01.01.2026-30.09.2026

FAALİYET RAPORU

Yaprak Süt ve Besi
Çiftlikleri San. ve Tic. A.Ş.
Barbaros Mah. Ihlamur
Bulvarı No:3 İç Kapı No:89
Ataşehir/İSTANBUL
+90 212 244 55 66
+90 266 422 27 77
09/11/2026

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2026-30.09.2026 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2026 tarihi itibariyle satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem: 01.01.2026-30.09.2026 ("**Ara Dönem**")

Ortaklığın Unvanı	: Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("**Şirket**")
Bağlı Ortaklık Unvanı	**:** All Besicilik Sanayi ve Ticaret A.Ş. **("Bağlı Ortaklık")** birlikte **("Grup")**
Ticaret Sicil Numarası	**:** 540384
Merkez Adresi	**:**Barbaros Mahallesi Ihlamur Bulvarı No:3/89 Ataşehir/İSTANBUL
Şube Adresi	**:**Memiş Mahallesi 25005 Sok. No:31 Burhaniye/BALIKESİR
İletişim Bilgileri	**:** Telefon: 0 266 4222777 Faks: 0 266 4121165 E-mail: info@yaprakciftligi.com.tr Web: www.yaprakciftligi.com.tr

Yaprak Çiftliği, 1994 yılında 10 adet sağmal inek ile Balıkesir ili Burhaniye ilçesinde kurulmuştur. 1998 yılında Almanya'dan ithal edilen 130 gebe düve ile genişleme sürecine girmiş, 2005 yılında Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. olarak şirketleşmiştir.

Çiftliğin ilk kuruluşundan itibaren yüksek verim ve üstün kaliteli çiğ süt üretimi hedeflenmiştir. Bu yönde yapılan çalışmalar sonucunda 2007 yılında Tarım ve Köyişleri Bakanlığı'ndan "Tüberküloz ve Brusellos Hastalıklarından Arilik Sertifikası" alınmış olup, bu belge halen korunmaktadır.

2010 yılında ise yukarıda bahsedilen belgeye ek olarak "Onaylı Süt Çiftliği" belgesi almaya hak kazanan Yaprak Çiftliği, bu belgeyle Avrupa Birliği standartlarına uygun üretimini de belgelendirmiştir.

Şirket 2016 yılında 07.12.2010 tarihli ve 27778 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan İyi Tarım Uygulamaları Hakkında Yönetmelik hükümlerine uygunluğu tespit edilen, et, süt ve bitkisel İyi Tarım Uygulamaları sertifikalarını almıştır.

Sürüde özellikle dünya pedigri (secere) kayıtlarında ilk 100 arasında yer alan boğalar tercih edilmekte, bu yolla genetik özellikleri mümkün olduğunca birbirine yakın hayvanlardan oluşan bir sürü elde edilmektedir.

Şirket'in %26,06'lık payları 13.05.2011 tarihinde Borsa İstanbul'da ("BİST") halka arz edilmiştir. Raporlama dönemi itibariyle dolaşımdaki pay oranı %28,17 olup, bu orandaki payları BİST Ana Pazarda işlem görmektedir.

Şirket merkez adresi Barbaros Mahallesi Ihlamur Bulvarı No:3/89 Ataşehir/İSTANBUL'dur.

Şirket, kaliteli büyükbaş besi hayvan yetiştiriciliği faaliyeti ile iştigal etmek üzere; Burhaniye'de 11.11.2015 tarihinde 50.000 TL'lik sermaye ile kurulan ALL Besicilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ye % 100 oranında iştirak etmiştir. Bağlı ortaklığın sermayesi 750.000 TL'dir. Enflasyon düzeltmesi sonucunda 5.012.366 TL'lık sermaye düzeltme farkı oluşmuş ve toplam sermaye 5.762.366 TL. olmuştur.

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a) Sermayesi :

Şirket'in çıkarılmış sermayesi 3.000.000.000 (üçmilyar) (*) TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 298.200.000 TL. dir.

Şirket tarafından 8 Aralık 2025 tarihinde duyurusu yapılmış olan Şirket'in 14.200.000 TL olan çıkarılmış sermayesinin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 6'ncı maddesinin 6'ncı fıkrası hükmü uyarınca bir defaya mahsus olmak üzere 50.000.000 TL olan kayıtlı sermaye tavanının aşılarak, tamamı iç kaynaklardan karşılanmak suretiyle %2000 oranında artış ile 284.000.000 TL artırılarak 298.200.000 TL'ye çıkarılması işlemi kapsamında Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin 6. maddesinin tadiline ilişkin değişiklik İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 20 Şubat 2026 tarihinde tescil edilerek 20 Şubat 2026 tarih ve 11527 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde yayımlanmıştır.

Sermaye beheri 1 TL. nominal değerli 298.200.000 adet paya bölünmüştür. Şirket payları A ve B Grubu olarak düzenlenmiştir. Şirket Yönetim Kurulu'nun atanmasında A Grubu hissedarların imtiyazı bulunmakta olup Yönetim Kurulu üyeleri, üye sayısının en fazla yarısı A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilme şartı ile Genel Kurulca seçilir.

(*) Şirket'in 2021-2025 yılları için geçerli olan 50.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanının 3.000.000.000 (üçmilyar) TL'ye artırılması ve yönetim kuruluna sermaye artırımı için tanınmış olan 5 yıllık yetki süresinin 2026 – 2030 yılları (5 yıl) için geçerli olacak şekilde uzatılması amacıyla Şirketimiz esas sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadiline ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'na 13.03.2026 tarihinde yapılan başvuruya 17.03.2026 tarihinde uygun görüş verilmiştir.

b) Ortaklık Yapısı :

Şirket'in raporlama dönemi itibariyle sermaye yapısına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Ortağın Adı Soyadı/Unvanı	**Hisse Oranı (%)**	**Hisse Adedi (1 TL nominal)**
Erol Göker	61,25	182.636.874
Şebnem Göker	10,58	31.563.000
Zeynep Göker Kırcıoğlu	0,00001	42
BİST'te işlem gören hisse senetleri ve diğer	28,17	84.000.084
Ödenmiş Sermaye Toplamı	**100,00**	**298.200.000**
Sermaye düzeltme farkları		**148.280.328**
Toplam Sermaye		**446.480.328**

B- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a) Şirketin Yönetim organı :

Şirket Yönetim Kurulu Başkanı Erol GÖKER ile Başkan Vekili Şebnem GÖKER'in Şirket'i münferiden temsil ve imza yetkileri vardır.

30.05.2025 tarihinde yapılan 2024 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda belirlenen ve 2 (iki) yıl görev alacak yönetim kurulu üyelerinin isimleri, görev dağılımı ve görev süreleri aşağıdaki gibidir.

Adı – Soyadı	**Görevi/Unvanı**	**Seçildiği Tarih**
Erol GÖKER	Yönetim Kurulu Başkanı	30.05.2025-2 yıl
Şebnem GÖKER	Yönetim Kurulu Başkan Vekili/ Genel Müdür	30.05.2025-2 yıl
Zeynep GÖKER KIRCIOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	30.05.2025-2 yıl
Hamza KANDUR	Yönetim Kurulu Üyesi	30.05.2025-2 yıl
Halil İbrahim Bilgen	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	30.05.2025-2 yıl
Soner ACAR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	30.05.2025-2 yıl

b) Yönetim Kurulu üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgi:

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Kurul tarafından kendilerine Türk Ticaret Kanunu 395. ve 396. maddeleri doğrultusunda izin verilmekle birlikte, Şirket ile kendisi veya başkası adına işlemler yapmamış ve aynı faaliyet konularında rekabet edecek girişimlerde bulunmamıştır.

