ARSAN HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2026 – 30.09.2026 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ARSAN HOLDİNG A. Ş.

İçindekiler

Genel Bilgiler 2-3

Üretim Satış ve İhracaat-İthalat Bilgileri…….3-4

Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmeleri…….4-6

Diğer Hususlar:.....6-14

Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyumu……15-16

Temel Göstergeler Ve Rasyolar……..17

Kurumsal Bilgi Formu ve Kurumsal Yönetim Uyum Raporu…….18

1. Raporun Dönemi : 01.01.2026 – 30.09.2026

2. Faaliyet Konusu

Arsan Holding Anonim Şirketi 1984 yılında kurulmuş olup sektörde köklü bir geçmişe sahiptir.
Şirketimiz her türlü pamuk ipliği üretimi, sentetik iplik üretimi, örme kumaş, dokuma kumaş ve boya faaliyetlerinde bulunmaktadır. Şirketin hisseleri Borsa İstanbul'da 1998 yılından beri işlem görmektedir. Arsan Holding Anonim Şirketi 3 bağlı ortaklık ve 6 iştirakten oluşmaktadır. Arsan Holding Anonim Şirketi 'nin bağlı ortaklıkları ve iştirakleri tekstil, tekstil ve yatırım, doğalgaz dağıtımı ve elektrik dağıtımı, hazır beton, yapı market, faktöring, savunma ve havacılık faaliyetlerinde bulunmaktadır.
Şirketimizin İnternet Adresi : www.arsanholding.com.tr
Şirketimizin Ticaret Sicil Numarası : 3697
Şirketimizin Ticaret sicile kayıtlı adresi ve ana merkezi Karacasu Karaziyaret Mah. Fatih Sultan Mehmet Cad. No:7/A, Dulkadiroğlu/Kahramanmaraş'tır.

3. Şirketin Sermaye ve Ortaklık Yapıları :

Kayıtlı Sermayesi : 15.000.000.000- TL
Çıkarılmış Sermayesi : 1.762.000.000- TL

Sermaye	30.09.2026	Ortaklık Payı (%)	31.12.2025	Ortaklık Payı (%)
Farsan İnşaat Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Farsan İnşaat)	758.566.608	43,05	756.394.010	42,93
Alişan Arıkan	186.086.324	10,56	186.086.324	10,56
Arsan Holding Anonim Şirketi	127.768.365	7,25	112.608.337	6,39
Burak Arıkan	66.955.316	3,80	66.955.316	3,80
Diğer (*)	622.623.387	35,34	639.956.013	36,32
Ödenmiş sermaye	1.762.000.000	100,00	1.762.000.000	100,00

Şirket Sermaye Piyasası Kurulu'na (''SPK'') kayıtlı olup 30.09.2026 tarihi itibarıyla Şirket'in BİST'deki fiili dolaşımdaki pay adedi 494.954.716 olup, fiili dolaşımdaki pay oranı yüzde 28,09'dur. (31.12.2025: fiili dolaşımdaki pay adedi 624.915.207 olup, fiili dolaşımdaki pay oranı yüzde 35,46'dIr).

4. Personel Sayısı

30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla ortalama personel sayısı 282'dir. (31 Aralık 2025: 110).Personele Sağlık sigortası yemek ve yol yardımı sağlanmaktadır."

5.İmtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin bilgiler:

Şirketimizde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

6.Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

Arsan Holding Anonim Şirketi, 10 Temmuz 2026 tarihli yönetim kurulu toplantısında Borsa İstanbul'da işlem gören pay fiyatının, grup faaliyetlerinin gerçek performansını yansıtmaması sebebiyle pay sahiplerini korumak, pay fiyatının istikrarlı olarak gerçek değerine uygun oluşumunu sağlamak, yatırımcının hak ve menfaatlerinin korunmasına, sağlıklı fiyat oluşumuna katkı sağlanmasına devam edilmesi amacı ile; Sermaye Piyasası Kurulu'nun 19.03.2025 tarih ve 2025/ 16 sayılı Bülteni'nde yer alan pay geri alım işlemlerine ilişkin Kurul Karar Organı'nın i-SPK.22.9 (19.03.2025 tarih ve 16/531 s.k.) sayılı İlke Kararı, Kurul'un 23.03.2025 tarih ve 2025/18 sayılı Bülteni'nde yer alan pay geri alım işlemlerine ilişkin 23.03.2025 tarih ve 18/574 sayılı Kararı ve II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği hükümleri kapsamında geri alım yapabilmesine,

Pay geri alımına konu olabilecek azami pay sayısının nominal 60.000.000 adet (60.000.000 TL) olarak belirlenmesine,

Pay geri alımı için ayrılabilecek fonun Grup iç kaynaklarından karşılanmak üzere en fazla 250.000.000 TL olarak belirlenmesine karar verilmiştir.

