

**TEKNİKA PLAST TEKNİK KALIP PLASTİK
SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**

**01 OCAK 2026 – 30 EYLÜL 2026
DÖNEMİNE İLİŞKİN**

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



İÇİNDEKİLER

1. GENEL BİLGİLER.....	4
2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR	7
3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI TEŞVİKLER VE SERTİFİKALAR	7
4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER	9
5. FİNANSAL DURUM.....	12
6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ.....	17
7. KURUMSAL YÖNETİM.....	18

BİZ KİMİZ

Teknika Plast Teknik Kalıp Plastik Sanayi ve Ticaret A.Ş., 1993 yılında Manisa’da kurulmuş; plastik gıda ambalajı ve endüstriyel plastik parça üretimi ile ticareti alanlarında faaliyet gösteren bir sanayi şirketidir. Faaliyetlerimiz Manisa OSB, Manisa Muradiye OSB ve Eskişehir Odunpazarı OSB’deki tesislerimizde yürütülmektedir.

Gıda ambalajı iş kolumuzda süt ürünleri, sürülebilir gıdalar, soslar, zeytin ve benzeri gıdalara yönelik sert plastik ambalajlar; endüstriyel iş kolumuzda beyaz eşya, otomotiv ve diğer endüstriyel uygulamalara yönelik plastik parçalar ve montaja hazır ürünler üretilmektedir.

30 Eylül 2026 itibarıyla 1.008 çalışanımız bulunmaktadır. Üretim süreçlerimiz kalıp ve proses bilgisi, otomasyon, kalite kontrol ve müşteri ihtiyaçlarına uygun ürün geliştirme yetkinlikleriyle desteklenmektedir.

MİSYONUMUZ

Müşterilerimizin ihtiyaçlarına uygun plastik ambalaj ve endüstriyel ürün çözümlerini kalite, ürün güvenliği ve üretim sürekliliğini esas alarak sunmak; çalışanlarımız, müşterilerimiz ve pay sahiplerimiz için sürdürülebilir değer yaratmaktır.

VİZYONUMUZ

İnovasyon, mühendislik ve sürdürülebilir üretim anlayışımızla; ambalaj ve endüstriyel plastik ürünleri alanlarında dünya markalarının güvenilir üretim ortağı olmayı sürdürürken, yüksek teknoloji yatırımlarımız ve güçlü üretim altyapımızla geleceği şekillendirmeye devam ediyoruz.

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Hakkımızda

Teknika Plast Teknik Kalıp Plastik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi (“Şirket”), 1993 yılında Manisa’da kurulmuştur. Şirketin kayıtlı merkezi Keçiliköy OSB Mahallesi Ahmet Tütüncüoğlu Caddesi No:3 Manisa OSB 3. Kısım Yunusemre/Manisa’dır.

Şirketin ana faaliyet konusu, plastik gıda ambalajı ile beyaz eşya ve otomotiv gibi sektörlerle yönelik plastik parça üretimi ve ticaretidir. Sert plastik ambalajlar yuvarlak, kare, dikdörtgen ve müşteri ihtiyaçlarına uygun özel geometrilerde sunulmaktadır.

30 Eylül 2026 itibarıyla Şirketin bağlı ortaklığı ve iştiraki bulunmamaktadır. Finansal bilgiler konsolide olmayan esaslara göre hazırlanmaktadır. Dönem sonu personel sayısı 1.008’dir (31 Aralık 2025: 1.058).

30 Eylül 2026 Tarihli	Ortaklık Hakkında Genel Bilgiler
Ticaret unvanı	Teknika Plast Teknik Kalıp Plastik Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Merkez adres	Keçiliköy OSB Mah. Ahmet Tütüncüoğlu Cad. No:3 Yunusemre / Manisa
Kuruluş	Manisa / 1993
Ticaret sicili	Manisa / 5805
Vergi dairesi	Manisa Mesir Vergi Dairesi Müdürlüğü
Vergi numarası	8360406439
Kayıtlı sermaye tavanı	1.000.000.000 TL
Çıkarılmış sermaye	125.000.000 TL
Telefon	0236 214 01 10
E-posta	yatirimciiliskileri@teknikaplast.com.tr
İnternet sitesi	www.teknikaplast.com.tr
Borsa işlem kodu	TKNKA

1.2. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirketin 30 Eylül 2026 itibarıyla çıkarılmış sermayesi 125.000.000 TL’dir. Sermaye, her biri 1 TL nominal değerli 125.000.000 adet paya ayrılmıştır. 31 Aralık 2025 tarihindeki nominal sermaye 100.000.000 TL’dir.