Erol Göker: Yönetim Kurulu Başkanı

Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi mezunu olan Erol Göker, lisansüstü eğitimini aynı üniversitenin Ekonomi Bölümünde tamamlamıştır. Kariyerinin ilk dönemlerinde Maliye Bakanlığında Hesap Uzmanı ve Sermaye Piyasası Kurulunda Denetçi olarak kamu görevlerinde bulunmuştur. Daha sonra özel sektöre geçiş yaparak sermaye piyasası ve denetim alanlarında üst düzey koordinatörlük ve yöneticilik rolleri üstlenmiştir.

Global Menkul Değerler'in kurucu ortakları arasında yer alan Göker, şirkette uzun yıllar Genel Müdürlük görevini yürütmüştür.

Halen Global Menkul Değerler A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkanı ve Global Yatırım Holding A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili olarak görev yapmaktadır. Ayrıca grubun liman işletmeciliği, doğalgaz dağıtımı ve hidroelektrik enerji üretimi alanlarında faaliyet gösteren iştiraklerinde Yönetim Kurulu Üyesidir. İş dünyasındaki kurumsal faaliyetlerinin yanı sıra Türk Sanayicileri ve İşinsanları Derneği (TÜSİAD) üyesidir.

Şebnem Göker: Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Ankara Üniversitesi Ziraat Fakültesi Süt Teknolojisi bölümü mezunu olan Şebnem Göker, lisansüstü eğitimini aynı üniversitede özel süt ürünleri alanı üzerine tamamlamıştır. Kariyerinin ilk dönemlerinde tarım ve hayvancılık sektöründe mühendis olarak görev yapan Göker, edindiği sektörel tecrübenin ardından Yaprak Süt ve Besi Çiftliği'nin kurucuları arasında yer almıştır.

Sektörel başarılarından dolayı uluslararası düzeyde "Yılın Yetiştiricisi" ödülüne layık görülen Göker, halen Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri San. ve Tic. A.Ş.'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve Genel Müdür olarak görevini sürdürmektedir.

Zeynep Göker Kırcıoğlu: Yönetim Kurulu Üyesi

Strasbourg Robert Schuman Üniversitesi Hukuk Fakültesi mezunu olan Zeynep Göker Kırcıoğlu, lisansüstü eğitimini Benjamin Cardozo Law School'da Şirketler Hukuku alanında tamamlamıştır. Eğitim hayatı ve sonrasında çeşitli uluslararası hukuk bürolarında görev alarak deneyim kazanmıştır.

Sermaye piyasaları, şirketler hukuku ve kurumsal yönetim alanlarındaki uzmanlığıyla kendi hukuk bürosunu kuran Göker Kırcıoğlu, halen kurucu ortak olarak avukatlık mesleğini sürdürmektedir. Çok iyi derecede Fransızca ve İngilizce bilmektedir.

Hamza Kandur: Yönetim Kurulu Üyesi

İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesi Maliye Bölümü mezunu olan Hamza Kandur, kariyerinin ilk dönemlerinde bağımsız denetçi olarak farklı sektörlerdeki birçok şirketin finansal denetim süreçlerini yürütmüştür.

Edindiği denetim ve mali yönetim tecrübesinin ardından Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri San. ve Tic. A.Ş. bünyesine katılan Kandur, şirkette Finans ve Mali İşler Koordinatörü olarak görev yapmıştır. Finansal yönetim ve denetim alanındaki uzmanlığıyla şirketin yönetim süreçlerine katkı sağlamaya devam etmektedir.

Halil İbrahim Bilgen: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Ankara Üniversitesi Tıp Fakültesi mezunu olan Halil İbrahim Bilgen, uzmanlık eğitimini aynı üniversitenin Fiziksel Tıp ve Rehabilitasyon ana bilim dalında tamamlamıştır.

Rejeneratif tıp (tamir edici tıp) ve manuel terapi alanlarında yayımlanmış birçok bilimsel makalesi bulunan Bilgen; kök hücre tedavileri, proloterapi, nöroproloterapi, kuru iğneleme, kinezyoteyp, postüroloji, hipnoz, lenfödem ve manuel lenf drenajı gibi ileri düzey tamamlayıcı ve rehabilitatif tedavi yöntemlerinde uzmanlık ve sertifikasyon sahibidir. Tıp ve sağlık yönetimi alanındaki derin tecrübesiyle kurumsal yönetim süreçlerine katkı sağlamaktadır.

Soner Acar: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Serbest Muhasebeci Mali Müşavir (SMMM) unvanına sahip olan Soner Acar, uzun yıllardır kendi mali müşavirlik bürosunda mesleki faaliyetlerini ve danışmanlık hizmetlerini sürdürmektedir. Kariyeri boyunca yerel yönetim mekanizmalarında belediye meclis üyeliği görevini üstlenmiştir.

Mesleki örgütlenmelerde de aktif roller üstlenen Acar, bağlı bulunduğu Serbest Muhasebeci Mali Müşavirler Odası bünyesinde Denetleme Kurulu Başkanlığı, delegasyon üyelikleri ve Oda Başkan Yardımcılığı görevlerinde bulunmuştur. Mali denetim, yerel yönetimler ve muhasebe mevzuatı alanındaki derin tecrübesiyle kurumsal yönetim süreçlerine katkı sağlamaktadır.

c) Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Ünvanı	**Adı Soyadı**
Genel Müdür	Şebnem GÖKER
Finans ve Mali İşler Koordinatörü	Hamza KANDUR
Sağlık Grubu Koordinatörü-Sorumlu Veteriner Hekim	Hakan KIRCIOĞLU
Üreme ve Sürü Geliştirme Grup Direktörü	Melih YENİTAVŞANLI
Muhasebe Müdürü	Arzu KİP

d)- Personel Sayısı :

Grupta, 30.09.2026 tarihi itibariyle çalışan personel sayısı 5 yönetici ve 55 çalışan olmak üzere toplam 60 kişidir.

2- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Grup'un 30 Eylül 2026 tarihinde sona eren dönemde Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür ile üst düzey yöneticilere sağladığı 30 Eylül 2026 tarihi itibariyle satın alma gücüne göre hesaplanan faydalar toplamı 12.837.876 TL'dir. Bu tutarın tamamı, kısa vadeli faydalardan oluşmaktadır. 30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla üst düzey yöneticilere ayrılmalarından dolayı yapılan ödeme bulunmamaktadır.

3- ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili ara hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Şirket 2026 yılının üçüncü çeyreğinde; çeşitli makine ve tesis ve demirbaş alımları için toplam 2.263.209 TL'lık harcama yapmıştır.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri ile ilgili bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Mali tabloların güvenilir olması, yönetimin ticari hususlarda doğru kararlar alması, işletme içi herhangi bir yolsuzluğun önlenmesi veya tespitinde yardımcı olması amacıyla yönetim iç kontrol faaliyetlerini yürütmekte ve şirketin kurumsallaşması açısından gerekli bu sisteme önem vermektedir. Bu doğrultuda iş süreçlerindeki risklerin ve bu riskleri karşılamak için tasarlanan kontrollerin değerlendirilmesine yönelik iç kontrol değerleme çalışmaları gerçekleştirilerek belirlenen kontrollerin işlerliği test edilmektedir.

Planlanmış sonuçların gerçekleşen sonuçlarla karşılaştırılmasıyla faaliyetlerin etkinliği değerlendirilmekte, işletme faaliyetlerinin gerçekleştirilmesinde personellerin sorumluluk ve yetkileri belirlenmekte, personellerin bu yetki ve sorumluluk çerçevesinde hareket edip etmedikleri takip edilmektedir.

c) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

01.01.2026-30.09.2026 ara hesap dönemi içinde Şirketimizin iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

d) Ara hesap dönemi içinde yapılan özel/kamu denetimlerine ilişkin bilgiler:

Finansal tabloların bağımsız denetimi dışında herhangi bir özel denetim yapılmamıştır.

e) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim kurulu üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Cari ara hesap dönemi içerisinde Şirket ve Yönetim Kurulu üyeleri hakkında verilmiş idari ve adli yaptırım cezası bulunmamaktadır.

f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

Raporlama dönemi itibariyle, şirket aleyhine açılan bir dava bulunmamaktadır.

g) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Dönem içerisinde Genel Kurul kararları uygulanmıştır.

h) Şirketin yıl içerisinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Cari ara dönem içerisinde bağış yapılmamıştır.

4- FİNANSAL DURUM

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

Grup, 2026 yılının üçüncü çeyreğini konsolide 49.064.870 TL net karla kapatmıştır. Aktif toplamı 1.133.267.259 TL olup, karşılığında 900.577.885 TL'lik özkaynak bulunmaktadır.

Grup'un cari ara dönemde hasılatı 233.706.741 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu tutarın 208.921.617 TL'lik kısmı süt satışlarından, 10.456.762 TL'lik kısmı devlet teşvik gelirlerinden, 566.553 TL'lik kısmı GES üretim fazlası elektrik satışlarından, 1.432.672 TL'lik kısmı tohum ve gübre satışlarından ve 12.329.137 TL'si bağlı ortaklığın besi hayvan satış gelirlerinden kaynaklanmaktadır. Satışların tamamı yurtiçi satışlardan müteşekkil olup, yurtdışı satışı yoktur. Ayrıca ara dönem içerisinde 87.879.268 TL tutarında hayvan satışı gerçekleşmiştir.

Grup'un cari ara dönemde Ticari Faaliyetlerden Brüt Kârı 42.155.881 TL olarak gerçekleşmiştir. Anılan dönemde 39.075.253 TL tutarında Genel Yönetim Giderleri, 6.348.230 TL tutarında Esas Faaliyetlerden Diğer Giderleri, hayvan satış ve ölüm zararlarından kaynaklanan 82.541.692 TL tutarında Yatırım Faaliyetlerinden Giderleri ve 4.285.239 TL tutarında Finansman Giderleri oluşmuştur.

Grup'un 299.693.074 TL (net) maddi ve maddi olmayan duran varlıkları olup, bunlar için cari ara dönemde 13.920.741 TL tutarında amortisman ayrılmıştır. Ayrıca 1.532.748 TL (net) tutarındaki kullanım hakkı varlıkları için cari ara dönemde 512.740 TL'lık itfa payı ayrılmıştır. Sabit kıymetler, toplam 10.780.580 EURO ve 11.079.594 TL teminatlı olarak sigorta kapsamındadır.

Grup, 30.09.2026 itibariyle gerçeğe uygun değeri 474.495.080 TL olan 2.368 adet büyükbaş hayvana sahip olup cari ara dönemde canlı varlıklarda; hayvanlar için 135.005.372 TL tutarında canlı varlıklar gerçeğe uygun değer farkları oluşmuştur. Ayrıca dönem içerisinde üretilen tarımsal stoklarda 2.037.662 TL'lik gerçeğe uygun değer farkı oluşmuştur.

b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, karlılığı ve borç/özkaynak oranı ile şirket faaliyet sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

Grup'un konsolide finansal tablolarındaki bilgiler esas alınarak hesaplanan bazı mali oranlar ile temel göstergeler aşağıdaki gibidir:

Özet Bilanço	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30 Eylül 2026	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2025
(TL)		
Dönen Varlıklar	364.735.593	371.755.126
Duran Varlıklar	768.531.666	806.801.279
TOPLAM VARLIKLAR	**1.133.267.259**	**1.178.556.405**

Özet Bilanço	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30 Eylül 2026	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2025
Kısa Vadeli Yükümlülükler	125.332.518	157.406.822
Uzun Vadeli Yükümlülükler	107.356.856	161.005.252
Özkaynaklar	900.577.885	860.144.331
TOPLAM KAYNAKLAR	**1.133.267.259**	**1.178.556.405**

Kar veya Zarar Tablosu (TL)	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 01.01. - 30.09.2026	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem 01.01. - 30.09.2025
Net Satışlar	233.706.741	306.422.180
Faaliyet Karı/Zararı	147.971.388	153.535.724
Vergi Öncesi Dönem Karı /Zararı	64.403.201	70.170.744
Dönem Karı Vergi ve Yasal Yük.	-28.281.349	-26.132.767
Ertelenmiş Vergi Gelir/Gideri	12.943.018	-33.105.476
Dönem Net Karı	49.064.870	10.932.501

Likidite Oranları	30.09.2026	31.12.2025
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Borçlar)	2,91	2,36
Asit Test Oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/Kısa Vadeli Borçlar)	2,44	1,96

Mali Bünye Oranları	30.09.2026	31.12.2025
Toplam Borçlar/Toplam Aktifler	0,21	0,27
Öz Sermaye/Toplam Borçlar	3,87	2,70

Faaliyet ve Karlılık Oranları	30.09.2026	30.09.2025
Satışların Karlılık Oranı (Net Dönem Karı/Net Satışlar)	0,21	0,04
Aktiflerin Karlılık Oranı (Net Dönem Karı/Toplam Aktifler)	0,04	0,01
Özkaynakların Karlılık Oranı (Net Dönem Karı/Özkaynaklar)	0,05	0,01

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

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

5- ÜRETİM TESİSLERİ İLE İLGİLİ BİLGİLER

Şirket'in tek üretim tesisi Balıkesir İli Burhaniye İlçesi'nde yer alan çiftliğidir. Bu üretim tesisinde çiğ süt üretimi yapılmaktadır. Şirket ve Bağlı Ortaklığı ("Grup"), 30.09.2026 tarihi itibariyle 2.368 adet büyükbaş hayvan ile faaliyetlerini sürdürmektedir.

Üretim tesisinde dönem içinde aşağıda detayları verilen gelişmeler faaliyetler yapılmıştır:

➢ 01.01.2026-30.09.2026 döneminde 250'si erkek 601'i dişi olmak üzere 851 adet doğum gerçekleşmiştir.

➢ Dönem içerisinde toplam revizyon ve kayıp sayısı 857 adettir. Bunların; 134'ü buzağı, 192'si düve, 514'ü anaç sığır, 17'si besilik danadır. Dönem içerisinde 0-30 günlük 92 adet, 2-4 aylık 128 adet, 4-6 aylık 29 adet erkek buzağı satışı gerçekleşmiştir. Ayrıca; bağlı ortaklık All Besicilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'ne 130 adet erkek besi hayvanı satışı gerçekleştirilmiştir. Dönem içerisinde All Besicilik Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nde 91 adet besi danasının karkas olarak satışı gerçekleşmiş, 10 adet besi danası ölmüştür.

➢ İşletme içerisinde bulaşıcı ve salgın hastalıklar gözlenmemiştir. Dönem içinde çeşitli süt sığırı işletmelerinde rutin olarak gözlenen verim kayıplarına yol açan bazı metabolik ve bakteriyel hastalıklar kabul edilebilir sınırlardadır.

➢ İşletmede rutin olarak sürdürülen aşılama programı çerçevesinde dönem içerisinde çeşitli hayvan gruplarına; Şap, Lsd(çiçek), Pasteurella, İBR, BVD, Mastitis ve Clostridial etkenlere yönelik aşılamalar yapılmıştır. Son zamanlarda Türkiye genelinde ve bölgemizde ortaya çıkan şap hastalığından işletmemizde herhangi bir vaka görülmemiştir.

➢ İşletmede 2026 yılının Şubat ayı içerisinde; hastalıklardan arilik sertifikasının yenilenmesi için yapılan rutin kontroller çerçevesinde, test sırasında işletmede bulunan 2.669 sığır 07 Şubat 2026-10 Şubat 2026 tarihleri arasında tüberküloz ve burucella hastalıkları bakımından İl Tarım Müdürlüğü yetkililerince testlere tabi tutulmuştur. Test sonuçları menfi olarak sonuçlanmış ve hastalıklardan arilik sertifikası yenilenmiştir.

➢ İşletmede dönem içerisinde; 2.432 adet suni tohumlama gerçekleştirilmiştir.

➢ Şirket'in erkek hayvanlar hariç canlı varlıkları devlet destekli tarım sigortaları kapsamında Türkiye Sigorta A.Ş.'den 355.811.000 TL teminatlı olarak sigortalıdır. Tarım sigortası prim tutarlarının yarısı, 5363 sayılı Tarım Sigortaları Kanunu kapsamında, T.C. Tarım ve Ormancılık Bakanlığı tarafından karşılanmakta olup, teşvike konu tutarlar sigorta giderlerinden mahsup edilmektedir.

6- SÜT ÜRETİMİ

İşletmede 01.01.2026 - 30.09.2026 tarihleri arasında toplam üretilen süt önceki 3 aylığa göre revizyon ve doğum planlaması nedeniyle %1 oranında artımış, aynı dönemin önceki yılına göre ise %29 oranında azalmıştır.

Ulusal Süt Konseyi'nin 16 Temmuz 2026 tarihinde yapılan Yönetim Kurulu Toplantısında;

1 Temmuz 2026 tarihinden itibaren geçerli %3,6 yağ ve %3,2 protein içeriğine sahip çiğ inek sütü tavsiye satış fiyatının üreticinin eline litre başına net geçecek şekilde (çiğ süt desteği hariç) 24,30 TL olarak devam etmesine karar verilmiştir. Çiğ inek süt tavsiye satış fiyatı Ekim 2026 döneminde yeniden değerlendirilecektir.

Ulusal Süt Konseyi Yönetim Kurulu, 30 Ekim 2026 tarihinde gerçekleştirdiği toplantıda çiğ süt tavsiye fiyatına ilişkin değerlendirmelerde bulunmuştur.

Toplantıda çiğ süt tavsiye fiyatına ilişkin nihai bir karar alınmamış olup, konunun ilerleyen bir tarihte gerçekleştirilecek Yönetim Kurulu toplantısında yeniden değerlendirilmesi kararlaştırılmıştır.

7- TARIMSAL ÜRETİM FAALİYETLERİ

Şirketimizce gerek sahibi olduğumuz tarlalarda gerekse kiralanan tarlalarda üretilmekte olan fiğ otu yetiştirilmeye devam edilmektedir.

Raporlama tarihi itibariyle hasat edilen ve satın alınarak işletme stoklarına dahil edilen kaba yem miktarları aşağıdaki gibidir:

a) 30.09.2026 tarihine kadar yapılan alımlar

- Fiğ otu 2026 yılının Nisan ayı sonunda silaj yapılmak üzere hasat edilmiştir. Ayrıca Mayıs ayının başında birinci ürün olarak mısır ekilişi yapılmış ve Ağustos ayında hasat edilmiştir. Şirketimiz yonca otu ihtiyacını satın alarak temin etmektedir. Dönem içerisinde yıl boyunca çeşitli hasat zamanlarında temin edilecek yonca otu ve mısır silajı için çiftçilerle görüşmeler yapılmış ve Nisan Ayından itibaren yonca alımlarına başlanmıştır. Sözleşmeli çiftçiler 2. Ürün mısır ekilişlerini Temmuz ayında yapmış ve Ekim ayında hasat etmişlerdir.

- 2026 yılının ilk dokuz ayında 341.040 kg buğday silajı, 196.180 kg reygras silajı satın alınarak işletme stoklarına dahil edilmiştir. Ayrıca Nisan ayının sonunda 778.080 kg fiğ silajı hasat edilerek işletme stoklarına alınmıştır. Fiğ silajından sonra ekilen 1. ürün mısır silajı Ağustos ayında hasat edilerek 2.142.140 kg 1. Ürün mısır silajı hasat edilerek işletme stoklarına dahil edilmiştir. Ayrıca sözleşmeli çiftçilerden Ağustos ayında 2.736.280 kg 1. ürün mısır silajı satın alınmıştır.

- 2026 yılının ilk dokuz ayında 837.540 kg saman satın alınarak işletme stoklarına dahil edilmiştir.

- 2026 yılının ilk dokuz ayında 1.216.280 kg çayır otu satın alınarak işletme stoklarına dahil edilmiştir.

- 2026 yılının ilk dokuz ayında 1.215.915 kg kuru yonca otu satın alınarak işletme stoklarına dahil edilmiştir.

b) 30.09.2026 tarihinden raporlama tarihine kadar yapılan alımlar

- Ekim ayında sözleşmeli çiftçilerden 367.660 kg 2.ürün mısır silajı satın alınarak işletme stoklarına dahil edilmiştir. 2.ürün mısır silajı alımına Kasım ayında da devam edilecektir.

- Ekim ayında 58.060 kg kuru yonca otu satın alınarak işletme stoklarına dahil edilmiştir. Yonca alımına Kasım ayında da devam edilecektir.

8- TEŞVİKLER

Şirketin, yatırım harcamaları ile ilgili resmi daireler tarafından verilmesi uygun görülmüş yatırım teşvik belgeleri bulunmaktadır. Bu teşvikler sebebiyle Şirket'in sahip olduğu haklar aşağıdaki gibidir:

Teşvik belgelerine ilişkin bilgiler			
Teşvik Belgesi Numarası	556168	95369	572355 (*)
Teşvik Belgesi Tarihi	19.07.2023	23.11.2009	08.10.2024
Vergi İndirimi Oranı	55%	60%	70%
Yatırıma Katkı Oranı	20%	25%	30%
Diğer destek unsurları			
Gümrük vergisi muafiyeti	Var	Var	-
Araştırma ve geliştirme kanunu kapsamında yer alan teşvikler	-	Var	-
KDV istisnası	Var	-	Var
Sigorta Primi İşveren İstisnası	-	-	6 yıl

(*) Teşvik belgesi kapanmıştır.
Grup, 26 Temmuz 2024 tarih ve 32613 sayılı resmi gazetede yayınlanan 8760 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı'na göre açıklanan, aşağıda bahsedilen desteklemelerden faydalanmaktadır.