Bu kapsamda 30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla BIST'de işlem gören ve Şirket sermayesinin % 7,25 oranına denk gelen toplam 127.768.365 TL nominal tutarda hissesini geri almıştır. (2025: 112.608.337 TL nominal tutar % 6,3909 oran)

Pay geri alım programı rapor tarihi itibarıyla devam etmekte olup, gerçekleştirilen işlemlere ilişkin açıklamalar KAP'ta yayımlanmaktadır.

7. Bağlı Ortaklıklar Ve İştirakler:

Şirketimizin 30 Eylül 2026 ve 2025 tarihleri itibariyle bağlı ortaklıklarındaki sahip olduğu pay oranları aşağıdaki şekildedir:

		30 Eylül 2026	31 Aralık 2025
Şirket ünvanı	**Faaliyet alanı**	**(%)**	**(%)**
Arsan Dokuma Boya Sanayi ve Ticaret A.Ş	Tekstil	83,48	83,48
Arman Tekstil Turizm Yatırım ve Dış Tic. A.Ş.	Tekstil ve Yatırım	50,00	50,00
Arsan Finans Faktoring A.Ş..	Faktoring	87,50	92,00

İştirakler

Şirket'in 30 Eylül 2026 ve 2025 itibari ile iştiraklerinin faaliyet alanları ve Grup'un sermayeleri içindeki doğrudan ve dolaylı iştirak payları aşağıda verilmiştir:

		30 Eylül 2026	31 Aralık 2025
Şirket ünvanı	**Faaliyet alanı**	**(%)**	**(%)**
Armadaş Doğalgaz Dağıtım A.Ş.	Doğalgaz Dağıtımı	39,10	39,10
Akedaş Elektrik Dağıtım A.Ş.	Elektrik Dağıtımı	27,50	27,50
Akedaş Elektrik Perakende Sat. A.Ş.	Elektrik Satış	27,50	27,50
Arsan Haz.Beton Pre.Yapı İnş.M.San.ve Tic.A.Ş.	İnşaat	40	40
Marzen İnşaat Yapı Market San. ve Tic. A.Ş.	İnşaat	40	40
Kahramanmaraş Teknoloji A.Ş.	Savunma ve Havacılık	5	0

8. Üretim Ve Satış Miktarları:

Üretim Miktarları

Mamul Cinsi	Birim	1 Ocak 2026- 30 Eylül 2026	1 Ocak 2025- 30 Eylül 2025
Boyalı Örme Kumaş	Ton	308	0
Boyalı Dokuma Kumaş	Mt	111	0

Satış Miktarları

Mamul Cinsi	Birim	1 Ocak 2026- 30 Eylül 2026	1 Ocak 2025- 30 Eylül 2025
Boyalı Örme Kumaş	Ton	293	0
Boyalı Dokuma Kumaş	Mt	100	0

9. Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi, Şirket'in İç Denetim ve Risk Yönetim Sistemlerinin Ana Unsurlarına İlişkin Açıklamalar

Şirketimizde iç kontrol mekanizmasının etkin bir şekilde çalışmasına azami özen gösterilmektedir. İç denetim faaliyetleri yapılan önerilerde dikkate alınarak düzeltme ve düzenlemeler yapılmakta, iç kontrol sistemleri sürekli geliştirilmektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi TTK ve SPK Tebliğ hükümleri dahilinde çalışmalarını yürütmektedir.

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378'inci maddesi ve SPK'nın "Kurumsal Yönetim Tebliğ" (II-17.1) çerçevesinde "Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi" Yönetim Kurulu tarafından Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapılması ve risk yönetim sistemlerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi konularında faaliyet göstermektedir.

Şirketimizde risk yönetimi; mali, operasyonel ve uyum riskleri ile finansal risklerin takibi, ölçülmesi ve ihtiyaç olduğu takdirde şirket bünyesindeki ilgili birimlerden destek alınması şeklinde yürütülmektedir.