Pay sahibi veya grup	30.09.2026 TL	Pay oranı	31.12.2025 TL	Pay oranı
Kemal Yaralı	47.000.000	%37,60	50.000.000	%50,00
Ali Kutay Yaralı	47.000.000	%37,60	50.000.000	%50,00
Halka arz edilen paylar	31.000.000	%24,80	-	-
Toplam	125.000.000	%100,00	100.000.000	%100,00

Ortaklık tablosu, ara dönem finansal tabloların 15 numaralı dipnotundaki dönem sonu sunumunu yansıtmaktadır. Halka arz edilen payların sermayeye oranı %24,80 olup bu oran fiili dolaşım oranıyla aynı kavram değildir.

İmtiyazlı paylar ve oy hakları

A grubu paylar toplam 20.000.000 TL, B grubu paylar toplam 105.000.000 TL nominal tutarındadır. A grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. B

grubu paylarda imtiyaz bulunmamaktadır. Şirket yönetimi ve temsil yetkileri, esas sözleşme ve ilgili mevzuat çerçevesinde kullanılmaktadır.

Halka arz ve sermaye artışı

Ağustos 2026'da gerçekleştirilen halka arzda 25.000.000 TL nominal değerli yeni B grubu pay ile mevcut ortaklara ait toplam 6.000.000 TL nominal değerli B grubu pay satışa sunulmuştur. 12–14 Ağustos 2026 tarihlerinde talep toplanmış; toplam halka arz büyüklüğü 2.647.400.000 TL olmuştur.

Yeni pay ihracından sağlanan 2.073.351.875 TL nominal net fon 20 Ağustos 2026 tarihinde Şirket hesabına aktarılmıştır. Özkaynak değişim tablosundaki tutarlar, 30 Eylül 2026 satın alma gücüyle sunulduklarından nominal tahsilatlarla farklı ölçüm esaslarına sahiptir.

1.3. Şirket Yönetim Kurulu

Adı Soyadı	Görevi	Görev süresi
Kemal YARALI	Yönetim Kurulu Başkanı	08.11.2024 – 08.11.2027
Ali Kutay YARALI	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	08.11.2024 – 08.11.2027
Kenan YARALI	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	08.11.2024 – 08.11.2027
Erol KARAŞAHİN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	08.11.2024 – 08.11.2027
Serdar ASLAN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	08.11.2024 – 08.11.2027

Yönetim Kurulu, Şirketin stratejik yöneliminin, finansal yapısının ve risklerinin gözetiminden sorumludur. Temsil ve ilzam yetkileri esas sözleşme, yetkilendirme kararları ve mevzuat çerçevesinde kullanılmaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin özgeçmişleri

Kemal Yaralı – Yönetim Kurulu Başkanı

2003 yılından itibaren Şirket ortağı, 2007 yılından itibaren Yönetim Kurulu üyesidir. Boğaziçi Üniversitesinde ekonomi ve finans alanındaki yüksek lisans eğitimini 2007 yılında tamamlamıştır.

Ali Kutay Yaralı – Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1989 Manisa doğumludur. Koç Üniversitesi İngilizce Elektrik-Elektronik Mühendisliği mezunudur. 2012 yılında Şirkette yurt dışı satış sorumlusu olarak göreve başlamıştır.

Kenan Yaralı – Yönetim Kurulu Başkan Vekili

1961 Manisa doğumludur. Dokuz Eylül Üniversitesi Spor Akademisi mezunudur. 1995 yılından itibaren Şirket yönetiminde görev almakta olup 2008–2010 yılları arasında Manisa Organize Sanayi Bölgesi yönetiminde görev yapmıştır.

Erol Karaşahin – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1958 İzmir doğumludur. Paris Ecole Supérieure du Parfum et de la Cosmétologie eğitimi almıştır. Janine Doğal Güzellik Ürünleri Ltd., Interclub İmar ve İnşa A.Ş. ve diğer şirketlerde üst düzey görevler üstlenmiştir.

Serdar Aslan – Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1960 Ankara doğumludur. ODTÜ Ekonomi mezunudur. Polinas, Süper Film ve Saaf Film bünyelerinde planlama, satın alma, pazarlama ve Türkiye temsilciliği görevlerinde bulunmuştur.

Güven Temizel – Genel Müdür

Dokuz Eylül Üniversitesi Makine Mühendisliği mezunudur. 1984–2005 yılları arasında Raks Elektronikte görev yapmış; 12 Mart 2005 tarihinde Şirkete katılmıştır.

1.4. Yönetim Kurulu Yapısına İlişkin Bilgiler

Dönem sonu Yönetim Kurulu yapısı 1.3 numaralı bölümde sunulmuştur. Kemal Yaralı ve Ali Kutay Yaralı icrada görevli; Kenan Yaralı icrada görevli olmayan üye; Erol Karaşahin ve Serdar Aslan bağımsız üye olarak görev yapmaktadır.

1.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Şirketin 30 Haziran 2026 faaliyet raporunda halka arz sonrasında Denetim Komitesi, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesinin oluşturulmasının planlandığı açıklanmıştır. Kurumsal yönetim yapılanması, halka açık ortaklık yükümlülükleri ve ilgili düzenlemeler çerçevesinde ele alınmaktadır.

Komitelerin çalışma alanları; finansal raporlamanın gözetimi, önemli risklerin değerlendirilmesi ve kurumsal yönetim uygulamalarının geliştirilmesidir. Şirketin Yönetim Kurulunun finansal raporlamaya ve kamuyu aydınlatmaya ilişkin sorumlulukları devam etmektedir.

1.6. Üst Düzey Yönetim Organizasyon ve Personel

Üst düzey yönetim

Adı Soyadı	Görevi
Güven Temizel	Genel Müdür

a. Faaliyet Dönemindeki Personel Sayısı

Personel grubu	30.09.2026	31.12.2025
Mavi yaka	904	949
Beyaz yaka mühendis	42	48
Beyaz yaka idari kadro	62	61
Beyaz yaka toplam	104	109
Toplam	1.008	1.058

Dönem sonu personel sayısı önceki yıl sonuna göre 50 kişi azalmıştır. Mühendis ve idari kadro, beyaz yaka personel toplamının alt kırılımlarıdır.

b. Çalışanlara Sağlanan Haklar

Çalışanlara sağlanan faydalar ilgili muhasebe standartları çerçevesinde kaydedilmektedir. 30 Eylül 2026 itibarıyla çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar 89.997.435 TL, kısa vadeli izin karşılığı 22.766.856 TL ve uzun vadeli çalışan faydaları karşılığı 36.869.710 TL'dir.

c. Organizasyon Yapısı

Organizasyon, Yönetim Kurulu ve Genel Müdürlük altında üretim, fabrika yönetimleri, kalıp ve proje, satış ve pazarlama, insan kaynakları, mali işler, satın alma ve bilgi teknolojileri fonksiyonlarıyla yürütülmektedir. Üretim faaliyetleri Manisa ve Eskişehir lokasyonlarındaki birimler aracılığıyla gerçekleştirilmektedir.

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatler

Yönetim Kurulu üyeleri ve üst yönetime sağlanan faydalar, finansal tabloların ilişkili taraf açıklamaları kapsamında toplu olarak sunulmaktadır. Dokuz aylık dönemde sağlanan toplam fayda 45.792.445 TL'dir. Önceki yılın aynı dönemindeki karşılaştırmalı tutar 49.612.916 TL'dir.

Üst yönetime sağlanan faydalar	01.01–30.09.2026 TL	01.01–30.09.2025 TL
Yönetim Kurulu ve üst yönetim	45.792.445	49.612.916
Toplam	45.792.445	49.612.916

Söz konusu tutarlar finansal tabloların 17 numaralı dipnotundaki toplam fayda açıklamasına dayanır. Bu tutar yalnızca huzur hakkı ödemesi olarak sınıflandırılmamıştır.

Yönetim Kurulu üyeleri ve üst yönetime sağlanan hak ve menfaatlerin belirlenmesinde Şirketin yetkili organlarının kararları, esas sözleşme ve ilgili mevzuat esas alınır. Çalışanlara ilişkin borç ve karşılıklar, bu bölümdeki üst yönetim faydalarından ayrı olarak finansal tablolarda gösterilmektedir.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI TEŞVİKLER VE SERTİFİKALAR

3.1. Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Şirketimiz üretim kalitesini ve verimliliğini geliştirmek amacıyla otomasyon, merkezi hammadde besleme, otomatik dozajlama, kalıp teknolojileri, CNC uygulamaları ve elektrikli enjeksiyon makineleri gibi üretim teknolojilerinden yararlanmaktadır.

30 Haziran 2026 faaliyet raporunda ayrı bir Ar-Ge politikası ve Ar-Ge harcaması bulunmadığı; teknolojik gelişimin operasyonel yatırımlarla desteklendiği açıklanmıştır. Teknolojik gelişim yaklaşımı kalite sürekliliği, enerji verimliliği ve müşteri ihtiyaçlarına uygun üretime odaklanmaktadır.

3.2. Sertifikalar

BRCGS belgesinin yenilenmesi tamamlanmıştır. Kalite, ürün güvenliği, çevre, enerji yönetimi ve iş sağlığı ve güvenliği Şirketin üretim faaliyetlerinin önemli unsurlarıdır.

Standart veya belge	İlgili yönetim alanı
BRCGS	Ambalaj malzemeleri ürün güvenliği
ISO 9001	Kalite yönetimi
ISO 10002	Müşteri memnuniyeti
ISO 14001	Çevre yönetimi
ISO 45001	İş sağlığı ve güvenliği
ISO 50001	Enerji yönetimi
ISO 14064-1	Sera gazı ve karbon ayak izi
Helal	Helal üretim koşulları

Otomotiv için IATF 16949 ve havacılık için AS9100 belgelendirme süreçleri, önceki faaliyet raporunda stratejik gelişim alanları arasında açıklanmıştır.