Teşvik ve Yardım Türü	Koşulları	Süresi	30.09.2026
Temel Hayvancılık Destekleri	**Büyükbaş hayvancılık destekleri:** Tarım ve Orman Bakanlığı (Bakanlık) tarafından belirlenen programlı aşıları tamamlanmış, yılı içinde doğan, 4 ay (120 gün) ve üzeri yaşta buzağı/malaklara hastalıktan ari işletmeler hariç en fazla 500 baş ile sınırlı olmak üzere 2024 yılı İçin 1.000 TL/baş temel destek, buzağının doğduğu işletmeye ödenir. Temel destek şartlarını sağlayan yetiştiricilere hastalıktan ari işletmeler hariç en fazla 500 baş ile sınırlı olmak üzere kararda belirtilen katsayıların temel destek tutarı ile çarpımından elde edilen tutar ilave edilerek ödenir.	1 Yıl	4.699.472
Ürün Geliştirme Destekleri	**Çiğ süt desteği:** 01.01.2025 tarihinden itibaren, üretmiş olduğu çiğ sütü 17/12/2011 tarihli ve 28145 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Gıda İşletmelerinin Kayıt ve Onay işlemlerine Dair Yönetmelik kapsamındaki süt işleme tesislerine satan ve kararın 5 inci maddesinde yer alan bir tarımsal amaçlı örgüte üye /ortak olan üreticilere; manda, koyun, keçi ile niteliğine ve pazarlama şekline göre inek sütüne, Bakanlığın belirleyeceği dönemler ve kriterler ile üretim maliyeti dikkate alınarak belirlenen birim tutarlar üzerinden temel destek ödemesi yapılır. Temel destek şartlarını sağlayan üreticilere kararda belirtilen katsayıların temel destek tutarı ile çarpımından elde edilen tutar ilave edilerek ödenir. (5), (6) ve (7) numaralı alt bentlerdeki şartları sağlayanlar, bu katsayıların sadece en yükseğinden yararlandırılır.	1 Yıl	5.482.542
	Besilik erkek sığır (karkas) desteği: Bakanlıkça gerekli görülen hallerde ve üretim maliyeti dikkate alınarak belirlenen dönemlerde, Bakanlık Hayvancılık Bilgi Sistemine kayıtlı, yurt içinde doğmuş, en az 200 kg karkas ağırlığa ulaşan erkek sığırlarını (manda dâhil), mevzuatına uygun kesimhanelerde kestiren yetiştiricilere en fazla 200 baş ile sınırlı olmak üzere, müstahsil makbuzu/fatura üzerinden 2024 yılı için 500TL/baş temel destek ödenir. Temel destek şartlarını sağlayan yetiştiricilere en fazla 200 baş ile sınırlı olmak üzere kararda belirtilen katsayıların temel destek tutarı ile çarpımından elde edilen tutar ilave edilerek ödenir.	1 Yıl	67.774
Yem bitkileri ve mazot desteği	Çiftçi Kayıt Sistemine kayıtlı arazileri üzerinde kaba yem üretmek amacıyla yem bitkileri ekilişi yapan üreticilere, yapay çayır-mera için üretim yaptıkları ilk yıl, çok yıllık yem bitkilerinden yonca için 4 yıl ve korunga için 3 yıl süreyle, tek yıllık yem bitkileri ekilişlerinde ise üretim yaptıkları yıl için belirlenen destekleme birim fiyatları üzerinden, ürünü hasat etmeleri kaydıyla dekar başına ödeme yapılır.	1 Yıl	206.974
Toplam			**10.456.762**

- 2026 yılının Ocak-Haziran dönemine ait çiğ süt desteği rapor tarihi itibariyle ödenmiştir.
- 2025 yılının 2.dönemine ilişkin temel hayvancılık destekleri rapor tarihi itibariyle ödenmiştir.

9- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Riskin Erken Saptanması Komitesinin faaliyetleri de dikkate alınarak risk yönetimi gerçekleştirilmektedir.

Grup'un finansal risk yöntemi: Mali Piyasaların öngörülmezliğine dayalı olarak potansiyel risklere karşı, fiyat belirsizliği ve /veya dalgalı fiyat aralığı taşıyan uzun vadeli borçlanmalardan kaçınma şeklinde özetlenebilir. Satış planlarını ve alacakların tahsil sürelerini dikkate alarak borçlanma vadesini yapılandırmıştır. Şirket'in alacaklarının tahsil vadesi, borç vadelerinden daha kısa olduğu için işletme sermayesi açığı ortaya çıkmamaktadır.

Grup'un yatırımları ve ilk madde malzeme alımları özkaynak ağırlıklı finanse edilmektedir. Kapasite artırımı yaratacak yatırımlar için kullanılan krediler ise kamu sübvansiyonlu kredilerle finanse edildiğinden Şirket'in taşıdığı önemli bir finansal risk bulunmamaktadır.

Risk yönetimi, aşağıdaki politikalar çerçevesinde uygulanmaktadır.

Likidite Risk Yönetimi

Likidite riski, nakit olarak yada diğer bir finansal varlığın teslimi suretiyle ödenen finansal borçlarla ilgili yükümlülüklerin yerine getirilmesinde zorlanma riskidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir.

Grup, genellikle kısa vadeli finansal enstrümanlarını nakde çevirerek; örneğin alacaklarını tahsil ederek kendisine fon yaratmaktadır. Bu enstrümanlardan elde edilen tutarlar gerçeğe uygun değerleri ile finansal tablolarda yer almaktadır. Grup'un alacaklarının vadesi borçlarının vadesinden daha kısa olduğu ve satışların kâr marjı makul düzeyde olduğu için önemli bir likidite riski bulunmamaktadır.

Kur Riski Yönetimi

Yabancı para riski herhangi bir finansal enstrümanın değerinin döviz kurundaki değişikliğe bağlı olarak değişmesinden doğan risktir.

Grup'un işlemleri genel olarak TL üzerinden gerçekleştirilmekte, kur değişiklerinden doğan döviz kuru riskine maruz kalmamaktadır.

Fiyat Riski Yönetimi

Grup, faaliyette bulunduğu sektörde fiyat değişimlerinin satış fiyatlarını etkilemesi nedeniyle fiyat riskine maruz kalmaktadır.
Grup bu riski bertaraf etmek için kullandığı ilk madde malzemenin önemli bölümünü kendi imkânlarıyla üretmekte veya sözleşmeli çiftçilik modeliyle ürettirmektedir. Bu nedenle satış fiyatı düşüşleri faaliyetlerin sürekliliğini etkilememektedir. Grup'un faaliyet gösterdiği sektörün özelliklerinden biri de ilk madde malzeme fiyat hareketlerinin mamul fiyatlarıyla paralel seyretmesi olduğundan kâr marjında önemli bir değişiklik olmamaktadır.

Faiz Oranı Riski

Grup'un faaliyette bulunduğu sektörde ürünlerin çok kısa sürede nakde dönüştürülebilme imkanı, satıcıların vadelerinin kolaylıkla uzatılabilmesi ve sektördeki kar marjları Grup'un faiz oranı riskine bağlı kısa vadeli dalgalanmalardan etkilenmesini azaltmaktadır.

