Date and time of publication on KAP: 19.08.2026 19:15:41
https://www.kap.org.tr/en/Bildirim/1653037

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

EGEPLAST EGE PLASTİK TİCARET VE SANAYİ A.Ş.
Financial Report
Consolidated
2026 - 2. 3 Monthly Notification

General Information About Financial Statements

Independet Audit Comment

Independent Audit Company	EREN BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.
Audit Type	Limited
Audit Result	Partial Positive

ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

SINIRLI DENETİM RAPORU

Egeplast Ege Plastik Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi

Yönetim Kurulu'na

İzmir

Giriş

Egeplast Ege Plastik Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Haziran 2026 tarihli ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait özet konsolide kâr veya zarar tablosunun, özet konsolide diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet konsolide özkaynaklar değişim tablosunun ve özet konsolide nakit akış tablosunun ve diğer açıklayıcı dipnotlarının (" ara dönem özet finansal bilgiler") sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem özet finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34, Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı'na (TMS 34) uygun olarak hazırlanmasından ve sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem özet finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı Olumlu Sonucun Dayanağı

1) Grup, bilanço tarihi itibarıyla değer düşüklüğü karşılığı ayrılan bağlı menkul kıymet, bağlı ortaklık ve iştiraklerinde (Dipnot 4) önceki dönemlerde muhasebeleştirilmiş değer düşüklüğü zararının bundan böyle mevcut olmayacağı veya azalmış olabileceği yönünde bir belirti olup olmadığını değerlendirmiş ve (Dipnot 4) de açıklanan hususlarda herhangi bir değişiklik olmadığı kanaatine vararak mali tabloları düzenlemiştir.

Dipnot 4'te detayları verildiği üzere, Grup'un finansal yatırımları gayri faal durumda olup herhangi bir hasılat veya satışların maliyeti gibi ana hesapları bulunmamaktadır. Sadece kurumsal yapının sürdürülebilmesi için gerekli genel yönetim giderleri ve grup içi faiz ve kur farkı hesapları işlem görmektedir. İlgili finansal yatırımların konsolide edilmesinin finansal tablolar üzerinde yaygın bir etkisi bulunmamakladır.

Dipnot 4 'de belirtilen, bağlı menkul kıymet, bağlı ortaklık ve iştiraklerinin 30.06.2026 tarihi itibarıyla net değeri 312.844.342 TL olup, bu iştirakler ve bağlı menkul kıymetler için herhangi bir değer düşüklüğü ayrılıp ayrılmaması hususunda yeterli bir değerlendirme yapılamamaktadır.

2) Grup'un 30.06.2026 tarihi itibarıyla Güçbirliği Holding A.Ş.'den uzun vadeli diğer alacaklarının tutarı 202.036.196 TL'dir. Grup tarafından bu tutar için Güçbirliği Holding A.Ş.'nin faaliyetlerinin devamının sağlanması ve bu tutara karşılık icra yoluyla alınacak herhangi bir mal, taşınır ve taşınmaz menkuller bulunmaması nedeniyle herhangi bir hukuki takip yapılmamaktadır. 2026 yılında bu bakiyenin anaparası için faiz tahakkuku yapılmış olup 38.582.114 TL faiz geliri tahakkuk ettirilmiştir.

Yukarıdaki alacağa karşılık Güçbirliği Holding A.Ş. elinde bulunan Güçbirliği Tekstil San. ve Tic. A.Ş. tarafından ihraç edilmiş 12.869.630 TL nominal bedelli hisse senedi 29.07.2002 tarihli "Menkul Kıymet Rehin Sözleşmesi"ne istinaden Ege Yıldız A.Ş. lehine rehin alınmıştır.

Güçbirliği Holding A.Ş.' bağlı ortaklığı Güçyapı A.Ş.'nin proje ortakları olan TMSF-EGYO A.Ş. ile beraber yürüttüğü Ege Dünya Ticaret Merkezi projesinin tamamlanması halinde Grup bu bakiyenin tasfiyesini yapmayı planlamaktadır. Bu projenin tamamlanması devam eden hukuki ve idari sürecin sonucuna bağlıdır.

3) Grup'un 30.06.2026 tarihi itibarıyla 44.235.651 TL tutarındaki Ege Sökteks Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş.'den kısa vadeli diğer alacaklarının tutarına karşılık icra yoluyla alınacak herhangi bir mal, taşınır ve taşınmaz menkuller bulunmaması nedeniyle herhangi bir hukuki takip yapılmamaktadır. 2026 yılında bu bakiyenin anaparası için faiz tahakkuku yapılmış olup 8.661.682 TL faiz geliri tahakkuk ettirilmiştir.

4) Dipnot 6'da açıklandığı üzere; Şirket'in 30.06.2026 tarihi itibarıyla Merpa Import Export SRL'den uzun vadeli diğer alacaklarının tutarı 61.619.802 TL'dir. Bu tutarın tahsilatı Merpa Import Export SRL'nin Romanya'daki taşınmazının satışına bağlı olup, tahsil edilebilirliği konusunda görüş oluşturulamamıştır. 2026 yılında bu bakiyenin anaparası için faiz tahakkuku yapılmış olup 1.606.592 TL faiz geliri tahakkuk ettirilmiştir.

Dikkat Çekilecek Hususlar

Dipnot 6'da açıklandığı üzere; Şirket'in 30.06.2026 tarihi itibarıyla Güçbirliği Tekstil A.Ş.'den uzun vadeli diğer alacaklarının tutarı 124.701.253 TL'dir. Şirket, söz konusu alacağın tahsilatını Güçbirliği Tekstil A.Ş. aktifinde yer alan taşınmazın satışı ile gerçekleştirmeyi planlamaktadır. İlişikteki konsolide finansal tablolarda söz konusu alacak için karşılık ayrılmamıştır. 2026 yılında bu bakiyenin anaparası için faiz tahakkuku yapılmış olup 23.954.370 TL faiz geliri tahakkuk ettirilmiştir.

Sınırlı Olumlu Sonuç

Sınırlı denetimimize göre, "Sınırlı Olumlu Sonucun Dayanağı" paragrafında belirtilen hususun etkileri hariç olmak üzere, ilişikteki ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

EREN Bağımsız Denetim A.Ş.

Member Firm of Grant Thornton International

Erdinç Çetinkaya

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 19.08.2026

Statement of Financial Position (Balance Sheet)

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Consolidated

	Footnote Reference	Current Period 30.06.2026	Previous Period 31.12.2025
Statement of Financial Position (Balance Sheet)			
Assets [abstract]			
CURRENT ASSETS			
Cash and cash equivalents	5	10.923.993	20.896.462
Trade Receivables	7	211.738.187	193.083.064
Trade Receivables Due From Unrelated Parties	7	211.738.187	193.083.064
Other Receivables	6,9	49.062.172	58.503.396
Other Receivables Due From Related Parties	6	44.526.871	54.744.540
Other Receivables Due From Unrelated Parties	9	4.535.301	3.758.856
Inventories	10	450.974.427	341.058.932
Prepayments	11	53.201.731	44.310.876
Prepayments to Unrelated Parties	11	53.201.731	44.310.876
Current Tax Assets	19	132.126	242.803
Other current assets	16	4.909.376	13.601.620
Other Current Assets Due From Unrelated Parties	16	4.909.376	13.601.620
SUB-TOTAL		**780.942.012**	**671.697.153**
Total current assets		**780.942.012**	**671.697.153**
NON-CURRENT ASSETS			
Financial Investments	4	312.844.342	312.844.342
Other Receivables	6,9	388.406.953	360.597.254
Other Receivables Due From Related Parties	6	388.357.251	360.561.576
Other Receivables Due From Unrelated Parties	9	49.702	35.678
Investment property	12	244.506.617	244.880.652
Property, plant and equipment	13	4.210.900.613	4.251.957.566
Land and Premises	13	1.771.863.047	1.771.863.047
Land Improvements	13	234.386.521	239.012.739
Buildings	13	1.573.707.077	1.602.205.677
Machinery And Equipments	13	529.974.400	541.690.335
Vehicles	13	2.937.394	3.536.189
Fixtures and fittings	13	5.272.541	6.294.580
Construction in Progress	13	92.701.328	87.259.237
Other property, plant and equipment	13	58.305	95.762
Right of Use Assets	14	57.379.696	48.363.477
Intangible assets and goodwill	15	1.694.621	1.851.223
Licenses	15	1.694.621	1.851.223
Prepayments	11	0	2.765.951
Prepayments to Unrelated Parties	11	0	2.765.951
Total non-current assets		**5.215.732.842**	**5.223.260.465**
Total assets		**5.996.674.854**	**5.894.957.618**
LIABILITIES AND EQUITY			
CURRENT LIABILITIES			
Current Borrowings	8	126.594.663	116.254.291
Current Portion of Non-current Borrowings	8	40.795.699	34.530.421
Trade Payables	6,7	569.990.717	468.187.813
Trade Payables to Related Parties	6	24.524.107	24.314.621
Trade Payables to Unrelated Parties	7	545.466.610	443.873.192
Employee Benefit Obligations	18	39.860.394	43.895.519
Other Payables	6,9	115.131.054	131.916.443
Other Payables to Related Parties	6	103.919.915	116.581.864
Other Payables to Unrelated Parties	9	11.211.139	15.334.579
Deferred Income Other Than Contract Liabilities	6,11	506.641.429	513.630.541
Deferred Income Other Than Contract Liabilities From Related Parties	6	634.499	0
Deferred Income Other Than Contract Liabilities from Unrelated Parties	11	506.006.930	513.630.541
Current provisions	17,18	19.376.099	15.799.131
Current provisions for employee benefits	18	18.911.248	15.074.376
Other current provisions	17	464.851	724.755
Other Current Liabilities		363.150	3.055.300
Other Current Liabilities to Unrelated Parties		363.150	3.055.300
SUB-TOTAL		**1.418.753.205**	**1.327.269.459**