3.3. Teşvikler

Finansal tabloların ertelenmiş vergi hesaplamasında yatırım teşviklerinden kaynaklanan ertelenmiş vergi varlığı 51.478.782 TL’dir. Bu tutar, dönem içinde tahsil edilmiş nakdi destek tutarı veya toplam yatırım harcaması değildir.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

4.1. Faaliyet Gösterdiğimiz Sektör

Şirketin faaliyet gösterdiği plastik gıda ambalajı ve endüstriyel plastik ürünler sektörleri; tüketici talebi, müşteri sektörlerindeki üretim hacmi, hammadde ve enerji maliyetleri, döviz kurları ve finansman koşullarından etkilenmektedir. Gıda ambalajında ürün güvenliği, kalite sürekliliği ve tasarım yetkinliği; endüstriyel parçalarda teknik gereklilikler, üretim hassasiyeti ve zamanında tedarik önem taşımaktadır.

2026 ilk dokuz ayda ambalaj hasılatı %25,75 artmış, yan sanayi hasılatı %52,11 azalmıştır. Bu gelişmeler faaliyet çeşitlendirmesinin ve ambalaj iş kolunun Şirket açısından önemini göstermektedir.

4.2. Yatırımlara İlişkin Bilgiler

Manisa Ambalaj Tesisi 2 yatırımı, 29.803,62 m² arsa üzerinde 21.410 m² kapalı alanla planlanmıştır. İnşaata Ocak 2026'da başlanmış olup açıklanan hedef tamamlanma tarihi Haziran 2027'dir. Proje, sert plastik gıda ambalajı üretim kapasitesinin geliştirilmesine yöneliktir.

Maddi duran varlık hareketleri	01.01–30.09.2026 TL
Makine tesis ve cihaz girişleri	20.065.724
Taşıt girişleri	2.350.001
Döşeme ve demirbaş girişleri	4.737.384
Yapılmakta olan yatırımlara girişler	946.185.459
Toplam girişler	973.338.568
Dönem sonu yapılmakta olan yatırımlar	856.890.922

Yukarıdaki toplam yatırım hareketleri yalnızca Manisa Ambalaj Tesisi 2'ye atfedilmemektedir. Ayrıca maddi olmayan duran varlıklara 1.065.015 TL giriş yapılmıştır.

22 Temmuz 2026 tarihli ve 2026/07-002 sayılı Yönetim Kurulu kararıyla Eskişehir İmşehir OSB'deki 24118/4 parselde yer alan 1.069.126.746 TL tutarındaki gayrimenkul, kira geliri ve değer artışı elde etmek amacıyla yatırım amaçlı gayrimenkullere sınıflandırılmıştır. Bu işlem tek başına yeni yatırım veya nakit çıkışı değildir.

4.3. Eğitim Faaliyetleri

Üretim faaliyetlerinde iş sağlığı ve güvenliği, ürün güvenliği, kalite yönetimi, makine ve proses bilgisi, çevre ve enerji verimliliği çalışan gelişiminin öncelikli konularıdır. Eğitim ve yetkinlik geliştirme yaklaşımında güvenli çalışma, kalite sürekliliği ve müşteri gerekliliklerine uyumun desteklenmesi hedeflenmektedir.

Teknik bilgi birikimi; üretim, kalıp, bakım, kalite ve mühendislik fonksiyonlarının birlikte çalışmasıyla desteklenmektedir. Bu raporda dönem içinde gerçekleştirilen eğitim saati veya katılımcı sayısına ilişkin sayısal bir gösterge sunulmamaktadır.

4.4. Davalar

Finansal tablolarda dava karşılıkları, mevcut yükümlülükler ve muhasebe tahminleri çerçevesinde değerlendirilmektedir. Önceki dönem faaliyet raporunda iş kazası kaynaklı tazminat, işe iade ve işçilik alacağı davalarına yer verilmiştir.

Kısa vadeli karşılıklar	30.09.2026 TL	31.12.2025 TL
Dava karşılığı	9.655.282	5.634.687
Toplam	9.655.282	5.634.687

4.5. Genel Kurul Toplantıları

Şirketin 2026 yılı genel kurul toplantısı 18 Haziran 2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir. Pay sahiplerinin genel kurula katılma, oy kullanma, bilgi alma ve diğer ortaklık hakları Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve Şirket esas sözleşmesi çerçevesinde kullanılmaktadır.

Genel kurul toplantılarına davet, bilgi ve belgelerin pay sahiplerinin incelemesine sunulması, temsil ve oy kullanma işlemleri ilgili düzenlemelere göre yürütülmektedir. Elektronik ortamda katılım imkânı mevzuat çerçevesinde sağlanabilmektedir.

Halka arz sonrasında kurumsal yönetim yapısının geliştirilmesi, pay sahiplerinin eşit ve zamanında bilgilendirilmesi ile kamuyu aydınlatma yükümlülüklerinin yerine getirilmesi önem taşımaktadır.

4.6. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirket; sermaye piyasası, vergi, iş sağlığı ve güvenliği, çevre, iş hukuku ve faaliyet alanına ilişkin diğer mevzuat kapsamında yetkili kurumların düzenleme, gözetim ve denetimine tabidir. Halka açık ortaklık statüsü nedeniyle sermaye piyasası mevzuatından doğan yükümlülükler de uygulanmaktadır.

30 Haziran 2026 dönemine ait ara dönem özet finansal tablolar ve faaliyet raporu Nevados Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından sınırlı denetime tabi tutulmuştur. 30 Eylül 2026 dönemine ilişkin ara dönem özet finansal tablolar bağımsız denetimden geçmemiştir.

4.7. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim

Risk yönetimi ve iç kontrol yaklaşımının amacı; faaliyetlerin mevzuata ve iç düzenlemelere uygun yürütülmesi, varlıkların korunması, finansal kayıtların güvenilirliği ve operasyonel risklerin değerlendirilmesidir. Yönetim Kurulu ve ilgili yönetim fonksiyonları bu kapsamda sorumluluk taşımaktadır.

Nakit akışları, banka borçları, vadeler, ticari alacak ve borçlar, stoklar ve döviz pozisyonu finansal yönetimin başlıca izleme alanlarıdır. Üretim ve kalite süreçlerinde otomasyon ve kalite kontrolleri; bilgi teknolojilerinde güvenlik ve iş sürekliliği uygulamaları önem taşımaktadır.

4.8. Geri Alınan Paylar

25 Eylül 2026 tarihli ve 2026/09-01 sayılı Yönetim Kurulu kararıyla geri alım programı oluşturulmuş ve 28 Eylül 2026 tarihinde KAP'ta duyurulmuştur. Program azami 8.800.000 TL nominal payı ve 750.000.000 TL fonu kapsamaktadır. Program süresi karar tarihinden itibaren azami bir yıldır.

İlk geri alım işlemi 1 Ekim 2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir. Bu nedenle program kapsamındaki pay alımları 30 Eylül 2026 dönem sonrasına ilişkindir. Dönem sonrası gerçekleştirmeler 7.2 numaralı bölümde sunulmuştur.

4.9. Şirketle İşlem ve Rekabet Yasağı

Yönetim Kurulu üyeleri ve yöneticilerin Şirketle işlemleri ile rekabet yasağına ilişkin hususlar, Türk Ticaret Kanunu, sermaye piyasası mevzuatı ve esas sözleşme kapsamında ele alınır. İlişkili taraf bakiyeleri ve kefaletler 5.5 numaralı bölümde ayrıca açıklanmıştır.

5. FİNANSAL DURUM

5.1. Finansal Tablolar

TEKNİKA PLAST TEKNİK KALIP PLASTİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

30 EYLÜL 2026 VE 31 ARALIK 2025 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU VARLIKLAR

Tutarlar Türk lirasıdır. Karşılaştırmalı tutarlar 30 Eylül 2026 satın alma gücüyle sunulmuştur. Cari dönem bağımsız denetimden geçmemiştir.

VARLIKLAR	30.09.2026	31.12.2025
Nakit ve nakit benzerleri	630.197.001	594.264.633
Finansal yatırımlar	1.455.354.397	320.353.167
İlişkili taraflardan ticari alacaklar	-	77.076.540
Diğer taraflardan ticari alacaklar	1.339.859.227	1.069.530.641
Diğer alacaklar	7.576.412	2.749.258
Türev araçlar	-	7.489.338
Stoklar	917.858.271	794.627.708
Peşin ödenmiş giderler dönen	228.636.356	180.956.624
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	-	2.468.692
Diğer dönen varlıklar	187.319	3.158.086
Toplam dönen varlıklar	4.579.668.983	3.052.674.687
Maddi duran varlıklar	3.762.571.256	4.028.912.770
Maddi olmayan duran varlıklar	2.761.524	3.611.593
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	1.069.126.746	-
Kullanım hakkı varlıkları	1.748.023.132	1.964.914.899
Peşin ödenmiş giderler duran	15.308.801	110.473.901
Toplam duran varlıklar	6.597.791.459	6.107.913.163
Toplam varlıklar	11.177.460.442	9.160.587.850

FİNANSAL DURUM TABLOSU KAYNAKLAR

Tutarlar TL'dir. Cari dönem bağımsız denetimden geçmemiştir. Önceki yıl sonu tutarları 30 Eylül 2026 satın alma gücüyle sunulmuştur.