Grup'un faiz riskine maruz kalacak faiz barındıran finansal varlıklarına ilişkin duyarlılık tablosu ve analizi aşağıda verilmiştir.

Sabit faizli finansal araçlar	**30.09.2026**
Finansal varlıklar	240.954.235
Finansal yükümlülükler	22.499.547

Değişken faizli finansal araçlar	
Finansal varlıklar	-
Finansal yükümlülükler	64.990.050

Kredi Riski Yönetimi

Grup, değerlendirmeler sonucunda veya kanuni olarak oluştukları anda şüpheli alacak karşılığı ayırarak ticari alacaklarını bilançoda net olarak göstermektedir. Grup'un vadesi geçmiş finansal varlığı ve alacaklar için alınmış teminat v.s. bulunmamaktadır.

10- YÖNETİM KURULUNA İLİŞKİN BİLGİLER

10.1.Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu

Şirketin işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olarak hissedarlar tarafından seçilecek en az 6 en çok 9 üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından saptanan kurumsal yönetim ilkeleri çerçevesinde, yönetim kurulu içerisindeki bağımsız üye sayısı toplam üye sayısının üçte birinden az olamaz.

Bağımsız üye sayısının hesaplanmasında küsuratlar izleyen tam sayı olarak dikkate alınır. Her durumda, bağımsız üye sayısı ikiden az olamaz.

Yönetim kurulunda icrada görevli olan ve olmayan üyeler bulunur. İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyesi, yönetim kurulu üyeliği haricinde şirkette başkaca herhangi bir idari görevi bulunmayan ve şirketin günlük iş akışına ve olağan faaliyetlerine müdahil olmayan kişidir. Yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu icrada görevli olmayan üyelerden oluşur. İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyeleri içerisinde, görevlerinin hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip bağımsız üyeler bulunur.

Şirket Yönetim Kurulu'nun atanmasında A Grubu hissedarların imtiyazı bulunmakta olup Yönetim Kurulu üyeleri, üye sayısının en fazla yarısı A grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilme şartı ile Genel Kurulca seçilir.

Yönetim Kurulu Üyeleri en çok 3 (üç) yıl için seçilirler. Seçim süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyeleri yeniden seçilebilirler. Bağımsız yönetim kurulu üyeleri için, bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durumun ortaya çıkması, istifa veya görevin yerine getirilemeyeceği durumun meydana gelmesi halinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Düzenlemelerine" uyulur. Diğer üyeliklerin herhangi bir nedenle boşalması halinde, Yönetim Kururaporlu boşalan üyeliğin kalan süresini tamamlamak üzere yeni üye seçerek Genel Kurul'un ilk toplantısında bu üye seçimini onaya sunar.

Tüzel kişi ortaklıkları temsilen Yönetim Kurulu'na seçilenlerin, temsil ettiği tüzel kişi ile ilişkilerinin kesildiğinin ilgili ortak tarafından Şirket'e bildirilmesi halinde veya tüzel kişinin yazılı istemi üzerine Yönetim Kurulu üyelik sıfatları düşer. Bu takdirde Yönetim Kurulu aynı tüzel kişinin aday göstereceği ve kanuni şartları haiz bir kimseyi geçici üye olarak seçer.

Genel Kurul, lüzum görürse Yönetim Kurulu Üyelerini her zaman değiştirebilir.

Şirketimizin "2025 yılı faaliyet hesaplarının" görüşüldüğü Olağan Genel Kurul Toplantısı 8 Mayıs 2026 Cuma günü saat 11:00'da Şirket Merkezi olan Ağaoğlu My Newwork, Barbaros Mahallesi Ihlamur Bulvarı No:3/89 Ataşehir / İstanbul adresinde yapılmıştır.

10.2.Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, Şirket işleri ve işlemleri lüzum gösterdikçe Yönetim Kurulu Başkanı veya Yönetim Kurulu Başkan Vekili'nin çağrısı üzerine toplanır. Toplantı çağrısı toplantı tarihinden en az bir hafta önce üyelere ulaştırılır. Toplantılar Şirket merkezinde veya Yönetim Kurulu'nun uygun göreceği başka bir yerde yapılır. Ancak, Yönetim Kurulu'nun yılda en az dört defa toplanması zorunludur. Yönetim Kurulu, üye tam sayısının yarıdan bir fazlasının katılımı ile toplanır ve kararlarını katılanların salt çoğunluğunun olumlu oyu ile alır.

2026 yılının ilk dokuz ayında yönetim kurulu üyelerinin katılımıyla 16 kez yönetim kurulu toplantısı yapılmıştır.

10.3.Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmesi amacıyla, Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri dikkate alınarak, Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur. Yine Tebliğ'in 4.5.1. no.lu maddesinde yer alan "Aday Gösterme Komitesi" ile "Ücret Komitesi" görevleri de "Kurumsal Yönetim Komitesi" tarafından üstlenilmiştir. Komiteler tarafından bağımsız olarak yapılan çalışmalar sonucunda alınan kararlar, Yönetim Kuruluna öneri olarak sunulmakta, nihai karar Yönetim Kurulu tarafından alınmaktadır.

Şirket, Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği çerçevesinde Yönetim Kurulu yapılanmasını sağlamıştır. Tebliğ'in 4.5.5. no.lu maddesinde "bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede yer almaması" tavsiyesine uyulmasına özen gösterilmesine rağmen, Şirket'in Yönetim Kurulu yapısı dikkate alınarak bazı Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede görev almaktadır. Bu kapsamda, Denetimden Sorumlu Komitenin tamamen bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşması ve diğer komitelerin de başkanlarının bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşması gereklilikleri nedeniyle Soner ACAR, her üç komitede de yer almaktadır.

Komiteler kuruldukları günden itibaren çalışmalarını düzenli bir şekilde sürdürmektedir.

Komitelerde 2026 yılının üçüncü çeyreğinde hiçbir çıkar çatışması meydana gelmemiştir.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 12.05.2026 tarihli ve 2026-14 sayılı yönetim kurulu toplantısında mevcut komitelerimizin faaliyetlerine devam etmesine;

a. Denetimden sorumlu komite üyelerinin tamamının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmek suretiyle 2 üyeden oluşmasına ve Başkanlık görevine Soner ACAR'ın ve üyelik görevine Halil İbrahim BİLGEN'in devam etmesine,

b. Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmek kaydıyla Kurumsal Yönetim Komitesi'nin başkanının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmek suretiyle 2 üyeden oluşmasına ve Başkanlık görevine Soner ACAR'ın ve üyelik görevlerine Zeynep GÖKER KIRCIOĞLU ve Emre ERKUT'un devam etmesine,

c. Risk Yönetim Komitesi'nin başkanının bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilmek suretiyle 2 üyeden oluşmasına ve Başkanlk görevine Soner ACAR'ın ve üyelik görevine Hamza KANDUR'un devam etmesine,

oy birliği ile karar verilmiştir.

Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler hakkında bilgiler aşağıdaki gibidir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

Adı Soyadı	**Görevi**	**Yönetim Kurulu Üyeliğinin Mahiyeti**
Soner ACAR	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Zeynep GÖKER KIRCIOĞLU	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi
Emre Erkut	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi Değil

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği ("Tebliğ") doğrultusunda, Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kurulu'na öneriler sunmak üzere 15.06.2012 tarih ve 55 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi ("Komite")'nin görev, yetki, sorumluluk, çalışma usul ve esaslarını belirlemektir. Şirketin Yönetim Kurulu yapısı dikkate alınarak aynı tarih ve sayılı yönetim kurulu kararı ile Aday Gösterme Komitesi, Ücret Komitesi için öngörülen görevlerin yerine getirilmesi yetki, görev ve sorumluluğu da Kurumsal Yönetim Komitesi'ne bırakılmıştır.

Komite üyeleri, Kurul tarafından yıllık olarak atanır ve Yönetim Kurulu'nun icrada görevli olmayan en az iki üyesini içerir. Üye sayısı ikiden fazla olduğu takdirde, çoğunluk icrada görevli olmayan Kurul üyelerinden oluşur. İcra Başkanı komitede görev alamaz. Komite'nin Başkanı Yönetim Kurulu tarafından bağımsız üyeler arasından atanır. Komite, Başkanlık görevini üstlenen kişinin yokluğunda görev almak üzere bir Başkan Vekili belirleyebilir.

Komite'nin toplantıları, Komite'nin görevlerini etkili bir şekilde yerine getirebilmesini sağlamak amacıyla yılda en az 3 defa olmak üzere, Kurul'un olağan toplantılarıyla uyumlu zamanlarda gerçekleştirilir. Kurumsal yönetim komitesi 2026 yılının üçüncü çeyreğinde 3 defa toplanmıştır.

Şirketimizde 07.01.2025 tarihinden itibaren Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak görev yapan Sayın Emre Erkut, 31.10.2026 tarihi itibarıyla görevlerinden istifa ederek ayrılmıştır.

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi uyarınca, boşalan Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticiliği görevine mevzuatta öngörülen lisans şartlarını haiz yeni bir atama en geç 30 gün içerisinde yapılacak olup, konuya ilişkin süreç tamamlandığında kamuoyu ile paylaşılacaktır.

Denetim Komitesi

Adı Soyadı	**Görevi**	**Yönetim Kurulu Üyeliğinin Mahiyeti**
Soner ACAR	Denetim Komitesi Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Halil İbrahim BİLGEN	Denetim Komitesi Üyesi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:X, No:16 sayılı Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Hakkında Tebliğine, Seri:X, No:19 Tebliği ile eklenen 28/A maddesi hükmü kapsamında, kurulan Denetimden Sorumlu Komitenin görevi, Şirket Yönetim Kuruluna; Şirketin muhasebe sistemi, finansal raporlaması, kamuya açıklanan finansal bilgiler, iç denetim bölümünün faaliyetleri, bağımsız denetim ile iç kontrol sisteminin işleyiş ve etkinliği hakkında bilgi vermek ve Şirketin başta Sermaye Piyasası Kurulu Mevzuatı olmak üzere ilgili yasa ve kanunlara, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum konularındaki çalışmalarına destek olarak, bu konularla ilgili gözetim işlevini yerine getirmektir.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşan Denetim Komitesi yılda en az dört kez toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Denetim komitesi 2026 yılının üçüncü çeyreğinde 5 defa toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Adı Soyadı	Görevi	Yönetim Kurulu Üyeliğinin Mahiyeti
Soner ACAR	Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Hamza KANDUR	Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi	Yönetim Kurulu Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Komite en az iki üyeden oluşur. Komite'nin iki üyeden oluşması durumunda her ikisi; ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Konusunda uzman üçüncü kişiler arasından da Komite'ye üye seçilebilir. Komite Başkanı, Bağımsız Yönetim Kurulu üyesi olan üyeler arasından seçilir. Komitede İcra Başkanı/Genel Müdür görev alamaz.

Riskin erken saptanması komitesi Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla 2026 yılının üçüncü çeyreğinde 4 kez toplanmış ve yönetim kuruluna yaptıkları çalışmalar hakkında bilgi ve rapor sunmuşlardır.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları aşağıdaki gibidir.

2 Nisan 2026

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulunda, 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 kendisi, eşi 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 sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b)Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c)Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç)Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,

d)31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e)Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f)Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g)Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

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 yapmadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Soner Acar

2 Nisan 2026

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulunda, 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 kendisi, eşi 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 sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b)Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c)Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç)Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,

d)31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e)Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f)Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g)Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

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 yapmadığımı,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Halil İbrahim Bilgen

1. FAALIYET RAPORU

Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. faaliyet raporu 28 Ağustos 2012 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Ticaret Bakanlığı'nın "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkındaki Yönetmeliği"ne, SPK II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ve Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanır. Faaliyet raporu, Yönetim Kurulunun onayından geçirildikten sonra finansal tablolarla birlikte KAP ve Şirket internet sitesi (www.yaprakciftligi.com.tr) vasıtasıyla kamuya açıklanır.

Ayrıca her üç ayda bir faaliyet raporu hazırlanır ve mali tablolar ile birlikte KAP ve Şirket internet sitesinde yayımlanır. Yıllık hazırlanan faaliyet raporu aynı zamanda ilgililere verilmek üzere matbu olarak bastırılır.

Söz konusu raporların şirket faaliyetleri hakkında detay bilgiler içermesine ve söz konusu bilgilerin Şirket'in finansal durumu ve faaliyet sonuçları ile uyumlu olmasına azami özen gösterilmektedir.

12. MEVZUAT DEĞİŞİKLİKLERİ

2026 yılının ilk dokuz ayında Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyecek mevzuat değişikliği bulunmamaktadır.

13. ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR VE SONUÇLARI

Raporlama dönemi itibariyle, işten ayrılan 2 personelin Şirket aleyhine açtığı iş davaları haricinde ve derdest önemli bir dava bulunmamaktadır. 2024 yılına kadar çalışan 2 personelden açtığı davalar, raporlama dönemi itibariyle şirket aleyhine sonuçlanmış ve bu dava ile ilgili finansal tablolarda dava gider karşılığı ayrılmıştır. Söz konusu kararlar için istinaf mahkemesine başvuru yapılmıştır.

14. DIŞARIDAN ALINAN DANIŞMANLIK HİZMETLERİ

Şirket'in avukatlık hizmeti dışında yatırım danışmanlığı ve derecendirme gibi hizmet aldığı kurum bulunmamaktadır.

15. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK

Şirket'in İnsan Kaynakları politikası çerçevesinde eşit koşullardaki kişilere eşit fırsatlar sağlanması ilkesi belirlenmiştir. Şirket tüm çalışanlarına adil davranılmasını prensip edinmiş olup, din, dil, ırk ve cinsiyet ayrımı yapılmaması ve çalışanların kötü muamelelere karşı korunması için önlemler alır. Çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe dikkat edilir. Şirket'te, İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu kapsamında iş sağlığı ve güvenliği ile ilgili çalışmalara katılma, çalışmaları izleme, tedbir alınmasını isteme gibi çalışmalar için sözleşmeli iş güvenliği uzmanı ve iş yeri hekiminden hizmet alınmaktadır.

Şirketimiz faaliyetlerinin yürütülmesi sürecinde, çevre kirliliğinin önlenmesi ve ve doğal kaynaklarının korunması konularındaki sorumluluklarının yerine getirilmesine önem vermektedir.

Çevre kirliliğini önlemek, çevre ile ilgili tüm yasal mevzuata uymak, atıkları kontrol altında tutarak kaynağında ayrıştırılması ve çevreye olumsuz etkilerinin asgariye indirilmesi konularında azami özen gösterilmektedir.Tehlikesiz atıklar, çiftlik içerisinde ayrı bir bölümde depolanarak lisanslı firmalara gönderilmektedir.

Tehlikeli atıklar, çiftlik içerisinde oluşturulan tehlikeli atık bölgesinde depolanarak lisanslı firmalara gönderilmektedir.

Tıbbi atıklar, çiftlik içerisinde ayrı bir bölümde depolanarak lisanslı ve sözleşmeli tıbbi atık alımı yapan firmalara gönderilmektedir.Çevre Yönetimi ile ilgili sözleşmeli çevre danışmanı ile çalışılmakta, eğitim çalışmaları bizzat çevre danışmanımız tarafından verilmektedir.

Şirket, 12.07.2019 tarihli ve 30829 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Sıfır Atık Yönetmeliği'nce Sıfır Atık Yönetim Sistemi'ni kurarak 15.02.2022 tarihinde Sıfır Atık Belgesi'ni almaya hak kazanmıştır.

16. RISK YÖNETIMI VE İÇ KONTROL MEKANIZMASI

Şirket'in Risk Yönetimi Politikası Şirket'in faaliyetlerinde karşılaşılabilecek risklerin tanımlanması, değerlendirilmesi, önceliklendirilmesi, izlenmesi, raporlanması, bunlara yönelik alınacak önlem ve izlenecek stratejilerin kararlaştırılarak uygulamaya geçirilmesi sürecinde, bağlı kalınacak usul ve esasları düzenlemektir.

Risk şirketin faaliyetlerini yürütmesi esnasında, yeni bir olgunun ortaya çıkarak mevcut hedefler üzerinde beklenmedik etkiler yaratması durumudur. Tanımlanan riskler aşağıdaki şekildedir;

Finansal Risk: Kur, kredi, faiz oranı, likidite ve sigorta risklerini kapsar.

Dış Çevre Riski: Ekonomik, politik, yasal düzenleme, iş devamlılığı, sektör, teknolojik değişim, hayvan sağlığı riski gibi riskleri içerir.

Şirket, bünyesinde bulunan hayvanlar ve çiftlik genelinde hastalık girişi ve yayılmasını önlemek için gerekli tüm tedbirleri almış, kurulduğu günden bu yana herhangi bir salgın hastalık sorunu yaşamamıştır. Aldığı önlemlerin sonucunda da Tarım ve Orman Bakanlığı tarafından "Hastalıklardan Ari İşletme" belgesini almaya hak kazanmış olup, bu belge her yıl yapılan denetim ve izleme çalışmaları sonucunda yenilenmektedir.

2025 yılında ülkemiz genelinde yayılan ve halen devam eden şap hastalığına karşı gerekli tüm tedbirler alınmış, hayvan hastalık ve zararlıları ile mücadele kapsamında şap hastalığına karşı koruyucu aşılama çalışmaları yapılmıştır.

Hastalık ihtimali göz önüne alınarak Şirket bünyesinde bulunan erkek hayvanlar dışındaki canlı varlıklar "All Risk" kapsamında sigorta ettirilerek bu risk minimum düzeyde tutulmaktadır.

Şirket'in canlı varlıkları erkek hayvanlar dışında devlet destekli tarım sigortaları kapsamında 355.811.000 TL teminatlı olarak sigortalıdır.

Riskin Erken Saptanması Komitesinin faaliyetleri de dikkate alınarak risk yönetimi gerçekleştirilmektedir.

17. ŞİRKETİN STRATEJİK HEDEFLERİ

- Sektörde öncü olmak ve ilkleri gerçekleştirmek
- Kurumsal yapıda çalışmak
- Her zaman en kaliteli ve en sağlıklı ürün üretmeye devam etmek
- Hedef ve vizyonumuzun tüm çalışanlara yayılmasını sağlamak

18. II.17.1. SAYILI KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞİ'NİN "KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM RAPORLARI" BAŞLIKLI 8'İNCİ MADDESİ ÇERÇEVESİNDE GEREKLİ AÇIKLAMALAR

a) Sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde gerçekleştirilecek kurumsal yönetim uygulamaları, Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin faaliyetlerinin etkin ve şeffaf şekilde sürdürülmesi ve pay sahiplerine en yüksek katma değerin sağlanabilmesi için büyük önem taşımaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı karar gereğince Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF) ve

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) şablonları kullanılarak yapılan kurumsal yönetim uyum raporlamaları KAP'ta yayımlanmaktadır.

b) Uygulanması zorunlu olmayan ilkelerden uyulmayanlar ve ilke bazında gerekçelere aşağıda yer verilmektedir:

- Esas sözleşmemizde, azlık haklarının sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmasına ve kapsamının düzenlenerek genişletilmesine ilişkin hüküm bulunmamaktadır.

- Şirketimizin kurumsal internet sitesinde sıkça sorulan sorular başlığı altında, şirkete ulaşan bilgi talepleri ile soru ve şikayetler ve bunlara verilen cevapların dışında Kurumsal Yönetim İlkeleri Madde 2.1.1'de yer alan bilgilerin tamamına yer verilmektedir.

- İnternet sitesinde yer alan bilgiler sadece Türkçe olarak yayımlanmaktadır.

- Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmemiştir.

- Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket/konsültasyon gibi yöntemler uygulanmamıştır. Bu tür konularda Genel Kurula katılan pay sahiplerinin görüşleri alınmaktadır.

- Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmamıştır. Önümüzdeki yıllarda yönetici sorumluluk sigortası yapılması düşünülmektedir.

- İcracı olmayan yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler almaları şirket faaliyetlerini etkilemediği için, iş deneyimleri ve sektörel tecrübelerinin Yönetim Kuruluna katkıları da gözönüne alınarak şirket dışında başka görev almaları sınırlandırılmamıştır. Ancak icracı yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev almaları ancak Şirket yönetim kurulunun onayı ile mümkün olacaktır. Şirket Faaliyet raporumuzda yönetim kurulu üyelerimizin özgeçmişlerine ve şirket dışında aldıkları görevlere yer verilmiştir.

- Denetimden Sorumlu Komitenin tamamen bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşması ve diğer komitelerin de başkanlarının bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşması gereklilikleri ve Yönetim Kurulu üye sayısının sınırlı olması nedeniyle bazı Yönetim Kurulu üyeleri birden fazla komitede görev almaktadır.

- Yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmemiştir.
- Yönetim Kurulu ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatlerin toplu olarak tutarları finansal raporda raporlanmaktadır.

c) Uygulanması zorunlu olmayan İlkeler'e, (b) bendinde yer verilen İlkeler hariç, uyulmuştur. Şirketimize, zorunlu olmayan İlkeler'e tam olarak uyulmamış olması nedeniyle herhangi bir çıkar çatışması meydana geldiğine ilişkin herhangi bir bilgi ulaşmamış olup Şirketimiz Kurumsal Yönetim Komitesi'nce de bu yönde bir tespit yapılmamıştır. Uygulanması zorunlu olmayan İlkeler'e uyum sağlanması hususu ilke bazında değerlendiriliyor olup pay sahiplerimiz ve diğer menfaat sahiplerimizin ihtiyaçları çerçevesinde gerekli görülmesi halinde ilave bazı İlkeler'e uyum sağlanması söz konusu olabilecektir.