Total current liabilities		**1.418.753.205**	**1.327.269.459**
NON-CURRENT LIABILITIES			
Long Term Borrowings	8	51.966.124	73.596.398
Other Payables	9	5.056.070	558.032
Other Payables to Unrelated parties	9	5.056.070	558.032
Non-current provisions	18	83.447.732	78.449.696
Non-current provisions for employee benefits	18	83.447.732	78.449.696
Deferred Tax Liabilities	19	494.691.646	482.219.271
Total non-current liabilities		**635.161.572**	**634.823.397**
Total liabilities		**2.053.914.777**	**1.962.092.856**
EQUITY			
Equity attributable to owners of parent		3.944.427.358	3.936.916.256
Issued capital	21	190.615.223	190.615.223
Inflation Adjustments on Capital	21	2.708.353.147	2.708.353.147
Share Premium (Discount)		55.582.804	55.582.804
Other Accumulated Comprehensive Income (Loss) that will not be Reclassified in Profit or Loss		2.495.487.900	2.493.652.936
Gains (Losses) on Revaluation and Remeasurement		2.495.487.900	2.493.652.936
Increases (Decreases) on Revaluation of Property, Plant and Equipment		2.531.249.793	2.531.249.793
Gains (Losses) on Remeasurements of Defined Benefit Plans		-35.761.893	-37.596.857
Other Accumulated Comprehensive Income (Loss) that will be Reclassified in Profit or Loss	21	-23.856.057	-26.357.349
Exchange Differences on Translation	21	-23.856.057	-26.357.349
Restricted Reserves Appropriated From Profits	21	63.939.279	63.939.279
Prior Years' Profits or Losses		-1.548.869.784	-1.321.726.711
Current Period Net Profit Or Loss		3.174.846	-227.143.073
Non-controlling interests		-1.667.281	-4.051.494
Total equity		**3.942.760.077**	**3.932.864.762**
Total Liabilities and Equity		**5.996.674.854**	**5.894.957.618**

Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Consolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.01.2026 - 30.06.2026	Previous Period 01.01.2025 - 30.06.2025	Current Period 3 Months 01.04.2026 - 30.06.2026	Previous Period 3 Months 01.04.2025 - 30.06.2025
Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income					
PROFIT (LOSS)					
Revenue	22	1.281.897.153	1.174.318.280	744.351.171	677.893.415
Cost of sales	22	-968.611.098	-979.435.412	-557.510.210	-550.106.143
GROSS PROFIT (LOSS) FROM COMMERCIAL OPERATIONS		313.286.055	194.882.868	186.840.961	127.787.272
GROSS PROFIT (LOSS)		313.286.055	194.882.868	186.840.961	127.787.272
General Administrative Expenses	23	-112.753.374	-110.582.483	-63.047.807	-54.754.582
Marketing Expenses	23	-179.857.144	-165.855.559	-94.144.456	-96.405.024
Research and development expense	26	-1.031.707	0	-687.260	0
Other Income from Operating Activities	24	65.974.758	117.961.796	16.819.612	59.936.632
Other Expenses from Operating Activities	24	-72.033.339	-67.135.767	-19.335.036	-9.083.971
PROFIT (LOSS) FROM OPERATING ACTIVITIES		13.585.249	-30.729.145	26.446.014	27.480.327
Investment Activity Income	25	10.820.783	13.210.636	3.552.962	8.961.659
Investment Activity Expenses		0	0	0	9.332
PROFIT (LOSS) BEFORE FINANCING INCOME (EXPENSE)		24.406.032	-17.518.509	29.998.976	36.451.318
Finance income	27	73.312.533	75.344.794	37.039.332	38.725.124
Finance costs	27	-146.840.817	-169.693.317	-87.726.039	-102.852.779
Gains (losses) on net monetary position	28	66.786.339	46.388.188	28.302.827	37.196.551
PROFIT (LOSS) FROM CONTINUING OPERATIONS, BEFORE TAX		17.664.087	-65.478.844	7.615.096	9.520.214
Tax (Expense) Income, Continuing Operations		-12.138.796	-53.290.546	56.145.662	7.742.288
Current Period Tax (Expense) Income	19	0	0	255.159	0
Deferred Tax (Expense) Income	19	-12.138.796	-53.290.546	55.890.503	7.742.288
PROFIT (LOSS) FROM CONTINUING OPERATIONS		5.525.291	-118.769.390	63.760.758	17.262.502
PROFIT (LOSS)		5.525.291	-118.769.390	63.760.758	17.262.502
Profit (loss), attributable to [abstract]					
Non-controlling Interests		2.350.445	2.525.466	1.462.418	4.749.727
Owners of Parent		3.174.846	-121.294.856	62.298.340	12.512.775
Earnings per share [abstract]					
Earnings per share [line items]					
Basic earnings per share					
Diluted Earnings Per Share					
OTHER COMPREHENSIVE INCOME					
Other Comprehensive Income that will not be Reclassified to Profit or Loss		1.863.504	1.602.680	2.640.040	1.411.050
Gains (Losses) on Remeasurements of Defined Benefit Plans	18	2.197.083	2.136.906	3.180.950	1.881.400
Taxes Relating To Components Of Other Comprehensive Income That Will Not Be Reclassified To Profit Or Loss		-333.579	-534.226	-540.910	-470.350
Taxes Relating to Remeasurements of Defined Benefit Plans	19	-333.579	-534.226	-540.910	-470.350
Other Comprehensive Income That Will Be Reclassified to Profit or Loss		2.506.520	-14.523.774	909.500	-15.838.481
Change in Value of Foreign Currency Basis Spreads		2.506.520	-14.523.774	909.500	-15.838.481
Gains (Losses) on Change in Value of Foreign Currency Basis Spreads	21	2.506.520	-14.523.774	909.500	-15.838.481
OTHER COMPREHENSIVE INCOME (LOSS)		**4.370.024**	**-12.921.094**	**3.549.540**	**-14.427.431**
TOTAL COMPREHENSIVE INCOME (LOSS)		**9.895.315**	**-131.690.484**	**67.310.298**	**2.835.071**
Total Comprehensive Income Attributable to					
Non-controlling Interests		2.384.213	2.527.278	1.505.538	4.729.562
Owners of Parent		7.511.102	-134.217.762	65.804.760	-1.894.491

Statement of cash flows (Indirect Method)