YÜKÜMLÜLÜKLER VE ÖZKAYNAKLAR	30.09.2026	31.12.2025
Kısa vadeli borçlanmalar	855.702.232	756.860.534
Uzun vadeli borçların kısa vadeli kısmı	1.147.326.950	985.412.450
Diğer finansal yükümlülükler	82.865.077	-
Kısa vadeli kiralama yükümlülükleri	280.132.783	336.077.290
Kısa vadeli ticari borçlar	867.234.034	714.732.878
Çalışan faydaları kapsamında borçlar	89.997.435	78.644.114
Çalışan faydaları kısa vadeli karşılıkları	22.766.856	19.613.341
Diğer kısa vadeli karşılıklar	9.655.282	5.634.687
Ertelenmiş gelirler	20.410.225	1.951.304
Dönem kârı vergi yükümlülüğü	1.863.371	-
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	20.026.521	16.983.058
Toplam kısa vadeli yükümlülükler	3.397.980.766	2.915.909.656
Uzun vadeli borçlanmalar	727.994.622	1.455.227.005
Uzun vadeli kiralama yükümlülükleri	448.258.258	433.902.429
Uzun vadeli ticari borçlar	9.239.122	11.485.799
Çalışan faydaları uzun vadeli karşılıkları	36.869.710	35.807.420
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	566.994.582	417.321.568
Toplam uzun vadeli yükümlülükler	1.789.356.294	2.353.744.221
Ödenmiş sermaye	125.000.000	100.000.000
Sermaye düzeltme farkları	506.329.000	505.870.475
Paylara ilişkin primler	2.070.730.972	-
Aktüeryal kayıp fonu	(106.445.291)	(84.708.587)
Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları	1.117.430.244	1.117.430.244
Geçmiş yıllar kârları	2.252.341.841	2.102.501.442
Net dönem kârı	24.736.616	149.840.399
Toplam özkaynaklar	5.990.123.382	3.890.933.973
Toplam kaynaklar	11.177.460.442	9.160.587.850

KÂR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

Tutarlar TL'dir. Tüm sütunlar 30 Eylül 2026 satın alma gücüyle sunulmuştur. Parantezler gider veya zararı ifade eder.

Kalem	Ocak Eylül 2026	Ocak Eylül 2025	Temmuz Eylül 2026	Temmuz Eylül 2025
Hasılat	3.888.316.162	5.047.794.730	1.468.420.833	1.804.066.825
Satışların maliyeti	(3.222.928.621)	(4.198.115.706)	(1.202.063.065)	(1.389.680.548)
Brüt kâr	665.387.541	849.679.024	266.357.768	414.386.277
Genel yönetim giderleri	(133.134.552)	(198.956.041)	(43.116.084)	(61.972.543)
Pazarlama giderleri	(136.249.209)	(146.663.606)	(50.627.450)	(29.354.542)
Diğer esas faaliyet gelirleri	90.576.585	69.967.624	15.753.303	13.404.766
Diğer esas faaliyet giderleri	(47.287.029)	(49.263.996)	(19.576.989)	3.152.237
Esas faaliyet kârı	439.293.336	524.763.005	168.790.548	339.616.195
Yatırım faaliyeti gelirleri	107.950.971	32.122.866	77.065.521	9.313.357
Yatırım faaliyeti giderleri	(38.198)	0	(38.198)	0
TFRS 9 değer düşüklüğü kazancı veya zararı	5.574.558	(3.252.097)	(1.277.241)	(3.242.980)
Finansman öncesi faaliyet kârı	552.780.667	553.633.774	244.540.630	345.686.572
Finansman gelirleri	94.947.092	213.682.488	48.326.904	42.894.827
Finansman giderleri	(852.980.300)	(753.843.962)	(281.460.066)	(298.300.629)
Parasal pozisyon kazancı veya kaybı	401.233.879	239.486.699	40.792.153	(1.895.172)
Vergi öncesi kâr	195.981.338	252.958.999	52.199.621	88.385.598
Dönem vergi gideri veya geliri	(14.326.140)	(6.984.921)	(7.434.176)	6.672.298
Ertelenmiş vergi gideri veya geliri	(156.918.582)	(39.719.326)	(41.542.855)	47.917.838
Net dönem kârı	24.736.616	206.254.752	3.222.590	142.975.734
Diğer kapsamlı gelir	(21.736.704)	(25.832.186)	(9.676.346)	(10.968.321)
Toplam kapsamlı gelir	2.999.912	180.422.566	(6.453.756)	132.007.413

Satışların faaliyet alanlarına göre dağılımı

Faaliyet alanı	2026 ilk 9 ay TL	2025 ilk 9 ay TL
Yan sanayi	1.535.371.105	3.205.761.688
Ambalaj	2.316.286.390	1.842.033.042
GES	36.658.667	-
Toplam	3.888.316.162	5.047.794.730

5.2. Finansal Rasyolar

Gösterge	30.09.2026 veya ilk 9 ay	Karşılaştırmalı dönem
Cari oran	1,35	1,05
Özkaynak / toplam kaynak	%53,59	%42,47
Brüt kâr marjı	%17,11	%16,83
Esas faaliyet kâr marjı	%11,30	%10,40
Net kâr marjı	%0,64	%4,09
Net işletme sermayesi TL	1.181.688.217	136.765.031

Bilanço oranları 31.12.2025, kârlılık oranları 01.01–30.09.2025 dönemiyle karşılaştırılmıştır. Cari oran dönen varlıkların kısa vadeli yükümlülüklerle oranı; net işletme sermayesi bu iki kalemin farkıdır.

5.3. Mali Güç

Toplam varlıklar yıl sonuna göre %22,02 artarak 11.177.460.442 TL'ye, özkaynaklar 5.990.123.382 TL'ye ulaşmıştır. Toplam yükümlülükler 5.187.337.060 TL'dir. Özkaynakların toplam kaynaklara oranı %53,59'dur.

İşletme faaliyetlerinden sağlanan nakit 654.103.805 TL ile önceki yılın aynı dönemine göre %84,63 artmıştır. Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri 630.197.001 TL, finansal yatırımlar 1.455.354.397 TL'dir. Finansal yatırımların 53.316.700 TL'si kullanımı kısıtlı banka bakiyeleridir.

Brüt ve esas faaliyet kâr marjları iyileşmiş olmakla birlikte finansman giderleri 852.980.300 TL'ye, ertelenmiş vergi gideri 156.918.582 TL'ye yükselmiştir. Net dönem kârı 24.736.616 TL'dir. Nakit akışı, finansman maliyetleri ve yatırım ihtiyaçları birlikte değerlendirilmektedir.

5.4. Bağış Yardım ve Sosyal Sorumluluk

Geçmiş sosyal sorumluluk çalışmaları kapsamında 2022 yılında Yunusemre Mesleki ve Teknik Anadolu Lisesinde özel eğitim öğrencileri için sınıf inşaatı tamamlanarak teslim edilmiştir. 2024 yılında zihinsel engelli bireylerin istihdamını ve toplum hayatına katılımını desteklemek amacıyla korumalı işyeri projesi kapsamında işyeri açılmıştır.

5.5. İlişkili Taraf Açıklamaları

İlişkili taraf ticari alacağı	30.09.2026 TL	31.12.2025 TL
Yaralı Demir Çelik	-	77.076.540
Toplam	-	77.076.540

30 Eylül 2026 itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacak bulunmamaktadır. Yönetim Kurulu ve üst yönetime sağlanan toplam faydalar 2 numaralı bölümde sunulmuştur.

TEMİNAT REHİN İPOTEK VE KEFALETLER

TRİK kalemi	30.09.2026 TL	31.12.2025 TL
Kendi tüzel kişiliği adına toplam	2.154.506.864	4.204.259.854
Teminat mektupları	395.722.284	267.105.354
İpotekler	221.692.800	335.654.258
Kefaletler	1.473.750.980	3.601.500.242
Rehinler	63.340.800	-
Diğer grup şirketleri lehine	242.806.400	-
Genel toplam	2.397.313.264	4.204.259.854

Kendi tüzel kişiliği adına alt kalemler aynı grubun toplamına dahildir. Diğer grup şirketleri lehine tutar ilişkili taraflar için verilen kefaletlerden oluşmakta; bu kefaletler için komisyon veya bedel ödenmemektedir. Rehin, kredi teminatı olarak Manisa Ambalaj Fabrikası çatı GES'i üzerinde tesis edilmiştir.

5.6. Finansman Kaynakları ve Finansman Politikası

Toplam banka kredileri 2.731.023.804 TL'dir. Bu tutarın 2.003.029.182 TL'si kısa vadeli krediler ve uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısımlarından, 727.994.622 TL'si uzun vadeli kredilerden oluşmaktadır. Ayrıca 728.391.041 TL kiralama yükümlülüğü ve 82.865.077 TL diğer finansal yükümlülük bulunmaktadır.

Halka arz fon kullanım planında büyüme yatırımları için %30, işletme sermayesi için %40 ve finansal borçluluğun azaltılması için %30 öngörülmüştür. Bu oranlar planlanan dağılımı gösterir; fiili kullanım gerçekleşmesi değildir. Finansman yönetiminde yatırım takvimi, işletme sermayesi ihtiyacı, borç vadeleri ve finansman maliyetleri birlikte ele alınmaktadır.

6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

6.1. Kurumsal Risk Yönetimi

Şirketin faaliyetleri; hammadde ve enerji maliyetleri, döviz kurları, faiz ve finansman koşulları, müşteri sektörlerindeki talep, tahsilat, stok yönetimi, üretim sürekliliği, kalite, iş sağlığı ve güvenliği ile bilgi güvenliği risklerine açıktır.

Kur riski

30 Eylül 2026 itibarıyla net yabancı para yükümlülük pozisyonu 750.270.441 TL'dir. 31 Aralık 2025'te 84.414.420 TL net yabancı para varlık pozisyonu bulunmaktaydı. Cari dönem sonunda bilanço dışı türev araçların net pozisyonu bulunmamaktadır. Kur hareketleri yabancı para borçlar, ithal girdiler ve ihracat gelirleri üzerinden finansal sonuçları etkileyebilmektedir.

Likidite ve finansman riski

Finansal borçların vade dağılımı, faiz maliyetleri, nakit üretimi ve yatırımların finansmanı likidite değerlendirmesinin temel unsurlarıdır. Cari oran 1,35 olmakla birlikte borçların kısa vadeli kısmı ve finansman giderlerinin seviyesi yakından izlenmesi gereken alanlardır. Kısıtlı banka bakiyeleri serbest nakitten ayrı değerlendirilmektedir.

Kredi riski ve stok yönetimi

Ticari alacakların tahsil edilebilirliği; alınan teminatlar, geçmiş tahsilat performansı, vade analizleri ve uyuşmazlıklar dikkate alınarak değerlendirilmektedir. Stok devir süresi dönem sonunda 60 gündür (31 Aralık 2025: 50 gün). Stok devir süresindeki artış işletme sermayesi ihtiyacını etkileyebilir.

Operasyonel riskler ve sigorta

Üretim sürekliliği, ekipman bakımı, ürün güvenliği, çalışan sağlığı ve tedarik sürekliliği faaliyetlerin temel risk alanlarıdır. Dönem sonu sabit kıymetler üzerinde 104.204.820 ABD doları, stoklar üzerinde 17.565.000 ABD doları sigorta bulunmaktadır. Bu tutarlar sigorta kapsamını ifade etmektedir.

Yönetim Kurulu değerlendirmesi

Ambalaj faaliyetlerindeki büyüme, güçlenen özkaynaklar ve işletme nakit akışındaki artış olumlu gelişmelerdir. Yan sanayideki daralma, finansman giderleri, döviz yükümlülükleri ve stokların finansmanı izlenmesi gereken alanlardır. Gelecek sonuçlar iç ve dış talep, hammadde ve enerji fiyatları, yatırım takvimi ve finansman koşullarına bağlıdır.

7. KURUMSAL YÖNETİM

Şirketimiz halka arzla birlikte kurumsal yönetim, şeffaflık, hesap verebilirlik ve pay sahiplerinin bilgilendirilmesi konularındaki yükümlülüklerini sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde ele almaktadır. Finansal raporlar ve önemli gelişmeler KAP ve kurumsal internet sitesi aracılığıyla kamuya açıklanmaktadır.

Faaliyetlerin geliştirilmesi, kaynakların etkin kullanımı, risklerin değerlendirilmesi ve yatırımcıların eşit ve zamanında bilgilendirilmesi yönetim yaklaşımımızın temel unsurlarıdır. Kurumsal yapılanma, Şirketin halka açık ortaklık statüsüyle birlikte değerlendirilmektedir.

7.1. Yatırımcı İlişkileri

Şirketin internet sitesi www.teknikaplast.com.tr, yatırımcı ilişkileri e-posta adresi yatirimciiliskileri@teknikaplast.com.tr'dir. Telefon: 0.236 213 04 94 Şirketle ilgili finansal raporlar ve özel durum açıklamaları KAP üzerinden izlenebilmektedir.

7.2. Finansal Tablo Tarihinden Sonraki Olaylar

Geri alım programı kapsamında; 25 Eylül 2026 tarihli 2026/09-01 Yönetim Kurulu kararı kapsamında, 1 Ekim 2026 tarihinde pay geri alım işlemlerine başlanmış ve KAP'ta duyurulmuştur. 27 Ekim 2026 itibarıyla, Şirket sermayesinin %1,0222'sini temsil eden, toplam nominal değeri 1.277.763 TL olan 1.277.763 adet pay, komisyon ve BSMV hariç 61.070.828,77 TL bedelle geri alınmıştır.

Geri alım işlemleri raporlama döneminden sonra gerçekleştiğinden, 30 Eylül 2026 tarihli finansal durumdan ayrı olarak açıklanmaktadır.

7.3. Raporun Sunumu

Bu faaliyet raporu, 01 Ocak – 30 Eylül 2026 dönemine ait konsolide olmayan ara dönem özet finansal tablolar ve dipnotlarıyla birlikte 28 Ekim 2026 tarihinde Yönetim Kurulunun kabul ve imzasına sunulmuştur.