10. Varsa, çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı: Yoktur

11. Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler:

Finansal yapınını iyileştirilmesi, tahsilat sürelerinin ve nakit akışının iyileştirilmesi, daha etkin nakit yönetimi sağlanması, uzun vadeli kârlılık ve operasyonel verimliliğin artırılması, finansman yapısının en sağlıklı şekilde oluşmasını sağlamak, finansman kaynaklarını planlamak, kur riskini azaltmak amacıyla para birimlerinde çeşitlendirmeye gitmek, finansman kurumları ile sürekli iletişim halinde kalarak piyasaları en etkin şekilde takip etmek önceliklerimizdir.

12.Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları: Yoktur.

13.Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması:

Riskin Erken Saptanması Komitesi Yönetim Kuruluna şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve teşhis edilen risklerin yönetilmesi konularında destek vermektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi şirket genelinde risklerin teşhis ve gözetiminden sorumlu olarak faaliyet gösterirken belirli alanlara ilişkin risklerin gözetimi hususunda diğer Yönetim Kurulu Komiteleri ile koordinasyon içinde çalışmaktadır. Bu kapsamda Şirketimizin finansal raporlama ve iç kontrol mekanizmalarına ilişkin riskler Denetim Komitesi, Şirketimiz üst düzey yöneticileri ile Yönetim Kurulu

üyelerine ilişkin insan kaynakları konuları ile ilgili riskler Kurumsal Yönetim Komitesi ile eşgüdüm içinde sürdürülmektedir.
Risk yönetimi şirketimizin sürekli faaliyetleri içinde önemli bir yer tutmaktadır. Şirketimizin karşı karşıya olduğu veya karşılaşılması muhtemel bütün risklerin tanımlanması ve izlenmesi risk yönetiminin temel hareket noktasıdır. Yöneticilerimiz risk yönetimini iyileştirici ve geliştirici uygulamaları sürekli olarak şirkette uygulanabilir hale getirmeyi hedeflemişlerdir. Şirketimizin mevcut ve muhtemel riskleri temelde şu şekilde sınıflandırılmaktadır.
Mali Risk; aktif pasif riski, kredibilite, sermaye/borçluluk ilişkisi, kur riski ve şirketin mali durumunu doğrudan etkileyebilecek diğer risk faktörleridir.
Operasyonel Risk; optimum düzeyde güncel teknolojinin kullanılması ve bu yönde gerekli yatırımların tespit edilerek uygulanması çerçevesinde rekabet avantajını etkileyebilecek risk faktörleridir.
Doğal risk; yangın, deprem gibi şirket performansını olumsuz etkileyebilecek risk faktörleridir. Gerçekleşebilecek doğal riskler karşısında tüm tesislerimiz riski minimize etmek doğrultusunda sigortalanmakta, herhangi bir olağanüstü durumda sistemlerin etkilenmemesi ve veri kaybına uğramaması için yedekleme sistemlerine yönelik yatırımlar yapılmaktadır.

14.Faaliyetle İlgili Öngörülebilir Riskler:
Şirket'in öncelikli riskleri arasında, faaliyet gösterilen sektördeki gelişmeler, hammadde fiyat ve tedarikinde küresel gelişmelere bağlı olarak yaşanabilecek riskler, faiz oranı, likidite, kredi, döviz kuru gibi finansal riskler, oluşabilecek herhangi bir durum karşısında hukuki riskler, olağanüstü hallerde iş sürekliliğinin sağlanması gibi operasyonel riskler olarak özetlenebilmektedir. Bu alanlarda ilgili departmanlar gelişmeleri yakından takip etmekte ve gerekli önlemleri almaktadır.

15.Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri:
Yönetim Kurulu üyelerimiz için, Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") yasakladığı hususlar dışında kalmak şartıyla, TTK'nın 395. ve 396. maddelerinde yazılı işlemleri yapabilmeleri konusunda genel kuruldan izin alınmaktadır. Şirketimizdeki bilgilere göre, Yönetim Kurulu üyelerimiz, 01.01.2026 – 30.09.2026 hesap döneminde Şirketin faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda kendi adlarına ticari faaliyette bulunmamışlardır.

16.Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlar:
Dönem içerisinde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım yoktur.

17.Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri:
Şirketimizin Kayıtlı Sermaye tavanının 15 Milyar TL'sına çıkarılmasına ilişkin Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi, Arsan Holding A.Ş. ünvanına ilişkin Şirket esas sözleşmesinin "Şirketin Ünvanı" başlıklı 2'nci maddesi, "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesi ve "Karın Dağıtımı" başlıklı 29'uncu maddesine ilişkin tadil metinleri 04.02.2026 tarihinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısında pay sahipleri tarafından onaylanmış ve tescil işlemi tamamlanmıştır.

18.Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi:
Şirketin geçmiş yılla karşılaştırılan temel rasyoları aşağıda belirtilmiş olup karlılık artırımı, maliyetlerde tasarruf ve net işletme sermayesi konusunda çalışmalara devam edilecektir. Finansal ve operasyonel riskler üzerine yoğunlaşılmış olup bu risklerin kontrol altında tutulabilmesi için gerekli çalışmalar yapılmaktadır.

19.Şirket'in Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri:

Şirket'in sermayesi karşılıksız kalmamıştır ve borca batık değildir.

30.09.2026 itibarıyla toplam özkaynaklar 14.762.929.168 TL, ödenmiş sermaye 1.762.000.000 TL'dir. Finansal durum tablosundaki özkaynak büyüklüğü itibarıyla sermaye kaybına işaret eden bir görünüm bulunmamaktadır.
Toplam varlıklar 18.128.798.553 TL, toplam yükümlülükler 3.365.869.385 TL'dir. TFRS finansal durum tablosunda varlıklar yükümlülükleri aşmaktadır. TTK 376 kapsamındaki değerlendirmeler ilgili mevzuattaki hesaplama esaslarına tabidir.

20.Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşılıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler:

Şirket geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşmış olup bütün genel kurul kararlarını yerine getirmiştir.

21.Şirket'in İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler:

Şirket, sosyal sorumluluk bilinci çerçevesinde, ürünlerinde ve faaliyetlerinde, çevreye verdiği olumsuz etkileri en aza indirmek için gerekli tüm çalışmaları yapmakta olup bu dönemde yatırım faaliyetinde bulunmamıştır.

22.Yönetim Hakimiyetini Elinde Bulunduran Pay Sahiplerinin, Yönetim Kurulu Üyelerinin, Üst Düzey Yöneticilerin ve Bunların Eş ve İkinci Dereceye Kadar Kan ve Sıhri Yakınlarının, Şirket veya Bağlı Ortaklıkları ile Çıkar Çatışmasına Neden Olabilecek Önemli Nitelikte İşlem Yapması ve/veya Şirketin veya Bağlı Ortakların İşletme Konusuna Giren Ticari İş Türünden Bir İşlemi Kendi veya Başkası Hesabına Yapması veya Aynı Tür Ticari İşlerle Uğraşan Bir Başka Şirkete Sorumluluğu Sınırsız Ortak Sıfatıyla Girmesi:

Yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahipleri, yönetim kurulu üyeleri, üst düzey yöneticiler ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınları, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli nitelikte işlem yapmamıştır. Şirketin veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapmamış veya aynı tür ticari işlerle uğraşan bir başka şirkete sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmemiştir.

23.Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar:

01.01.2026 – 30.09.2026 hesap dönemi içerisinde Şirket özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.

24.Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar İle Sosyal Sorumluluk Projeleri:

01.01.2026 – 30.09.2026 hesap döneminde 372.712 TL bağış ve yardım yapılmıştır.
Şirket, faaliyetlerinin yürütülmesi sürecinde, çevre kirliliğinin önlenmesi ve doğal kaynakların korunması konularındaki sorumluluklarının yerine getirilmesine özen göstermektedir.

25.Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları:

Şirket aleyhine açılan ve Grup' un mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

26.Şirketin Hakim Şirket veya Topluluk Şirketleri Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler, Topluluk Şirketleri Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemler:

Şirketin hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da

ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem veya denkleştirilmesi gereken herhangi bir işlem yoktur.

27.Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı:
01.01.2026 – 30.09.2026 hesap dönemi içerisinde ihraç edilmiş herhangi bir sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

28.Yatırımcı İlişkileri Bölümü:
Sermaye Piyasası Mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin mevzuatla belirlenen kurallar çerçevesinde yerine getirilebilmesi ve faaliyetlerin daha etkin bir şekilde sürdürülebilmesi amacıyla, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, şirketimiz bünyesinde oluşturulan Yatırımcı İlişkiler Birimi'nin gözetim, yönlendirme ve koordinasyonu altında yerine getirilmektedir. Şirket organlarının yanı sıra mevzuat gereği zorunlu olarak oluşturulan "Yatırımcı İlişkiler Bölümü", başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamaktadır.
Kurumsal Web sitemizde şirketimize ilişkin bilgi ve veriler yer almaktadır. İlgili internet sitesi takip edilerek güncel olarak tutulmaktadır. Pay sahipleri ve ilgili diğer taraflarca yöneltilen her türlü sorular en kısa sürede cevaplandırılmaktadır. Bu amaca yönelik olarak, pay sahipleri ile iletişimi sağlamakla görevli birim yetkilisi aşağıda belirtilmiştir. Şirketimizin temel amacı, pay sahiplerinin bilgi edinme haklarının adaletli ve eksiksiz olarak yerine getirilmesini sağlamaktır. Ayrıca Şirketimiz, pay sahiplerinin ortaklıktan doğan haklarını eksiksiz ve en kısa zamanda yerine getirmektedir.
Şirketimizin Yatırımcı İlişkiler Bölümü iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir.
Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi : Ramazan Karataş
Yatırımcı İlişkileri Bölümü Personeli : Yaşar Kemal Eskalen
İletişim Bilgileri:
Tel : 0 344 235 17 17
E-mail:borsa@arsanholding.com.tr
01.01.2026 – 30.09.2026 dönemi itibarıyla pay sahiplerinden 35 soru gelmiş olup gelen sorular cevaplandırılmıştır.
Ayrıca KAP (Kamuyu Aydınlatma Projesi) kapsamında, göndermek zorunda olduğumuz özel durum açıklamaları, mali tablolar ve Şirket hakkındaki diğer bilgiler de elektronik ortamda elektronik imzalı olarak gönderilmektedir.

29.Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı:
Dönem içinde pay sahiplerimizden gelen bilgi talepleri ticari sır niteliğinde olmayan veya kamuya açıklanmamış bilgiler hariç olmak üzere karşılanmaktadır. Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak şirketin internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmuştur.

30.Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler:
01.01.2026 – 30.09.2026 hesap dönemi içerisinde;
Şirketimizin 04 Şubat 2026 Çarşamba günü saat 13.00'da Sümer Mahallesi, Arsan Center Tesisleri, Doğu Çevre Yolu Bulvarı, No:62, Dulkadiroğlu/Kahramanmaraş adresinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında alınan kararlar aşağıda özet olarak verilmiştir.
-Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesinin tadil metni onaylandı.
-Şirket esas sözleşmesinin "Şirketin Ünvanı" başlıklı 2'nci maddesinin, "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesinin ve "Karın Dağıtımı" başlıklı 29'uncu tadil maddesi onaylandı.
-Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği'nin 4/1 maddesi hükmü çerçevesinde ortaklıktan ayrılma hakkının kullanılması halinde Tebliğ'in 14. maddesi hükmü çerçevesinde,Global Menkul Değerler A.Ş. vasıtasıyla ayrılma hakkının kullanımına ilişkin (06.02.2026 -19.02.2026 tarihleri arasında müracaat edilerek) konuların ortakların görüş ve onayına sunulması onaylandı.
-Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere Tema Bağımsız

Denetim Anonim Şirketi'nin 01.01.2024-31.12.2024 faaliyet yılı sürdürülebilirlik raporunun zorunlu güvence denetimi için 1 (Bir) yıllığına bağımsız denetim şirketi olarak seçilmesi onaylandı.
-Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanan 2024 faaliyet yılı sürdürülebilirlik raporu onaylandı.
--Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları kapsamındaki diğer faaliyetleri yürütmek üzere ANY Partners Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin 01.01.2025-31.12.2025 faaliyet yılı sürdürülebilirlik raporunun zorunlu güvence denetimi için 1 (Bir) yıllığına bağımsız denetim şirketi olarak seçilmesi onaylandı.

31.Oy Hakları ve Azlık Hakları:
Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Pay sahibi olmayan kişinin temsilci olarak vekaleten oy kullanmasını engelleyen bir hüküm Esas Sözleşmemiz'de yoktur. Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde oy hakkında imtiyaz bulunmamaktadır. Şirketimizde azınlık haklarının kullanımına azami özen gösterilmektedir. Azınlık payları yönetimde temsil edilmemektedir. Şirket esas sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemi bulunmamaktadır.

32.Kâr Payı Hakkı:
Kar payı dağıtımı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve düzenlemeleri, Esas sözleşme hükümleri uyarınca Genel Kurul'dan alınan karar doğrultusunda yapılmaktadır. Kar dağıtımının pay sahiplerine hangi tarihte ve ne şekilde verileceği Yönetim Kurulu'nun teklifi ve Genel Kurul'un onayından sonra yasal süreler içinde gerçekleştirilir. Yönetim Kurulu'muzun Genel Kurul'un onayına sunacağı kar payı dağıtım önerilerinin olması halinde şirketimizin karlılık durumunu, pay sahiplerinin beklentilerini ve şirketimizin büyüme stratejilerini dikkate alan bir kar dağıtım politikası göz önünde bulundurularak hazırlanması öngörülmektedir. Kardan pay alma konusunda imtiyazlı hisse senedi bulunmamaktadır. Esas sözleşmemizde kar payı avansı dağıtılmasını öngören bir düzenleme bulunmamaktadır. Esas sözleşmemizde kurucu intifa senedi bulunmamaktadır.

33.Payların Devri:
Şirketimizin esas sözleşmesinde pay devrini kısıtlayan hükümler bulunmamaktadır. Pay sahipleri şirketimizin paylarını Türk Ticaret Kanunu hükümleri dairesinde serbestçe devredilebilir.

34.Kamuyu Aydınlatma Ve Şeffaflık:
Şirketimizin kurumsal internet sitesi www.arsanholding.com.tr'dir. Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak düzenlenmiştir. Şirket, pay sahipleri ile olan ilişkilerini daha etkin ve hızlı şekilde sürdürebilmek, Pay sahipleri ile sürekli iletişim içinde olmak amacıyla, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin öngördüğü şekilde Şirket'in Kurumsal İnternet Sitesi aktif olarak kullanmaktadır. Bu sitede yer alan bilgiler sürekli olarak güncellenir. Şirket Kurumsal İnternet Sitesi'nde yer alan bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yapılmış olan açıklamalar ile aynı içerikte olmakta, çelişkili veya eksik bilgi içermemektedir. Şirket Kurumsal İnternet Sitesi'nde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; şirket hakkında bilgiler, Şirket Esas Sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları, izahnameler ve halka arz sirkülerleri, Genel Kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekaleten oy kullanma formu, Kar Dağıtım Politikası, Bilgilendirme Politikası ve diğer konulara yer verilir. Bu kapsamda, en az son 5 yıllık bilgilere Şirket Kurumsal İnternet Sitesinde yer verilmektedir.
Yukarıda belirtilenler dışındaki bildirimler (izahname, sirküler vb.) Şirket imza sirkülerinde belirlenen yetkiler dahilinde imzalanarak kamuya açıklanır. Ayrıca Şirketimiz internet sitesinde de yayınlanır.

35.Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi:
Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı çerçevesinde faaliyetlerini etkileyebilecek tüm özel durumları, üçer aylık dönemler itibarıyla mali tablo ve raporları, KAP aracılığıyla ve şirketin internet

sitesinde kamuya açıklayarak menfaat sahiplerini bilgilendirmektedir. Şirketimizde Özel Durum Açıklamaları Yönetim Kurulu üyelerimizin imzası ile yapılmaktadır. Kamuya yapılan açıklamalar Denetim Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi ile yakın işbirliği içerisinde gerçekleştirilmiştir.
Şirket pay senetleri yurt dışı borsalara kote olmadığı için başka bir ülke borsasına gönderilen özel durum açıklaması yoktur.

36.Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı:
Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda özel bir düzenleme bulunmamaktadır
Ancak menfaat sahipleri bakımından önemli kararlarda, menfaat sahiplerini temsilen üst düzey yöneticiler yönetim kurulu toplantılarına görüş bildirmek üzere çağırılmaktadır. Pay sahiplerinin ve diğer menfaat sahiplerinin yönetimde temsili görevi ise Yönetim kurulunda yer alan iki bağımsız üye vasıtasıyla gerçekleştirilmektedir.

37.İnsan Kaynakları Politikası:
Irk, milliyet, cinsiyet ve inanç farkı gözetmeyen, çalışanların farklılıkları ve yetenekleri ile gurur duyan bu farklılıkları gelişme için bir fırsat olarak gören ve çalışanlarının kendilerini geliştirmelerine yatırım yapan, çalışanlarına güvenli bir çalışma ortamı sağlamaya, sağlıklarını korumaya özen gösteren, çalışanlarının kanun ve yönetmeliklerle sahip oldukları haklarına saygılı, çalışanlarının ve yöneticilerini yarınlara hazırlamak amacı ile her aşamada ve her düzeyde eğitime büyük önem veren ve insana yatırım yapan , çalışanlarına işe alımlarından başlayarak her türlü maddi imkanın sağlanmasında, eğitim, ücret, kariyer gibi konularda eşit koşullardaki kişilere fırsat eşitliği sağlanmasına özen gösteren bir politikadır. Şirketin insan kaynakları bölümünde çalışanlardan ayrımcılık konusunda herhangi bir şikayet gelmemiştir.

38.Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk:
Şirketimizin çalışma prensipleri ve sorumlulukları, etik ve kurumsal yönetim prensiplerine uygun olarak yürütülmektedir. Kamuya açıklanan tüm raporlar ve belgelerde tam, adil, doğru, zamanında ve anlaşılır açıklamalar yapılmaktadır. Şirket'in kendisinin ve hissedarları ile ilişkilerinde bağlı olduğu tüm yasalara, yönetmeliklere ve kurallara uyulmaktadır. Etik kuralların sadece lafzına değil ruhuna uygun olarak şirket'in tüm faaliyetlerinde yasalara ve şirket politikalarına uygunluğun temelini oluşturacağı bir iş kültürü oluşturulmaya gayret edilmektedir.
Topluma, doğaya ve çevreye, ulusal değerlere, örf ve adetlere saygılıyız. Şeffaflık ilkemiz ışığında pay ve menfaat sahiplerine, şirketimizin hak ve yararlarını da gözetecek şekilde zamanında, doğru, eksiklik, anlaşılabilir, analiz edilebilir, kolay erişilebilir durumda şirket yönetimi, finansal ve hukuki durumu ile ilgili güvenilir bilgi sunarız. Türkiye Cumhuriyeti yasalarına bağlıyız.Tüm işlemlerimizde ve kararlarımızda yasalara uygun hareket ederiz.

39. Yönetim Kurulu:

Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu:
Şirketimizin yönetim kurulu üyelerinin nitelikleri SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen niteliklerle örtüşmektedir.
Şirketimizin yönetim kurulu üyeleri aşağıdaki gibidir.

Adı Soyadı	**Görevi**	**Görev Süresi**
Alişan ARIKAN	Yönetim Kurulu Başkanı	3 Yıl 2025-2027
Burak ARIKAN	Yönetim Kurulu Bşk.Vekili	3 Yıl 2025-2027
Mehtap İLKMEN	Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl 2025-2027
Hüseyin Cüneyt AYATA	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl 2025-2027
Vecih Yamanyılmaz	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	3 Yıl 2025-2027

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri:

ALİŞAN ARIKAN - Yönetim Kurulu Başkanı
1967 K.Maraş doğumludur. Şirketin kurucu ortaklarındandır. İlk,orta ve liseyi K.Maraş'ta okuduktan sonra 1989 yılında İst.Ün. Hukuk Fakültesinden mezun olmuş, aynı yıl İstanbul Üniversitesi İşletme İktisadi Enstitüsünde İşletme Yüksek lisansı yapmıştır. Dil öğrenimi için bir süre İngiltere'de yaşamıştır.1990 yılından bu yana Arsan Şirketler grubunda yönetim kurulu başkan vekilliği ve başkanlığı yapmaktadır. TOBB Tekstil Meclisi Başkan vekilliği ve K.Maraş Ticaret ve Sanayi Odası meclis üyeliği, TİM delegeliği görevleri devam etmekte ayrıca 1998 -2009 yılları arası İstanbul Tekstil ve Hammaddeleri yönetim kurulu üyeliği, Tim meclis üyeliği ve Pamuklu Tekstil Sanayicileri Birliği Başkanlığı ve Türkiye Tekstil İthalatçıları Birliği başkan vekilliği görevlerinde bulundu. Halen K.Maraş barosuna kayıtlı avukat olup evli ve üç çocuk babasıdır.

BURAK ARIKAN – Yönetim Kurulu Başkan Vekili
1976 K.Maraş doğumludur. İlk, orta ve liseyi K.Maraş'ta okumuştur. İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi mezunudur. 2007 yılından itibaren Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş. yönetim kurulu üyeliği ve yönetim kurulu başkan vekilliği yapmaktadır. Evli ve iki çocuk babasıdır.

MEHTAP İLKMEN – Yönetim Kurulu Üyesi
Kahramanmaraş doğumludur. İlk , orta ve liseyi Kahramanmaraş'ta okumuştur. 1980 yılında Ankara üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesinden mezun olmuştur. İstanbul Üniversitesi İktisat Fakültesinden 1982 yılında Yüksek Lisans diploması almıştır. İki çocuk annesidir. Arsan Tekstil Ticaret ve Sanayi A.Ş'nin kurucu ortaklarından olup uzun yıllar Arsan Tekstil Ticaret ve Sanayi A.Ş'de görev almıştır.

HÜSEYİN CÜNEYT AYATA - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
1967 Gaziantep doğumludur.1985 yılında Gaziantep Anadolu Lisesi'nden, 1989 yılında İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesinden mezun olmuştur. 1992 yılında İstanbul Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsünde Mali Hukuk Ana Bilim Dalı Yüksek Lisansını yapmıştır.1990-1992 yıllarında İstanbul'da serbest avukatlık yapmıştır. Halen 1992 yılından itibaren Gaziantep'te serbest avukatlık faaliyeti devam etmektedir. Ayrıca 1998 yılından bu yana Gaziantep'te marka-patent vekilliği görevine devam etmektedir.

VECİH YAMANYILMAZ - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
05.02.1978 Adana doğumludur. İlk öğrenimini, Bursa İlköğretim okulu (1984-1989), orta öğrenimini Bursa Erkek Lisesi(1989-1993) ve Adana Güney Lisesi'nde (1993-1995) tamamlamıştır.İstanbul Üniversitesi Hukuk Fakültesi mezunudur(1995-1999). 1999-2000 yıllarında avukatlık stajını tamamlayarak 2000 yılında avukatlığa başlamıştır. Halen serbest avukatlık ve hukuki danışmanlık yapmaktadır. Yerli ve yabancı bir çok firmanın hukuk müşaviri durumundadır. Evli ve iki çocuk babasıdır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışındaki Görevleri:

Yönetim Kurulu Üyeleri	**Son Durum İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler**
Alişan ARIKAN	Arsan Dokuma Boya San. Ve Tic. A.Ş. Yön.Krl. Başkanı. Farsan İnşaat Tekstil San. Ve Tic. A.Ş. Yön. Krl. Başkanı Arman Tekstil Turizm Yat. Ve Dış Tic. A.Ş. Yön. Krl. Başkanı Armadaş Arsan Maraş Doğalgaz Dağ. A.Ş. Yön.Krl. Başk. Yard. Akedaş Elektrik Dağ. A.Ş. Yön. Krl. Başkan Vekili Uhud Enerji Üretim Tic. Ve San. A.Ş. Yön. Krl. Başkan Vekili Arsan Haz.Beton Pre.Yapı İnş.M.San.ve Tic.A.Ş. Yön. Krl. Başkanı Marzen İnşaat Yapı Market San. ve Tic. A.Ş. Yön. Krl. Başkanı
Burak ARIKAN	Arsan Dokuma Boya San. Ve Tic. A.Ş. Yön.Krl. Başkan Vekili Farsan İnşaat Tekstil San. Ve Tic. A.Ş. Yön. Krl. Başkan Vekili Armadaş Arsan Maraş Doğalgaz Dağ. A.Ş. Yön.Krl. Üyesi Arman Tekstil Turizm Yat. Ve Dış Tic.

	A.Ş. Yön. Krl. Başkan Yard. Akedaş Elektrik Perakende Satış A.Ş. Yön. Krl. Üyesi Uhud Enerji Üretim Tic. