itibarıyla tamamlanması öngörülmektedir.

Bununla birlikte, mevcut üretim sezonunda bölgede meydana gelen ve makul öngörü sınırlarının ötesinde gelişen olumsuz iklimsel koşullar ile küresel ekonomik ve jeopolitik gelişmelerin üretim maliyetleri, iş gücü temini, tedarik süreçleri ve ürün verimliliği üzerinde yarattığı etkiler dikkate alınarak; Şirketimiz tarafından kiralanan sahalarda doğrudan yürütülen yıllık enginar üretim faaliyetlerinin yeni üretim döneminden itibaren durdurulmasına, buna karşılık hammadde arz güvenliğinin sürdürülebilmesi amacıyla sözleşmeli üreticilere ait sahalar üzerinden sözleşmeli tarım modeli kapsamında üretime devam edilmesine,

2. Şeftali, Kayısı ve Erik Plantasyon Yatırımlarına İlişkin

Üç etap halinde toplam yaklaşık 3.000 dönümlük alan üzerinde gerçekleştirilmesi planlanan plantasyon yatırım programına ilişkin olarak;

İzmir İli Torbalı İlçesi'nde yaklaşık 850.000 m² ve İzmir İli Tire İlçesi'nde yaklaşık 950.000 m² olmak üzere toplam 1.800.000 m² büyüklüğündeki araziler 20 yıllığına Şirketimiz tarafından kiralanmış olup, söz konusu sahalarda gerekli altyapı ve arazi hazırlık çalışmaları tamamlanmıştır.

a) Kiralanan sahalara yaklaşık 95.000 adet lisanslı Sarı (Endüstriyel) Şeftali fidanı dikilmiş olup, tarımsal faaliyetler planlamalar doğrultusunda ve sağlıklı şekilde devam etmektedir.

b) Kayısı üretimine ilişkin üretim ve pazar koşullarının henüz istenilen düzeyde netleşmemiş olması nedeniyle bu aşamada yeni bir yatırım kararı alınmamış olup, fizibilite çalışmaları ile üretim ve pazar koşullarına ilişkin değerlendirmeler sürdürülmektedir.

c) Kayısı plantasyonu için ayrılan alanların bir bölümünde, mevcut piyasa koşulları ve ekonomik verimlilik kriterleri dikkate alınarak daha uygun olduğu değerlendirilen yaklaşık 20.000 adet Mürdüm Erik fidanı dikilmiştir.

d) Hedeflenen plantasyon yatırım programına ilişkin çalışmaların devam etmekte olması, mevcut yatırımların ekonomik değerini koruması ve uzun vadeli stratejik planlama açısından önemini sürdürmesi dikkate alınarak; bölgede yaşanan olağanüstü iklimsel koşullar, maliyet baskıları ve piyasa belirsizlikleri nedeniyle mevcut yatırımların korunmasına, yeni yatırım ve kiralama kararlarının ise piyasa koşulları, finansal verimlilik kriterleri ve risk-getiri analizleri çerçevesinde ayrıca değerlendirilmesine,

3. Kamuyu Aydınlatma Yükümlülüklerine İlişkin

İşbu karar kapsamında, daha önce Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") aracılığıyla kamuya açıklanmış bilgi ve değerlendirmelerden güncellenmesi gereken hususların Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde gözden geçirilmesine, gerekli güncellemelerin hazırlanarak KAP üzerinden yatırımcıların ve kamuoyunun bilgilendirilmesine,

4. Genel Kurulun Bilgilendirilmesine İlişkin

İşbu karar hakkında yapılacak ilk genel kurul toplantısında "Dilekler, temenni ve kapanış" maddesinde işbu kararımıza dair pay sahiplerine bilgi verilmesine,

Sonuç

Yönetim Kurulumuz, işbu kararların Şirketimizin sürdürülebilir büyüme hedefleri, finansal sağlamlığı, operasyonel verimliliği, risk yönetimi politikaları ve pay sahiplerinin uzun vadeli menfaatlerinin korunması amacıyla tesis edildiğini; tarımsal üretim faaliyetleri ile plantasyon yatırımlarına ilişkin gelişmelerin ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda yatırımcılar ve kamuoyu ile paylaşılmasına devam edilmesine,

Mevcudun oy birliği ile karar vermiştir.

FRİGO-PAK GIDA MADDELERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2026-30.09.2026 HESAP DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

İşletmenin Faaliyet Sektörü ve İçindeki Yeri :
Frigopak, 1984 yılında kurulmuştur. Kurulduğu günden itibaren, gerek üreticiye gerek tüketiciye verdiği değer, inovatif yaklaşımlar ve kendi alanındaki gelişmeleri daima yakından takip edip uygulaması sayesinde kısa sürede başarıya ulaşmıştır. Bugün, Bursa İnegöl'de 30.000 m² arsa üzerine 27.000 m² kapalı alanda kurulu olan ve son teknoloji ürünü ekipmanla donanmış modern fabrikasında, konserve ve dondurulmuş gıda üretmekte olup, üretiminin tamamına yakınını, başta Almanya, İngiltere, Fransa, ABD ve Japonya dahil 5 kıta ve 30 ülkeye ihraç etmektedir.

Yatırımlardaki Gelişmeler ve Teşviklerden Yararlanma Durumu :
Şirketimizin 2026 yılı 9 aylık yatırımlarının tutarı 61.154.611 TL olarak gerçekleşmiştir.

Aşağıdaki tablo, Şirketimizin son 10 yılda kendi öz kaynakları ile yapmış olduğu yatırımları göstermektedir.

YILLAR	YAPILAN YATIRIMLARIN "TL" TUTARI	YAPILAN YATIRIMLARIN "USD" KARŞILIĞI
2017	1.903.086	522.166
2018	2.394.265	496.416
2019	6.440.790	1.135.822
2020	2.756.073	393.371
2021	20.732.748	2.347.352
2022	21.075.866	1.274.514
2023	26.883.704	1.139.304
2024	118.371.440	3.610.933
2025	140.601.901	3.566.422
2026/9	61.154.611	1.340.801
TOPLAM	**402.314.484**	**15.827.100**

Kalite iyileştirici ve kapasite artırıcı ve yeni kapasiteler yaratıcı yatırımlarımız 2026 yılının kalan kısmında ve sonraki yıllar da devam etmesi planlanmaktadır.

Şirketimiz üretim konusu gereği yaptığı büyük yatırımları Yatırım Teşvik Belgeleri kullanarak yapmakta ve bu Yatırım Teşvik Belgelerini kullanırken de KDV desteği, KKDF ve vergi resim harç istisnalarından faydalanmaktadır.

Şirketimiz ayrıca, üretimi için DİİB (Dahilde İşleme İzin Belgesi) kullanmaktadır. Bu belge kapsamında ihraç edilmek şartıyla ürettiği mamulleri için gerekli ithal girdileri; KKDF, KDV ve gümrük vergi, resim harçlardan muaf olarak tedarik edebilmektedir. Ayrıca yine bu belge ile ihraç edilmek kaydıyla ürettiği mamulleri için iç piyasadan da girdilerini KDV'den muaf olarak tedarik edebilmektedir.

İşletmenim Üretim Birimlerinin Nitelikleri :

İşletmemizde 2026 yılı itibariyle konserve dondurulmuş meyve sebze ve kurutulmuş ve yarı kurutulmuş meyve sebze ürünlerini ürettiğimiz 3 ana bölüm vardır. Bu üç ana bölümde 4 konserve meyve sebze üretim hattı, 1 dondurulmuş meyve sebze üretim hattı ve 1 kurutulmuş ve yarı kurutulmuş meyve sebze hattı mevcuttur. Bu üretim hatları günün icaplarına uygun kaliteli ve nitelikli ürün üretebilecek şekilde kurulmuş hatlardır. Şirketimiz Avrupa'da ki uluslararası süper marketlere ve büyük ithalatçılara satış yapmakta olup bunlar tarafından atanan bağımsız denetçiler tarafından teknik olarak her yıl birkaç defa denetlenmektedir. Elimizde bu denetimlerle ilgili yüksek dereceli sertifikalar ve denetim raporları mevcuttur. Ayrıca Türk

Standartları Enstitüsü tarafından da gerek ISO sertifikasyonu gerekse de Türk Standartlarına Uygunluk sertifikasyonları açısından denetlenmektedir.

İşletmenin Konusu Mamul Üretimine İlişkin Gelişmeler :

Türkiye, sahip olduğu geniş tarım arazileri ve iklim çeşitliliği sayesinde birçok tarımsal ürünün yetiştirildiği önemli bir ülkedir. Tarım sektöründe önemli bir yere sahip olan meyve üretimi, aynı zamanda işlenmiş ürünler kategorisinde de büyük bir potansiyele sahiptir. Bu bağlamda, konserve meyve sektörü, hem iç pazar talebini karşılamak hem de ihracat potansiyelini artırmak amacıyla kritik bir rol oynamaktadır.
Türkiye'deki meyve üretimine ilişkin öne çıkan temel gelişmeler, güncel veriler ve sektörel dönüşümler aşağıda özetlenmiştir:
Üretim Miktarlarında Rekor Artışlar (2026 Verileri)
Türkiye İstatistik Kurumu (TÜİK Bitkisel Üretim İstatistikleri) verilerine göre, meyve üretiminde çok ciddi bir sıçrama yaşanmaktadır:
Toplam Meyve Üretimi: Meyve, içecek ve baharat bitkileri üretiminin bir önceki yıla göre %57,8 artarak **yaklaşık 31 milyon tona** ulaşması öngörülmektedir.
En Çok Artış Gösterenler: Kirazda %255,7, nektarinde %107,7, cevizde %95,1 ve elmada %93,6 oranında devasa üretim artışları tahmin edilmektedir.
Turunçgiller: Mandalinada %46,3, portakalda ve limonda ise %63 civarında bir üretim artışı beklenmektedir.

Üretim ve Kapasite

Türkiye'de konserve meyve üretimi, modern teknoloji ve yenilikçi tarım tekniklerinin kullanımı sayesinde artış göstermektedir. Üretim kapasitesinin genişletilmesi, özellikle meyve işleme tesislerinde yapılan yatırımlarla desteklenmiştir. Ege, Akdeniz ve Marmara bölgeleri, konserve meyve üretiminde öne çıkan bölgelerdir. Bu bölgelerde yetiştirilen elma, şeftali, kiraz, kayısı ve incir gibi meyveler, konserve ürünlere dönüştürülerek hem yurtiçi hem de yurtdışı pazarlara sunulmaktadır.

Türkiye'de tarıma dayalı sanayi yatırımlarının artmasıyla birlikte konserve meyve ve sebze işleme hatlarının kapasiteleri düzenli olarak büyümektedir:
Meyve Konservesi Kurulu Kapasitesi: Türkiye genelinde sadece tescilli meyve konservesi üretimi yapan tesislerin toplam kurulu kapasitesi **yıllık 155.000 ton** civarındadır.
Fiili Üretim Hacmi: Sektördeki tesisler, rekolte durumuna ve sipariş yoğunluğuna bağlı olarak **yıllık ortalama 41.000 ile 50.000 ton** arasında net meyve konservesi (bütün, dilimlenmiş veya püre halinde) üretimi gerçekleştirmektedir. Bu rakam, turşular ve sebze konserveleriyle birleştiğinde milyon tonluk devasa bir konserve sanayi hacmi oluşturur.
En Çok Üretilen Konserve Meyve Çeşitleri
Konserve sektöründe işlenen meyveler, dayanıklılıkları ve küresel mutfaklardaki kullanım alanlarına göre şekillenmektedir:
Şeftali ve Kayısı Konservesi: Türkiye'nin dünya üretiminde zirvede yer aldığı yaş kayısı ve şeftali, komposto tarzı yarı mamul teneke konservelerde başı çekmektedir.
Kiraz ve Vişne Konservesi: Özellikle unlu mamuller, pasta ve şekerleme sanayisinde hammadde olarak kullanılmak üzere çekirdeksiz vişne ve kiraz konserveleri yoğun şekilde üretilir.
Meyve Püreleri ve Pulpları: Bebek maması sanayi ve endüstriyel soslar için üretilen elma, armut ve şeftali püreleri de konserve kategorisinde yüksek tonajlı üretim kapasitesine sahiptir.

İç Pazar Dinamikleri

Türkiye'deki tüketicilerin sağlıklı ve pratik gıdalara olan talebi, konserve meyve sektörünün büyümesine katkı sağlamaktadır. Özellikle şehirleşme ve yoğun çalışma hayatı, hızlı ve kolay tüketilebilir gıdalara olan ilgiyi artırmıştır. Bu trend doğrultusunda, konserve meyveler, sağlıklı atıştırmalık seçenekleri arasında

tercih edilmektedir. Ayrıca, evde yemek yapma trendinin de artması, konserve meyve ürünlerinin kullanımını yaygınlaştırmaktadır.

İhracat Potansiyeli

Konserve meyve sektörünün ihracat potansiyeli, Türkiye'nin bu alandaki en önemli avantajlarından biridir. Avrupa Birliği ülkeleri, Orta Doğu ve Kuzey Afrika (MENA) bölgesi, Türk konserve meyvelerinin başlıca ihracat pazarlarıdır. Türkiye'nin coğrafi konumu, lojistik avantajları ve kaliteli ürünleri, ihracat pazarlarında rekabet gücünü artırmaktadır. Bunun yanı sıra, sürdürülebilir tarım ve organik üretim uygulamaları, Türk konserve meyvelerinin uluslararası pazarda tercih edilme sebeplerinden biridir.

Sektörde Karşılaşılan Zorluklar

Türkiye'de meyve konservesi sektörü yüksek ihracat potansiyeline sahip olsa da, tarımsal girdilerden küresel pazarlara kadar uzanan bir dizi kronik ve dönemsel zorlukla karşı karşıyadır. Sektörün büyümesini ve karlılığını sınırlandıran en temel zorluklar şunlardır:

İklim Krizi ve Hammadde Tedarikindeki İstikrarsızlık
Düzensiz Rekolte ve Periyodisite: Küresel ısınma nedeniyle yaşanan erken donlar, dolu yağışları ve kuraklık, meyve rekoltesini doğrudan vurmaktadır. Sanayici, tesislerini tam kapasite çalıştıracak miktarda istikrarlı hammadde bulmakta zorlanmaktadır.
Kalite ve Kalibre Sorunu: Aşırı sıcaklar veya zamansız yağışlar meyvelerin şeker oranını, sertliğini ve boyutunu olumsuz etkilemektedir. Konserve gıda standartlarına uygun (lekesiz, belirli bir sertlikte ve kalibrede) meyve bulmak her geçen yıl zorlaşmaktadır.

Yüksek Girdi Maliyetleri ve Enflasyon Baskısı
Ambalaj Maliyetleri: Konserve sanayisinin en büyük gider kalemlerinden biri teneke ve cam ambalajdır. Sac metal ve cam fiyatlarının dövize endeksli yükselişi, toplam ürün maliyetinin bazen meyvenin kendisinden bile daha yüksek olmasına yol açmaktadır.
Enerji ve Lojistik: Meyvelerin işlenmesi, sterilizasyonu ve ardından soğuk zincirle ya da konteynerlerle taşınması yüksek enerji ve akaryakıt maliyeti gerektirmektedir. Bu durum, Türk firmalarının küresel pazardaki fiyat rekabetçiliğini zorlamaktadır.

Sezonluk Üretim ve Düşük Kapasite Kullanımı
Kısa İşleme Süresi: Meyve konservesi üretimi, meyvenin hasat dönemiyle (genellikle Mayıs-Eylül ayları arası) sınırlıdır. Tesisler yılın 3-4 ayı tam kapasite çalışırken, kalan aylarda atıl kalmakta veya sadece sebze/turşu hatlarına dönmek zorunda kalmaktadır. Bu durum sabit giderlerin birim ürüne binen yükünü artırır.
Nitelikli Sezonluk İşçi Bulma Zorluğu: Hasat ve işleme döneminde yoğun iş gücüne ihtiyaç duyulur. Tarım işçisi ve gıda fabrikalarında çalışacak dönemsel personel bulmak, göç ve demografik değişimler nedeniyle giderek zorlaşmaktadır.

Uluslararası Mevzuatlar ve Yeşil Mutabakat
MRL (Maksimum Kalıntı Limiti) Engeli: Avrupa Birliği başta olmak üzere gelişmiş pazarlar, zirai ilaç kalıntıları konusunda çok katı kurallar uygulamaktadır. Sözleşmeli tarım yapılmayan bahçelerden alınan meyvelerde kalıntı çıkması, tonlarca konservenin kapıdan dönmesine (reddedilmesine) neden olmaktadır.
Sınırda Karbon Düzenlemesi: AB'nin Yeşil Mutabakat kuralları çerçevesinde, konserve üretiminde kullanılan ambalajların geri dönüştürülebilirliği ve fabrikanın karbon ayak izi artık bir ihracat kriteridir. Bu dönüşümü sağlamak firmalar için ciddi bir ek yatırım maliyeti yaratmaktadır.

Küresel Rekabet ve Pazarlama Eksiklikleri
Güçlü Rakip Ülkeler: Türkiye, özellikle şeftali, ananas ve tropikal meyve konservelerinde Yunanistan, Güney Afrika, Çin ve Tayland gibi ülkelerin agresif fiyat politikalarıyla rekabet etmek zorundadır.

Dökme (Bulk) Ürün Bağımlılığı: Türkiye, meyve konservelerini (özellikle püre ve pulp olarak) genellikle yabancı markalara "dökme hammadde" olarak ihraç etmektedir. Katma değeri yüksek olan nihai tüketici markasını (markalı ihracat) oluşturma oranı henüz istenen seviyede değildir.

Meyve konservesi sektörünün geleceğinde bu zorlukları aşmak için **sözleşmeli tarım modeline geçiş**, **otomasyon yatırımları** ve **enerji verimliliği projeleri** hayati bir rol oynamaktadır.

Gelecek Beklentileri

2026 yılında, Türkiye'de konserve meyve sektörünün daha da büyümesi beklenmektedir. Yenilikçi üretim teknikleri, sürdürülebilir tarım uygulamaları ve Ar-Ge yatırımları, sektörün gelecekteki büyümesine katkı sağlayacaktır. Ayrıca, devletin tarım ve gıda sektörlerine sağladığı destekler, konserve meyve üreticilerinin kapasitesini ve rekabet gücünü artıracaktır.
ABD ve Uzak Doğu Pazarı: Avrupa geleneksel olarak ana pazar olmaya devam ederken, özellikle ABD pazarında organik ve fonksiyonel meyve konservelerine (katkısız, şeker ilavesiz meyve püreleri ve kompostoları) yönelik ihracat talebinin katlanarak büyümesi beklenmektedir

Türkiye'de konserve meyve sektörü, 2025 yılında güçlü bir performans sergilemiş, 2026 yılında da sergilemeye devam etmektedir. Üretim kapasitesinin artması, iç pazar talebinin yükselmesi ve ihracat potansiyelinin değerlendirilmesi, sektörün önemli dinamikleri arasındadır. Ancak, karşılaşılan zorlukların üstesinden gelinmesi ve gelecekteki fırsatların iyi değerlendirilmesi, sektörün sürdürülebilir büyümesi açısından kritik öneme sahiptir.

Global olarak yaşanan ekonomik durgunluk ve gıda fiyatlarındaki aşırı artışlar sonrası oluşan talep daralmasına bağlı olarak 2026 yılı 9 aylık dönemde üretimimiz, 2025 yılı aynı dönemine göre % 2,8 oranında azalış göstermiştir.

ÜRETİM (STD.ÜNİTE) MİKTARI			
ÜRÜN	**2025-9**	**2026-9**	**% DEĞİŞİM**
KONSERVE MEYVE	16.445.145	18.081.483	**10,0%**
KONSERVE SEBZE	6.067.195	3.532.068	**0,0%**
DONDURULMUŞ MEYVE-SEBZE	7.625	0	**-100,0%**
KURUTULMUŞ MEYVE-SEBZE	0	363.731	**100,0%**
MEYVE SUYU	80.099	0	**-100,0%**
	0		
TOPLAM	**22.600.064**	**21.977.282**	**-2,8%**

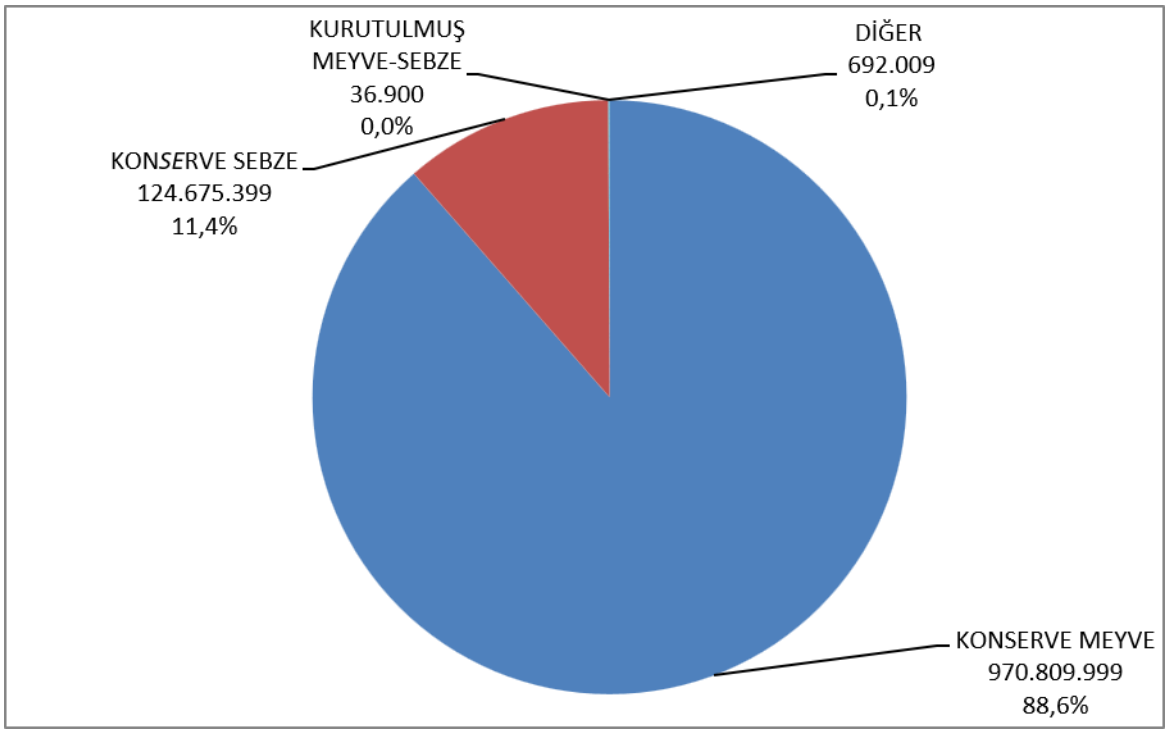
Faaliyet Konusu Mal Satışları ile ilgili Gelişmeler :
Son dönemde yaşanan olumlu gelişmeler ve satış şartlarında şirketimiz lehine yapılan iyileştirmelere ve dünya genelinde özellikle de en yoğun pazarımız Avrupa da yaşanan talebe bağlı olarak 2026 yılı 9 aylık dönemde satışlarımız, 2025 yılının aynı dönemine göre dolar bazında % 4,4 oranında, Türk Lirası bazında % 23,8 oranında artış göstermiştir.

SATIŞLAR ABD$				SATIŞLAR TL		
ÜRÜN	**2025-9**	**2026-9**	**% DEĞİŞİM**	**2025-9**	**2026-9**	**% DEĞİŞİM**
KONSERVE MEYVE	20.234.455	21.325.348	**5,4%**	777.426.795	970.809.999	**24,9%**
KONSERVE SEBZE	2.529.346	2.662.580	**5,3%**	98.749.450	124.675.399	**26,3%**
DONDURULMUŞ MEYVE-SEBZE	17.893	0	**-100,0%**	717.220	0	**-100,0%**
KURUTULMUŞ MEYVE-SEBZE	0	761	**100,0%**	0	36.900	**100,0%**
MEYVE SUYU	186.022	0	**-100,0%**	7.358.219	0	**-100,0%**
DİĞER	29.939	15.761	**-90,0%**	1.200.000	692.009	**-73,4%**
TOPLAM	**22.997.655**	**24.004.450**	**4,4%**	**885.451.684**	**1.096.214.307**	**23,8%**

SATIŞLAR ABD$				SATIŞLAR TL		
ÜRÜN	**2025-9**	**2026-9**	**% DEĞİŞİM**	**2025-9**	**2026-9**	**% DEĞİŞİM**
KONSERVE MEYVE	20.234.455	21.325.348	**5,4%**	777.426.795	970.809.999	**24,9%**
KONSERVE SEBZE	2.529.346	2.662.580	**5,3%**	98.749.450	124.675.399	**26,3%**
DONDURULMUŞ MEYVE-SEBZE	17.893	0	**-100,0%**	717.220	0	**0,0%**
KURUTULMUŞ MEYVE-SEBZE	0	761	**100,0%**		36.900	
MEYVE SUYU	186.022	0	**-100,0%**	7.358.219	0	**-100,0%**
DİĞER	29.939	15.761	**-90,0%**	1.200.000	692.009	**-73,4%**
TMS-29 DÜZELTMESİ				372.831.568	88.796.557	
TOPLAM	**22.997.655**	**24.004.450**	**4,4%**	**1.258.283.252**	**1.185.010.864**	**-5,8%**

Aşağıdaki grafik her mal cinsine göre TL satışlarımızı göstermektedir.

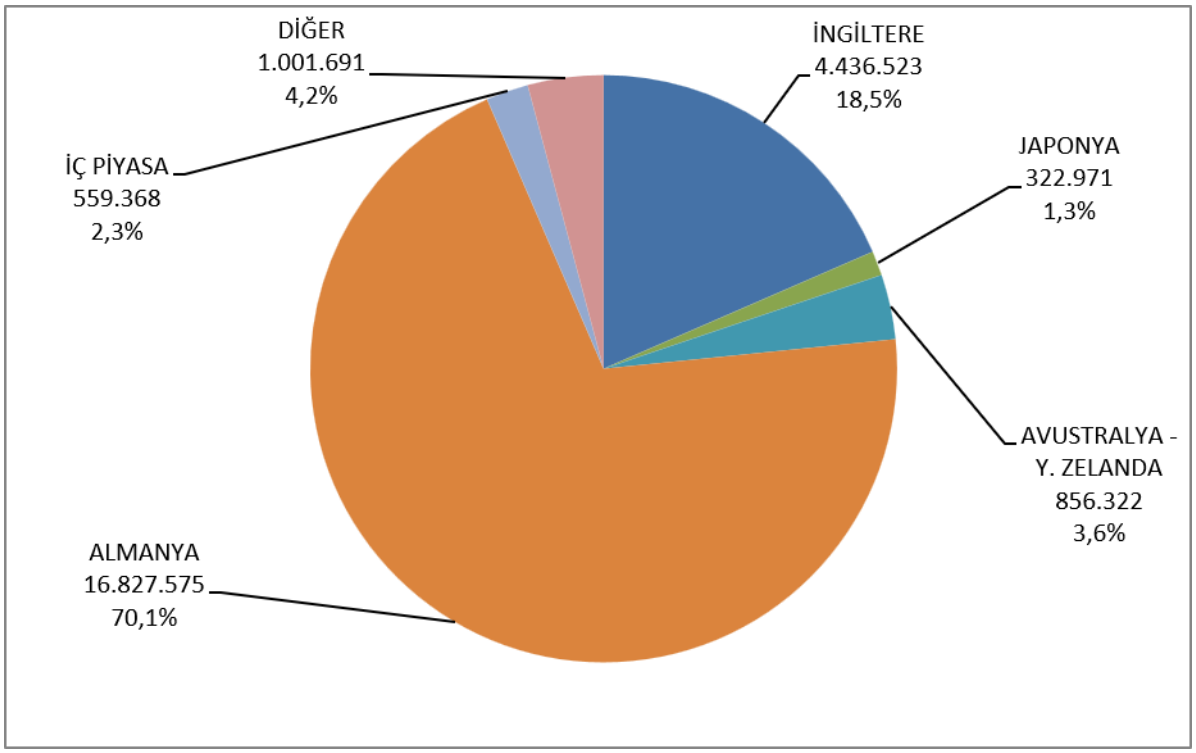
2026 YILI 9 AYLIK ÜRÜN GRUPLARINA GÖRE SATIŞLAR (TL)



Bu dönem içinde satışlarımızın % 70,1'i Almanya'ya, % 15,5'i İngiltere'ye, % 3,6'sı Avustralya-Yenizelanda'ya, % 2,3'ü İç Piyasa'ya, % 1,3'ü Japonya'ya ve geriye kalan % 4,2'si de muhtelif ülkelere yapılmıştır.

Aşağıdaki grafik her ülkenin satışımız içindeki payını göstermektedir.

2026 YILI 9 AYLIK ÜLKELERE GÖRE SATIŞLAR (USD)



Mallarımızın fiyatları dünya piyasalarında tespit edilmektedir. Rekabet gücümüz yettiği sürece bu piyasalara kaliteli ürün sunabilen tercih edilir tedarikçilerin başında gelmekteyiz.

Şirketimiz mali tablolarından da anlaşılacağı üzere, satışlarının tamamına yakınını yurt dışına satan bir ihracat firmasıdır. Ağırlıklı olarak taze meyve sebze işleyerek konserve üretimi yapmaktadır ve üretimi bu sebeple mevsimseldir. Bu yüzden de yurt dışına satışını yapmış olduğu üretimlerde önce satış kontratını yapmakta, sonrasında üretimi gerçekleştirmektedir, yani açığa üretim yapmamaktadır. Bu da stoklarında bulunan mamul malların satılmış stok olduğu anlamına gelmektedir. Ayrıca yurt içi tahsilat vadeleri, yurt dışı tahsilat vadelerinden daha uzun olmakta ve yurt içinde tahsilat riski de söz konusu olmaktadır. Bu sebeplerle birlikte yurt içindeki firmaların, marketlerin, v.b. herhangi bir satın alma taahhüdü verememesinden dolayı, şirketimiz satışlarını genellikle yurt dışına yapmayı prensip edinmiştir. Yurt içine de 12 ay boyunca üretimi yapılabilecek meyve suyu, bakliyat konservesi gibi ürünleri üretip satmaktadır.

Şirket ayrıca, yurt dışına yapmış olduğu satışların bir kısmı karşılığında müşterilerinden sipariş avansı almaktadır. Bu avanslarda finansal tablolarda "Ertelenmiş Gelirler" altında sınıflandırılmıştır. Alınan bu avansların karşılığı üretimler yapılmış olup, şirketin mamul stoklarında gözükmektedir. İlgili stoklar alınmış olan sipariş avansları karşılığı, müşteri çağrıları doğrultusunda 12 aylık periyot içerisinde sevk edilerek, şirket satışları içerisinde yerini almaktadır.

İşletmenin Finansal Yapısını İyileştirme Önlemleri :

Yukarıdaki paragraflarda anlatıldığı gibi İşletmemizin finansal yapısını iyileştirmek için gerekli tedbirleri almaktayız. Gerek masraflarda ve harcamalarda tasarrufa gidilmesi, gerek sermaye artışı yönüyle gerekse de ihtiyaç olan diğer tedbirler yönüyle işletmenin finansal yapısını sıhhatli halde tutmak için gerekli önlemlerle ilgili çalışmalar yapılmaktadır ve yapılmaya devam edilecektir.

Şirket Yönetim Kurulumuz 09.01.2026 tarihinde toplanarak;

1 Son dönemdeki Amerika Birleşik Devletleri'nin (ABD) uygulamaya koymuş olduğu tarifelerin etkilerine bağlı olarak ABD tarafındaki talep yönündeki gelişmelerin neticesinde; Şirket Esas Sözleşmesi'nin 6. Maddesinin vermiş olduğu yetkiye istinaden, kapasite artışı yatırımları tedarik anlaşmaları ve işletme sermayesinde kullanılması amacıyla Şirketimizin 1.000.000.000,00 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 147.102.475 TL olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle %100,00 oranında 147.102.475 TL artırılarak 294.204.950 TL'ye çıkartılmasına karar verilmiştir.

*Şirketimizin 1.000.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 147.102.475 TL olan çıkarılmış sermayesi mevcut ortakların rüçhan haklarının kullandırılarak147.102.475 TL (%100 oranında) artırılarak 294.204.950 TL'ye çıkartılması ile ilgili olarak ihraç edilen 147.102.475 TL nominal değerli pay için rüçhan hakları 28.01.2026 – 11.02.2026 tarihleri arasında 15 gün süreyle kullanılmış olup, rüçhan haklarının kullanılmasının ardından kalan 139.448,464 TL nominal değerli payların 13 – 16 Şubat 2026 tarihleri arasında 2 iş günü süre ile Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da satışı neticesinde, Birincil Piyasa'da halka arz işlemleri kapsamında payların satışı 13.02.2026 tarihi itibarıyla tamamlanmıştır.

Artırılan 147.102.475 TL sermayeyi temsil eden paylar karşılığında bu payları satın alan kişiler tarafından yeni pay alma hakları kullanma süresi (28.01.2026 –11.02.2026) içerisinde 146.963.049,55 TL ve kalan payların 13.02.2026 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş. Birincil Piyasa'da oluşan fiyatlardan satılmasından 1.326.565,35 TL olmak üzere toplamda 148.289.614,90 TL fon sağlanmıştır.

Şirketin finansal durumu rapor dönemi itibariyle normal sınırlarda seyretmektedir. Borç/Sermaye oranı 30.09.2026 – 31.12.2025 dönemi ile karşılaştırması aşağıdaki gibidir;

	01.01.-30.9.2026	**01.01.-31.12.2025**
Toplam Borçlar	1.055.458.291	1.602.842.570
Hazır Değerler (-)	87.486.688	159.768.346
Net Borç	967.971.603	1.443.074.224
Toplam Özsermaye	1.425.405.009	1.471.944.260
Toplam Sermaye	2.393.376.612	2.915.018.484
Net Borç/Toplam Sermaye Oranı	**0,40**	**0,50**

Bu bağlamda şirketin bugüne kadar yaptığı ve yapmayı planladığı çalışmalar aşağıdaki gibidir;

Şirket masraflarında mümkün olan tüm kısıntıları, hem kendi bünyesinde, hem de tedarikçilerle yaptığı görüşmelerde alımlar yönünde yapmaktadır ve yapmaya devam edecektir.

Şirket Yönetim Kadrosu :

Adı ve Görevi	**Tahsili**	**Mezuniyet Yılı**	**Mesleki İş Tecrübesi**
Alistair Baran Blake Yönetim Kurulu Başkanı Genel Müdür	Reading Üniversitesi Gıda Mühendisliği Fakültesi (İngiltere)	2004	22 Yıl
İsmail Aksaç Yönetim Kurulu Başkan Vekili Genel Müdür Vekili	Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesi	2016	34 Yıl

Hüsnü Hakan Güner Yönetim Kurulu Üyesi Mali İşler Müdürü	İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi	1987	39 Yıl

Personel ve İşçi Hareketleri :

	30.09.2026	**31.12.2025**
Ortalama Çalışan Kadrolu Personel Sayısı	128	137
Ortalama Çalışan Mevsimlik İşçi Sayısı	444	525

Sabit giderlerimizi düşük tutmak için de genelde mevsimlik işçi istihdam edilmektedir.
Şirketimiz, yasalar ve standartlar çerçevesinde çalışma ortam ve koşullarını sürekli iyileştirmeyi hedeflemektedir.
Bu kapsamda, çalışanlarına ücrete ilave olarak ikramiye, eğitim, yemek, evlenme, doğum, ölüm, ulaşım gibi menfaatler sağlanmaktadır.

Yukarıda sayılan sosyal yardımların bir kısmı kıdemleri ve pozisyonları ile bağlantılı olarak mevsimlik işçilerimize de verilmektedir.

Şirketimizde sendika yoktur, bu yüzden de Toplu Sözleşme uygulamaları da bulunmamaktadır.

Şirket Aleyhinde Açılmış Önemli Davalar: Şirket aleyhine açılan ve Şirket mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

Kıdem Tazminatı Yükümüz :
(Sermaye Piyasası Kurulu Tebliğlerine Göre Hesaplanmıştır)
31.12.2025 tarihi itibariyle kıdem tazminatı yükümüz 57.218.570.-TL.dir.
30.09.2026 tarihi itibariyle kıdem tazminatı yükümüz 57.277.588.-TL.dir.

Dönem İçinde Yapılan Bağışlar :
Dönem içerisinde yapılan bağış ve yardım bulunmamaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim tebliği (II-17.1)' nin Kurumsal yönetim ilkelerine uyum başlıklı 8.Maddesine istinaden, ilgili tebliğ ekinde yer alan ve Kurul'un 10.01.2019 tarih ve 2019/2 sayılı SPK Bülteni'nde yayımlanan ayrıca 10.01.2019 tarih ve 2/249 sayılı kararı ile duyurulan "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu'na (KYBF) KAP sisteminden ulaşılabilmektedir.

1. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplere mümkün olduğu kadar uygulanmasına dikkat etmektedir. Bu konu ile ilgili yapılan çalışmalar aşağıda başlıklar altında bilgilerinize sunulmaktadır.

BÖLÜM 1- PAY SAHİPLERİ

PAY SAHİPLERİ İLE İLİŞKİLER BİRİMİ

Şirketimizde özel bir pay sahipleri ile ilişkiler birimi mevcuttur. Pay Sahipleri İlişkiler Birimi Yöneticisi **Özcan CAN** pay sahiplerinden gelen soruları cevaplandırmakla yükümlüdür. Kendisine 0850 560 0110 numaralı telefondan ve **yatirimciiliskileri@frigo-pak.com.tr** adresinden e-posta suretiyle ulaşılabilir. Bu

dönem içinde bu konuda gelen muhtelif müracaatların hepsine tatmin edici cevap verilerek pay sahiplerinin arzuları yerine getirilmiştir.

PAY SAHİPLERİNİN BİLGİ EDİNME HAKLARININ KULLANIMI

Pay sahipleri yine bu dönem içinde yapılan müracaatlarda şirketle ilgili çeşitli bilgiler sormuşlar ve Sermaye Piyasası Kurulu kuralları çerçevesinde bu talepler cevaplandırılmıştır.

Şirketimizde pay sahipliği hakkının kullanımını etkileyecek veya engelleyecek herhangi bir uygulama yoktur. Pay sahipleri Sermaye Piyasası Kurulu tebliği ve yönetmelikleri çerçevesinde şirket ile ilgili bilgileri alabilmektedirler. Ana sözleşmemizde özel denetçi atanması talebine ilişik bireysel bir hak olarak kullanımı ile ilgili bir düzenleme yoktur. Dönem içinde de özel denetçi tayini talebi herhangi bir pay sahibinden gelmemiştir.

GENEL KURUL BİLGİLERİ

Genel Kurulumuz Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurul'larında öngörüldüğü şekilde toplanmaktadır. Genel Kurul ile ilgili ilanlar ve raporlar süresi içinde pay sahiplerinin tetkikine sunulmaktadır. Davetler nama yazılı hisse senetlerine taahhütlü posta ile, diğer pay sahiplerine ise kanun ve kuralların emrettiği şekilde ilanlar, KAP duyuruları ve internet sitesi vasıtasıyla yapmaktadır. Genel Kurullarda pay sahipleri arzu ettikleri şekilde soru sorabilmekte ve bunlara tatmin edici cevaplar verilmektedir. Ana sözleşmemizde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu kuralları haricinde pay sahipleri ile ilgili özel bir düzenleme bulunmamaktadır.

Pay sahiplerinin Genel Kurullara kolaylıkla katılabilmesi için Genel Kurullarımız şirket merkezinin bulunduğu şehirde pay sahiplerinin rahatça gelip katılabilecekleri mekanlarda yapılmaktadır. Genel Kurul tutanaklarını Genel Kurula katılan pay sahipleri arzu ettikleri taktirde bir kopya almakta daha sonra görmek isteyen pay sahiplerine de bu tutanakların çeşitli şekillerde ulaştırılabilmesi için çeşitli tedbirler alınmaktadır. Ancak bugüne kadar Genel Kurul haricinde böyle bir talep olmamıştır.

Yeni Türk Ticaret Kanunu gereği şirketimiz 01.10.2012 tarihinden itibaren genel kurullarını elektronik genel kurul olarak gerçekleştirmekte ve pay sahipleri de bu toplantılara elektronik olarak katılabilmektedirler. Şirketimiz, Anonim Şirketlerde elektronik ortamda yapılacak genel kurullara ilişkin yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemi ile ilgili bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden hizmet satın almaktadır.

Şirketimizin 2025 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı 09.06.2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

Gündem gereğince aşağıdaki kararlar alınmıştır:

1. Yönetim Kurulu Başkanı vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından verilen sözlü teklifte; Toplantı Başkanlığı'na İsmail AKSAÇ, Oy Toplayıcılığı'na Özcan CAN ve Tutanak Yazmanlığı'na İlayda TÜFEKÇİOĞLU'nun seçilmesi önerildi. Başkaca öneri ve teklif olmadı. İşbu teklif, oy birliği ile kabul edildi.

2. Toplantı Başkanlığı'na genel kurul adına toplantı tutanaklarını imzalaması için yetki verilmesi hususu oy birliği ile kabul edildi.

3. 2025 yılı hesap dönemine ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun genel kuruldan 21 gün önce Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, MKK e-genel kurul sisteminde, Şirket'in internet sitesinde ve şirket merkezinde fiziki olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmuş olması nedeniyle okunmuş sayılması yönünde Toplantı Başkanı tarafından verilen sözlü önerge oylandı. Sözlü önerge oy birliği ile kabul edildi.

2025 yılı hesap dönemine ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu müzakereye açıldı. Söz alan olmadı. Oylamaya geçildi, 2025 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu oy birliği ile kabul edildi.

4. 2025 yılı hesap dönemine ait Bağımsız Denetim Rapor Özeti Çözüm Ünlüer Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. yetkilisi tarafından genel kurula okundu söz alan olmadı. Müzakereye açıldı. Söz alan olmadı. 2025 yılı hesap dönemine ait Bağımsız Denetim Raporu oylamaya sunuldu, oy birliği ile kabul edildi.

5. 2025 yılı hesap dönemine ait Finansal Durum, Kar/Zarar, Diğer Kapsamlı Gelir, Nakit Akış Tabloları'nın 21 gün önce Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda, MKK e-genel kurul sisteminde, Şirket'in internet sitesinde ve şirket merkezinde fiziki olarak pay sahiplerinin bilgisine sunulmuş olması nedeniyle okunmuş sayılması yönünde Toplantı Başkanı tarafından verilen sözlü önerge oylandı. Sözlü önerge oy birliği ile kabul edildi.

2025 yılı hesap dönemine ait Finansal Durum, Kar/Zarar, Diğer Kapsamlı Gelir, Nakit Akış Tabloları müzakereye açıldı. Söz alan olmadı. Oylamaya geçildi, 2025 yılı hesap dönemine ait Finansal Durum, Kar/Zarar, Diğer Kapsamlı Gelir, Nakit Akış Tabloları oy birliği ile kabul edildi.

6. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin 2025 yılı hesap dönemine ait faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri hususu müzakereye açıldı. Söz alan olmadı. Oylamaya geçildi. Oy birliği ile kabul edildi. Yönetim Kurulu Üyeleri kendi ibralarında oy kullanmadı. Yönetim kurulu üyeleri 2025 yılı hesap dönemine ait faaliyetlerinden dolayı ayrı ayrı ibra edildiler.

7. Şirket'in kar dağıtım politikası çerçevesinde, Şirket Yönetim Kurulu'nun 15.05.2026 tarih ve 17 sayılı Yönetim Kurulu Kararı'nda da belirtildiği ve aynı tarihte Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda bildirildiği üzere TMS'ye göre hazırlanan konsolide finansal tablolar ve bağımsız denetim raporuna göre 296.513.427 -TL net dönem zararı ve Vergi Usul Kanunu hükümlerince hazırlanan gelir tablosuna göre ise 213.814.012,12 -TL net dönem zararı nedeniyle kar payı dağıtımı yapılmayacağına ilişkin Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi tarafından yapılan teklif müzakereye açıldı, söz alan olmadı, oylamaya geçildi, işbu teklif oy birliğiyle kabul edildi.

8. 2025 yılı hesap döneminde ne kadar bağış yapıldığı bilgisi Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail Aksaç tarafından paydaşlara bilgi verildi.

Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından, 2026 yılı hesap döneminde yapılacak olan bağışlar için üst sınırın 5.000.000,00-TL olarak belirlenmesi için sözlü teklif verildi. Başkaca teklif veya öneri olmadı. Teklif, müzakereye açıldı, söz alan olmadı. Oy birliği ile kabul edildi. Hasan Kahraman söz alarak geçmiş dönem yapılan bağışın düşük kaldığına ilişkin beyanda bulundu.

9. Denetimden Sorumlu Komite tarafından belirlenerek Yönetim Kurulu'nca kabul edilen, Şirketin 2026 yılı hesap dönemi için bağımsız denetim hizmeti alacağı bağımsız denetim kuruluşu Çözüm Ünlüer Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş'nin seçimi müzakereye açıldı, söz alan olmadı. Oylamaya geçildi, oy birliği ile kabul edildi.

Seçimi yapılan Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun bilgileri aşağıdaki gibidir.

Unvan: Çözüm Ünlüer Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

Adres: 1476 Sk. No: 2 Aksoy Residence No:7: D:9 Alsancak İZMİR

Vergi Dairesi/Vergi No: İzmir Kordon Vd. 2630357089

Ticaret Sicil Müdürlüğü/ Ticaret Sicil No: İzmir/150452

Mersis No: 0263 0357 0890 0001

10. Şirketin ücretlendirme politikası kapsamında 2026 yılı hesap döneminde Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ödenecek ücret için Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından;

- Yönetim Kurulu Başkanı'na: 150.000-TL aylık net huzur hakkı,
- Yönetim Kurulu Başkan Vekili'ne: Yönetim Kurulu Başkan vekilliği ve Şirketteki tüm görevleri için 55.000-TL aylık net huzur hakkı
- Yönetim Kurulu Üyeleri'ne: Yönetim kurulu üyelerine ve Şirketteki tüm görevleri için 170.000-TL aylık maaş,
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'ne; 30.000-TL aylık net huzur hakkı verilmesi

Sözlü olarak teklif edildi. Başkaca teklif olmadı. İşbu teklif, oy birliği ile kabul edildi.

11. Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince 2025 yılı hesap dönemine ait Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ve üst yöneticiler için oluşturulan "ücret politikası" ve politika kapsamında yapılan ödemeler hakkında Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından genel kurula bilgi verildi. Gündem maddesi bilgilendirme amaçlı olduğundan verilen bilgi sonrasında diğer maddenin görüşülmesine geçilmiştir.

12. T.C. Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu'nun ilgili düzenlemeleri ile 25.06.2025 tarihli ve 2025-43 sayılı duyurusu kapsamında, Şirketimizce Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan açıklama çerçevesinde, 2024 yılına ilişkin Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları ile uyumlu sürdürülebilirlik raporlarının sınırlı güvence denetimini yapmak üzere Yönetim Kurulu'nca seçilen SG Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş.'nin Sürdürülebilirlik Denetçisi olarak seçiminin pay sahiplerinin onayına sunulmasına ilişkin teklif müzakereye açıldı. Söz alan olmadı. İşbu teklif oy birliği ile kabul edildi.

Seçimi yapılan Sürdürülebilirlik Denetçisi'nin bilgileri aşağıdaki gibidir.

Unvan: SG BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ

Adres: Beştepe Mah., Nergiz Sok., 7/2 İç Kapı No:61 Yenimahalle/ANKARA

Vergi Dairesi/Vergi No: Maltepe Vergi Dairesi / 7710331636

Ticaret Sicil Müdürlüğü/ Ticaret Sicil No: Ankara/ 245530

Mersis No: 0771033163600041

13. Şirketimizce 22.08.2025 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan açıklama doğrultusunda, 25.07.2024 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile başlatılan Pay Geri Alım Programı'nın 22.08.2025 tarihli Yönetim Kurulu kararı ile sonlandırılması ve program kapsamında gerçekleştirilen işlemler hakkında Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından genel kurula bilgi verildi. Gündem maddesi bilgilendirme amaçlı olduğundan verilen bilgi sonrasında diğer maddenin görüşülmesine geçilmiştir.

14. Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin, "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6. maddesinin tadiline ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 01.06.2026 tarih ve E-29833736-110.04.04-91910 sayılı, T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nden alınan 02.06.2026 tarih ve E-67300147-431.02-00122641644 sayılı izin yazıları ve bu izin yazıları eki esas sözleşme tadil metni için oylamaya geçildi yapılan oylama sonucunda Şirketimiz Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye ve Paylar" başlıklı 6. maddesinin aynen Sermaye Piyasası Kurulu'nun ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün yukarıda belirtilen izin yazıları eki olan ve aşağıda yer verilen şekli ile değiştirilmesine oy birliği ile karar verildi.

"SERMAYE VE PAYLAR

Madde 6:

Şirket Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 26.10.1995 tarih ve 1424 sayılı izni ile Kayıtlı Sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 5.000.000.000 (Beşmilyar) Türk Lirası olup, her biri 1 (Bir) Kuruş itibari değerde tamamı nama yazılı 500.000.000.000 (Beşyüzmilyar) paya bölünmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavan izni, 2026-2030 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2030 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, 2030 yılından sonra Yönetim Kurulunun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulundan izin almak suretiyle genel kuruldan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda şirket Yönetim Kurulu kararıyla sermaye artırımı yapamaz.

Şirket her biri 1 (Bir) Kuruş nominal değerde nama yazılı paylar ihraç eder.

Şirketin çıkarılmış sermayesi muvazaadan ari şekilde tamamı ödenmiş 850.000.000 (Sekizyüzellimilyon) Türk Lirası olup, her biri 1 (Bir) Kuruş itibari değerde 85.000.000.000 (Seksenbeşmilyar) adet nama yazılı paya ayrılmıştır. Bu defa artırılan 555.795.050 TL'nin 166.515.830 TL'si Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farklarından, 42.000.000 TL'si paylara ilişkin primlerinden (yasal kayıtlarda hisse senedi ihraç primi), 347.279.220 TL'si olağanüstü yedeklerden karşılanmıştır.

İşbu nama yazılı payların her biri 1 kr. (Bir kuruş) nominal değerde olmak üzere;

577.828.500 (Beşyüzyetmişyedimilyonsekizyüzyirmisekizbinbeşyüz) adedi A Grubu nama yazılı paydan ("A Grubu Pay"),

8.089.598.700 (Sekizmilyarseksendokuzmilyonbeşyüzdoksansekizbinye diyüz) adedi, B Grubu nama yazılı paydan ("B Grubu Pay") 76.332.572.800 (Yetmişaltımilyarüçyüzotuzikimilyonbeşyüzyetmişikibin sekizyüz) adedi ise, C Grubu nama yazılı paydan ("C Grubu Pay") oluşmaktadır.

A Grubu ve B Grubu nama yazılı paylar imtiyazlıdır.

A Grubu nama yazılı payların Yönetim Kurulu Üyelerinin yarısının seçiminde seçilme ve/veya aday gösterme imtiyaz hakkı ve Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Başkan Vekili seçiminde imtiyaz hakkı bulunmakta olup B Grubu nama yazılı payların ise Olağan ve Olağanüstü Genel Kurullarda gündem maddelerinde 3 (üç) oy hakkı (1=3 oy) imtiyazı vardır. C Grubu nama yazılı paylara özel bir hak ve/veya imtiyaz hakkı tanınmamıştır.

Pay grupları aşağıdaki gibidir:

Pay Grubu	Pay Adedi	Sermaye Miktarı (TL)
A	577.828.500	5.778.285
B	8.089.598.700	80.895.987
C	76.332.572.800	763.325.728
	85.000.000.000	850.000.000

Sermayeyi temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Şirket'in sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir.

Yapılacak sermaye artırımlarında aksi kararlaştırılmadıkça (A) Grubu pay karşılığında (A) Grubu pay, (B) Grubu pay karşılığında (B) Grubu, C Grubu pay karşılığında C Grubu pay çıkarılacaktır.

Yeni Pay alma haklarının tamamen veya kısmen kısıtlanması durumunda çıkarılacak paylar C Grubu borsada işlem gören paylar olur. Yönetim Kurulu 2026-2030 yılları arasında kayıtlı sermaye tavanına kadar nama yazılı paylar ihraç ederek, çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir. Şirketin kayıtlı sermaye sistemine tabi olduğu süre zarfında Yönetim Kurulu itibari değerinin üzerinde pay ihracı ile pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının sınırlandırılması hususlarında karar almaya yetkilidir."

15. Ayrıntıları Şirketimizin 2025 yılı hesap dönemine ait finansal tablolarının 14 numaralı dipnotunda da gösterildiği şekilde, Şirket tarafından 3. kişiler lehine teminat, rehin, ipotekler ve elde edilmiş olan gelir veya menfaatler bulunmadığı hakkında Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından genel kurula bilgi verildi. Gündem maddesi bilgilendirme amaçlı olduğundan verilen bilgi sonrasında diğer maddenin görüşülmesine geçilmiştir.

16. Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında "Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İlişkili Taraf İşlemleri" hakkında Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından genel kurula bilgi verildi. Gündem maddesi bilgilendirme amaçlı olduğundan verilen bilgi sonrasında diğer maddenin görüşülmesine geçilmiştir.

17. Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince Şirket'in "Şirket Bilgilendirme Politikası" hakkında Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından genel kurula bilgi verildi. Gündem maddesi bilgilendirme amaçlı olduğundan verilen bilgi sonrasında diğer maddenin görüşülmesine geçilmiştir.

18. Yönetim Kurulu Üyeleri'ne 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 395. ve 396. maddelerinde yazılı işlem ve işlerin yapılması hususunda verilen yetki kapsamında; 2025 yılı hesap dönemi içerisinde bu kapsamda gerçekleştirilen işlemler hakkında Yönetim Kurulu Başkan Vekili temsilcisi İsmail AKSAÇ tarafından genel kurula bilgi verildi.

Yönetim Kurulu Üyeleri'ne 6102 sayılı TTK'nın 395 ve 396. maddelerinde yazılı muamelelerin ifası konusunda gereğince yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan sıhri yakınlarının, şirket ve bağlı ortakları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlemleri bizzat veya başkaları adına yapabilmeleri ve rekabet edebilmeleri, bu nevi işleri yapan başka şirketlere ortak olabilmeleri hususunda yetki verilmesi hususu oylamaya sunuldu. Oy birliği ile kabul edildi. Yönetim Kurulu Üyeleri kendilerine yetki verilmesinde oy kullanmadı.

19. Dilek, temenniler ve kapanış bölümünde Toplantı Başkanı söz almak isteyen olup olmadığını sordu, söz alan olmadı.

Yönetim Kurulu Başkan vekili temsilcisi İsmail Aksaç söz alarak 05.06.2026 tarih 2026/21 sayılı Yönetim Kurulu kararında belirtilen ve 07.06.2026 tarihli KAP açıklamasında kamuya duyurulan bahçe plantasyonları konusunda genel kurula bilgi verdi.

Toplanı Başkanı, yeni hesap döneminin şirketimize ve yatırımcılarımıza hayırlara vesile olmasını diledi ve 2025 Yılı Hesap Dönemi Olağan Genel Kurul Toplantısı'nı fiziki ve elektronik ortamda saat 15.03 itibarıyla kapattı.

OY HAKLARI VE AZINLIK HAKLARI

Şirketimizin payları A,B ve C Grubu nama yazılı paylardan oluşmaktadır.

A Grubu ve B Grubu nama yazılı paylar imtiyazlıdır.

A Grubu nama yazılı payların Yönetim Kurulu Üyelerinin yarısının seçiminde seçilme ve/veya aday gösterme imtiyaz hakkı ve Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Başkan Vekili seçiminde imtiyaz hakkı bulunmakta olup B Grubu nama yazılı payların ise Olağan ve Olağanüstü Genel Kurullarda gündem maddelerinde 3 (üç) oy hakkı (1=3 oy) imtiyazı vardır. C Grubu nama yazılı paylara özel bir hak ve/veya imtiyaz hakkı tanınmamıştır.

KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIMI ZAMANI

Kâr dağıtım politikası uyarınca Şirket, Uluslararası Finansal Raporlama Standartları (UFRS) çerçevesinde hazırlanan ve bağımsız denetimden geçmiş yıllık konsolide finansal tablolarda yer alan, istisnai kalemler hariç tutularak hesaplanan net kâr üzerinden nakit kâr payı dağıtmayı hedeflemektedir.
Sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ve yukarıda yer alan hedefler çerçevesinde, yıllık olarak dağıtılacak olan nakit kâr miktarı, öncelikle dağıtılabilir kârın hesaplanması ile bulunacaktır. Bu politikanın uygulaması ve nakit dağıtılacak olan kâr payının oranı, Şirket'in yatırım ve finansman stratejileri ile ihtiyaçları, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişimler ve gelişmeler, Şirket'in orta ve uzun vadeli stratejileri, sermaye ve yatırım gereksinimleri, kârlılık, finansal durum, borçluluk ve nakit durumu ve ulusal ve küresel ekonomik şartlar da dâhil olmak ve bunlarla sınırlı olmamak üzere birtakım unsurlara bağlıdır. Bu şartlar doğrultusunda dağıtılabilir kârın oranı, her yıl yönetim kurulunun önerisi ve genel kurulun onayıyla

azaltılabilir veya yukarıda yer alan esaslar çerçevesinde herhangi bir kâr dağıtımı yapılmamasına karar verilebilir.

PAYLARIN DEVRİ

A ve B Grubu paylar nama yazılıdır ve bu payların devri Yönetim Kurulu'nun onayına tabi olup pay defterine kayıtla hüküm ihtiva eder. Yönetim Kurulu, Şirket'in işletme konusunun gerçekleştirilmesinin uyumlu bir pay sahipliği yapısının sağlanmasına bağlı olması, Şirket'in ekonomik ve ticari menfaatlerinin korunmasının birikim, uzmanlık ve kurumsal hafıza gerektirmesi, TTK'da öngörülen şekilde pay sahipleri bileşiminin korunması, Şirket'in işletme konusu veya işletmenin ekonomik bağımsızlığının reddi gerektirmesi, Şirket paylarını devralacak üçüncü kişilerin gerekli birikim, uzmanlık ve kurumsal hafızaya sahip olmaması gibi sebeplerin ve TTK'nın 493'üncü maddesinde düzenlenen önemli diğer sebeplerin varlığı halinde öngörülen pay devirlerini onaylamaktan imtina edebilir.

Nama yazılı A veya B Grubu pay sahipleri satacakları paylarını öncelikle ait oldukları pay sahibi grubunun diğer üyelerine aşağıda tespit edilen şekilde yazılı olarak teklif etmek zorundadırlar (ön alım hakkı):

Devredilecek payların değerini yazılı teklifin tebliğini müteakip en geç 1 (bir) hafta içerisinde taraflar aralarında müştereken tespit ederler. Bu değerde uyuşulmadığı takdirde değer tespiti taraflarca müştereken tayin edilecek bir bağımsız denetim kuruluşu tarafından 1 (bir) ay zarfında yapılır. Devredilecek nama yazılı payları, ilgili pay sahibi grubunun tümü veya birden fazlasının satın almak istemesi durumunda, devre konu paylar söz konusu pay sahiplerine devir bildirimi tarihi itibarıyla Şirket'teki payları oranında satılacaktır.

Nama yazılı paylara, değerinin belirlenmesinden itibaren 5 (beş) gün içinde ilgili pay sahibi grubunun diğer üyelerinden olumsuz talep gelmesi veya hiç talep gelmemesi halinde satıcı, payları dilediği 3. kişiye tespit edilen değer üzerinden ve aynı şartlarla satmakta serbesttir. Söz konusu payların daha düşük değer veya farklı şartlarla satılmak istenmesi durumunda ilgili pay sahibi grubunun diğer üyelerinin ön alım haklarını kullanma usulü tekrar işleyecektir. A ve B grubu payların devri hususunda belirtilen usullere riayet edilmemesi halinde Yönetim Kurulu pay devrini pay defterine kaydetmekten imtina edebilir.

C Grubu payların devri ise serbesttir.

2. KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

ŞİRKET BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Şirketimiz yılda 4 defa mali tablolarını yayınlayarak kamuyu ve ortaklarını bilgilendirmektedir. Bunun haricinde özel durum açıklaması gerektirecek konular haricinde herhangi bir açıklama yapılmamaktadır.

ÖZEL DURUM AÇIKLAMALARI

2026/09 dönemi içerisinde Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca 41 adet özel durum açıklaması yapılmıştır. Bu açıklamalara SPK ve BİST tarafından ek bir açıklama istenmemiştir.

ŞİRKET INTERNET SİTESİ VE İÇERİĞİ

Şirketimizin **www.frigo-pak.com.tr** olarak Internet sitesi mevcuttur. Bu sitelerde şirketi, ürünleri tanıtan pazarlamaya yönelik bilgiler ile birlikte, ayrıca kurumsal yönetim ilkeleri 2.bölüm madde 1.11.5 de sayılan bilgiler yer almaktadır. Şirket; kendi yapısıyla ilgili her türlü bilgiyi internet sitesinde kamuoyu ile paylaşır. Hak sahiplerine Olağan ve Olağanüstü Genel Kurulu toplantıları ile ilgili davet, bilgilendirme ve sonuçları internet sitesinde paylaşır. Yine şirket Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda yaptığı her türlü Özel Durum Açıklamalarını, yayınladığı Finansal Tabloları İnternet Sitesi'nde kamuoyu ile paylaşır.

GERÇEK KİŞİ NİHAİ HAKİM PAY SAHİBİ VEYA SAHİPLERİNİN AÇIKLANMASI

Şirketimizin %50'nin üzerinde pay sahibi olan hakim ortağı yoktur.2026/06 dönemi itibariyle en çok paya sahip AG Girişim Holding A.Ş'dir.

Bu bilgiler her yıl yapılmakta olan Genel Kurul Hazirun cetvellerinde belirtilmektedir.

İÇERİDEN ÖĞRENEBİLECEK DURUMDA OLAN KİŞİLERİN KAMUYA DUYURULMASI

Şirketimizin kamuya açıklanmamış gizli bilgilerini içeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler Yönetim Kurulu Üyeleri, Bağımsız Denetçiler, Genel Müdür ve Mali İşler Müdürüdür.

3. MENFAAT SAHİPLERİ

MENFAAT SAHİPLERİNİN BİLGİLENDİRİLMESİ

Şirketimizde menfaat sahipleri olarak nitelendirilebilecek olan ortaklarımız şirketle ilgili hususlarda her türlü soru sorma hak ve serbestliğine sahiptirler. Bunun haricinde yıllık Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantılarını da kendilerine kurallar çerçevesinde duyurular yapılmakta ve bu toplantılara fiziki veya elektronik olarak katıldıkları taktirde almak istedikleri bilgiler açıklıkla kendilerine verilmektedir.

MENFAAT SAHİPLERİNİN YÖNETİME KATILIMI

Bu konuda özel bir çalışma yapılmamıştır. Menfaat sahipleri Yönetim Kurulu seçiminin yapıldığı Genel Kurullarda böyle bir arzuları varsa aday olabilmekte ve Genel Kurulca seçildikleri taktirde yönetime iştirak etme hakları bulunmaktadır. Ancak bugüne kadar böyle bir adaylık söz konusu olmamıştır.

İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI

Şirketimiz insan kaynakları politikası olarak çalışanların mutluluğunu hedef almış ve eşit işe eşit ücret politikasını benimsemiştir. Bu konuda özellikle kalabalık bir çalışan gurubunun bulunduğu fabrikamızda personel müdürlüğü çalışanlarla ilgili ilişkileri yürütmekte ve fabrikadaki işçi temsilcileri ile zaman zaman toplantılar yaparak istek ve dilekleri değerlendirip makul ölçüler içinde gereğini yerine getirmeye çalışmaktadır.

Şirketimizin ayrımcılık politikası yoktur ve bu konu ile ilgili bugüne kadar herhangi bir şikayetle karşılaşılmamıştır.

MÜŞTERİ VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER HAKKINDA BİLGİLER

Şirketimiz 1984 senesinden beri yapmış olduğu imalatın çok büyük bir kısmını yurt dışındaki muhtelif alıcılara satmaktadır. Bu alıcılar zaman zaman şirketimizin imalatını denetlemek üzere bağımsız kuruluşlar veya kendi elemanlarını göndererek almış oldukları malın imalat safhasında denetimini yaptırmaktadırlar.

42 yıldır yurtdışında mutena müşterilere mal satan kuruluşumuz bugüne kadar herhangi bir müşterisiyle ciddi bir sıkıntı yaşamamış ortaya çıkan çeşitli küçük problemleri de sulh yolu ile çözerek müşterilerinin memnuniyetinin devamını sağlamıştır.

SOSYAL VE ÇEVRE SORUMLULUĞU

Şirketimiz tam bir sosyal sorumluluk bilinci ile gerek çevreye gerekse de bölgeyle olan ilişkilerini sürdürmektedir.

Her ne kadar gıda üretimi sırasında hemen hemen bütün atıklarımız organik olmasına rağmen ciddi bir yatırımla tesisimizin kurulu bulunduğu Organize Sanayi Bölgesi arıtma tesislerine katılmış ve bütün atıklarımızın ve giderlerimizin burada arıtıldıktan sonra doğaya dönüşümüne olanak sağlamıştır.

Kullandığımız hammaddenin birçoğu gerek fabrikamızın bulunduğu bölgeden gerekse de diğer bölgelerden küçük çiftçi ve üreticiler tarafından üretildikten sonra bizlere satılan mallardır. Bu konuda da bu kişilerle gerek mallarını piyasa fiyatlarından alma ve gerekse de ödemelerini anlaşılan süreler içinde yaparak bu insanlarla en iyi ilişkiyi kuruluşundan beri sürdürmüştür.

Şirketimiz kendi bünyesinde de sosyal olarak, Sedex Bağımsız Denetimi geçirmektedir.

Öte yandan şirketimiz EURO GAP (iyi tarım uygulamaları) konusunda devamlı olarak üreticilere uyarıcı vazife görmekte ve bu üreticilerin dünyada kullanımı yasak olan ilaçları v.s. kullanmaması için çeşitli bilgilendirme ve uyarılarda bulunmaktadır. Bunun haricinde üreticilerimize yaptıkları ziraat'ın verimini ve dolayısıyla da gelirlerini arttırıcı eğitimler verilmektedir. Bu konuda istihdam ettiğimiz Ziraat Mühendislerimiz bu görevi üstlenmektedir.

Şirketimizle ilgili çevreye verdiğimiz zararlardan dolayı şirket aleyhine açılmış herhangi bir dava yoktur.

4. YÖNETİM KURULU

YÖNETİM KURULUNUN YAPISI, OLUŞUMU VE BAĞIMSIZ ÜYELER

Şirketimizin yönetim kurulu 6 kişiden oluşmakta, bunların 1 tanesi Şirket ortaklarından Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. Temsilcisi Alistair Baran Blake, 1 tanesi hakim ortak AG Girişim Holding A.Ş.'nin Temsilcisi Sahibi İsmail Aksaç, 1 tanesi şirketin hali hazırdaki Mali İşler Müdürü, 1 tanesi AG Girişim Holding A.Ş. bünyesinde görevli, diğer 2 tanesi de yasanın öngördüğü oran ve şekilde seçilmiş Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleridir. 6 Yönetim Kurulu üyesi de T.C vatandaşıdır. Yönetim Kurulu Üyelerinin şirket dışında başka görevlerini kısıtlayıcı bir durum yoktur. Her sene Türk Ticaret Kanunun hükümlerine göre bu konu ile ilgili Yönetim Kurulu Üyelerinin durumunu belirleyen 395 ve 396. maddelerle ilgili gerekli izinler alınmaktadır.

Ayrıca yeni Türk Ticaret Kanununa göre de Yönetim Kurulu toplantılarına katılma hakkına sahip olanlar elektronik ortamda katılabileceklerdir.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN NİTELİKLERİ

Şirketin Yönetim Kurulu Üyeleri SPK nın Kurumsal Yönetim ilkelerinde belirtilen niteliklerle örtüşmekte olup, Yönetim Kurulu Üyelerinin tümü yüksek tahsilli ve Ticaret ve Sanayi kollarında en az 10 yıl tecrübeli, sektör ile ilgili derin bilgi sahibi, mali analiz ve bilgi yetenekleri üst seviyede kişilerdir.

ŞİRKETİN MİSYONU VE VİZYONU İLE STRATEJİK HEDEFLERİ

Şirketimizin misyonu,

"**Konusunda en verimli üretici olmak, müşterilere, ortaklarına, çalışanlarına, komşularına ve çevreye en üst düzeyde saygıyı göstermektir".**

Bu işletmelerimizin çeşitli noktalarında herkesin görebileceği şekilde yazılı olarak bulunmaktadır.

Yöneticilerin ortaya çıkardığı stratejik hedefler, tatbikata geçilmezden evvel Yönetim Kurulu onayına sunulmakta ve Yönetim Kurulunun onayından sonra bu konudaki işlemler başlamaktadır. Yönetim Kurulu her yıl başında kendilerine sunulan bütçenin aylar itibarıyla kontrolü ile hedeflere ne derece ulaşılıp ulaşılmadığı bunların sebeplerinin ne olduğu ve eğer hedeflere ulaşılamıyorsa ulaşılabilmek için nelerin yapılaması gerektiğine dair yönetimle devamlı diyalog içindedir.

RİSK YÖNETİM VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI

Şirketimizde risk açısından çeşitli mekanizmalar vardır. İhracatta, müşteri portföyümüz uzun zamandır müşterimiz olan iyi tanınmış firmalardan oluşmaktadır. Yeni müşterileri dikkatle seçerek referansları alındıktan sonra mal sevkiyatları yapılmaktadır. İç piyasada da mümkün olduğunca çalışmış olduğumuz müşteriler ve bayilerden oluşabilecek riskler karşılığında teminat toplanmaktadır.

Yönetim müşterilerle ilgili risk limitlerini satış, yükleme, muhasebe departmanına bildirmektedir. Bu çerçevede muhasebe departmanı müşterinin o andaki cari hesabı ile ilgili riskinin ne kadar yüklemeye müsaade ettiğini sevkiyat bölümüne bildirmekte ve o risk eğer yönetimce o müşteriye tanınan riskin üstündeyse yüklemeye müsaade edilmemekte riskin düşmesi beklenmektedir.

YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE YÖNETİCİLERİN YETKİ VE SORUMLULUKLARI

Yönetim Kurulu üyelerinin ve yöneticilerinin yetki ve sorumlulukları gerek ana sözleşmede gerekse de şirketin imza yetkilerini belirleyen imza sirkülerinde geniş şekilde açıkça yer almaktadır.

YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI

Yönetim kurulu rutin toplantıların haricinde , yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisinin talebiyle belli gündemi görüşmek üzere toplanır. Toplantı günü yönetim kurulu üyeleri ile her birisinin uyabileceği bir tarihin tespitinden sonra kararlaştırılır. Yönetim Kurulu üyelerinin tamamı T.C vatandaşı olduğundan, Yönetim Kurulu toplantıları fiili katılımla gerçekleştirilmekte ve alınan kararlar toplantı sonunda üyelerce imza altına alınmaktadır.

Şirketimizin büyüklüğü itibarıyla yönetim kurulunun ayrı bir sekretaryası yoktur.

Kararlar genellikle oy birliği ile alınmakta ancak eğer herhangi bir üye karşıt fikrinin zabıtlara geçirilmesini arzu ederse bu konuda gereken yapılmaktadır. Ancak bugüne kadar alınmış böyle bir karar yoktur.

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan konular ve buna benzer orada belirtilmemiş fakat şirketle ilgili önemli olduğu düşünülen diğer konularda da yönetim kurulunun tam olarak toplanması ve kararların en sıhhatli şekilde alınması sağlanmaktadır. Yönetim kurulunda herhangi bir üyenin ağırlıklı oy hakkı veya olumsuz veto hakkı yoktur. Bu konudaki kararlar ana sözleşme ve Türk Ticaret Kanunundaki ilgili hükümleri çerçevesinde çoğunluk veya oybirliği ile alınabilmektedir.

ŞİRKETLE MUAMELE YAPMA VE REKABET YASAĞI

Prensip olarak yönetim kurulu üyelerinin şirketle rekabet etmesine izin verilmemektedir. Ancak bugüne kadar da böyle bir durumla karşılaşılmamıştır.

Genel kurullarda yönetim kurulu üyelerinin belli işleri yapabilmeleri için Türk Ticaret Kanunu 395 ve 396. maddeleri gereğince gerekli izinler alınmaktadır.

ETİK KURALLAR

Şirketin misyonu çerçevesinde şirketimiz etik kurallara uymayı kabul etmiştir. Bu konuda bunun haricinde özel bir politika belirlenmemiştir.

YÖNETİM KURULUNCA OLUŞTURULAN KOMİTELERİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI

Şirketimiz yapısı ve büyüklüğü itibariyle Yönetim Kurulu; Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturmuş, başkaca bir komite oluşturmamıştır. Ancak Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Üyeleri, Mali İşler Müdürü bir nevi icra komitesi şeklinde hareket etmekte ve birçok konu burada bu kişiler arasında görüşülerek en sıhhatli çözüm bulunduktan sonra icraata geçilmektedir.

YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Yönetim kurulu üyelerine huzur hakkı, 3 adet yönetim kurulu üyesine de şirketteki faal görevleri Genel Müdürlük, Genel Müdür Yardımcılığı ve Mali İşler Müdürlüğü karşılığında ücret ödenmektedir. Yönetim Kurulu Üyelerine ödenen her türlü menfaat ve hak genel kurulca karara bağlanmaktadır.

2026 yılı 9 aylık dönemde Genel Müdürlük görevini sürdüren Yönetim Kurulu Başkanı Alistair Baran Blake; şirketteki tüm görevleri için toplam 1.350.000.-TL net Huzur Hakkı ve/veya Ücret,

Genel Müdür Yardımcılığı görevinin sürdüren Yönetim Kurulu Başkan Vekili İsmail Aksaç; şirketteki tüm görevleri için toplam 495.000.-TL net Huzur Hakkı ve/veya Ücret,

Mali İşler Müdürlüğü görevini sürdüren Yönetim Kurulu Üyesi Hüsnü Hakan Güner; şirketteki tüm görevleri için toplam 1.530.000.-TL net Huzur Hakkı ve/veya Ücret almışlardır.

2026 yılı 9 aylık dönemde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri toplam 490.000.-TL net Huzur Hakkı almışlardır.

Şirket hiçbir nam altında herhangi bir yönetim kurulu üyesinin kullandığı bir krediye aracılık etme, kefalet verme gibi bir işlevde bulunmamıştır. Böyle bir işlem direk veya dolaylı olarak yapılmamıştır.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM BEYANI

Sürdürülebilirlik Uyum Çerçevesi Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)' nde değişiklik yapılmasına dair tebliğ (II-17.1.a) kapsamında hazırlanan sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesi raporuna Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki Şirketimiz sayfasından da ulaşılabilir.

FRİGO-PAK GIDA MADDELERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2026-30.09.2026 HESAP DÖNEMİ FAALİYET RAPORU
Belirtilen ilkelere uyum gönüllülük esasına dayalı olup, uyumluluk durumu açıklanmaktadır

Şirketimiz, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde belirtilenler dâhil sürdürülebilirlik alanındaki iyi uygulamaları yakından takip etmekte ve çalışmalarını bu alanda genel kabul görmüş en iyi uygulamalara uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir.

09.11.2026

Alistair Baran Blake
Yönetim Kurulu Başkanı
Genel Müdür

Hüsnü Hakan Güner
Yönetim Kurulu Üyesi
Mali İşer Müdürü