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Consolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.01.2026 - 30.06.2026	Previous Period 01.01.2025 - 30.06.2025
Statement of cash flows (Indirect Method)			
CASH FLOWS FROM (USED IN) OPERATING ACTIVITIES		**-131.029.451**	**-113.223.762**
Profit (Loss)	20	5.525.291	-118.769.390
Adjustments to Reconcile Profit (Loss)		**-39.028.960**	**61.320.638**
Adjustments for depreciation and amortisation expense	13,14,15	75.042.562	76.853.080
Adjustments for Impairment Loss (Reversal of Impairment Loss)		-13.195.171	-4.995.538
Adjustments for Impairement Loss (Reversal of Impairment Loss) of Receivables	8	445.553	-5.543.245
Adjustments for Impairment Loss (Reversal of Impairment Loss) of Inventories	10	-13.640.724	547.707
Adjustments for provisions		28.545.228	30.325.662
Adjustments for (Reversal of) Provisions Related with Employee Benefits	18	28.805.132	30.455.950
Adjustments for (Reversal of) Lawsuit and/or Penalty Provisions	17	-259.904	-130.288
Adjustments for Interest (Income) Expenses		-101.869.774	-56.997.111
Adjustments for Interest Income	27	-109.520.589	-77.100.435
Adjustments for interest expense	27	7.650.815	20.103.324
Adjustments for unrealised foreign exchange losses (gains)		1.158.440	801.882
Adjustments for Tax (Income) Expenses	19	12.138.796	53.290.546
Other adjustments for non-cash items		25.937.298	8.430.305
Adjustments Related to Gain and Losses on Net Monetary Position	28	-66.786.339	-46.388.188
Changes in Working Capital		**-54.768.311**	**-30.213.930**
Adjustments for decrease (increase) in trade accounts receivable	7	-18.262.563	36.323.528
Adjustments for Decrease (Increase) in Other Receivables Related with Operations	6,9,11,16	-16.030.143	-35.115.615
Adjustments for decrease (increase) in inventories	10	-96.274.771	-97.512.748
Adjustments for increase (decrease) in trade accounts payable	7	101.802.904	49.609.307
Adjustments for increase (decrease) in other operating payables	6,9,11,18	-26.003.738	16.481.598
Cash Flows from (used in) Operations		**-88.271.980**	**-87.662.682**
Income taxes refund (paid)	19	110.677	14.637.760
Other inflows (outflows) of cash	18	-8.138.064	-12.534.839
Inflation Effect On Operating Activities	28	-34.730.084	-27.664.001
CASH FLOWS FROM (USED IN) INVESTING ACTIVITIES		**816.484.275**	**817.985.232**
Proceeds from sales of property, plant, equipment and intangible assets		0	3.678.325
Proceeds from sales of property, plant and equipment	13	0	3.678.325
Purchase of Property, Plant, Equipment and Intangible Assets		-21.643.235	-8.062.384
Purchase of property, plant and equipment	13	-21.643.235	-8.062.384
Cash Inflows from Sale of Investment Property	12	663.099	0
Cash Outflows from Acquition of Investment Property	12	-289.064	0
Interest received	27	73.312.533	75.344.794
Inflation Effect On Investing Activities	28	764.440.942	747.024.497
CASH FLOWS FROM (USED IN) FINANCING ACTIVITIES		**-697.933.813**	**-690.598.110**
Proceeds from borrowings	8	250.888.313	29.492.672
Repayments of borrowings	8	-279.442.989	-28.109.668
Interest paid	27	-7.650.815	-20.103.324
Interest Received	25	1.196.197	1.094.518
Inflation Effect On Financing Activities	28	-662.924.519	-672.972.308
NET INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS BEFORE EFFECT OF EXCHANGE RATE CHANGES		-12.478.989	14.163.360
Effect of exchange rate changes on cash and cash equivalents	21	2.506.520	-14.523.774
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		-9.972.469	-360.414
CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE BEGINNING OF THE PERIOD	5	**17.744.757**	**17.353.210**
INFLATION EFFECT ON CASH AND CASH EQUIVALENTS		3.151.705	2.893.462
CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE END OF THE PERIOD	5	**10.923.993**	**19.886.258**

Statement of changes in equity [abstract]

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Consolidated

| | | Footnote Reference | Equity | | |

| | | |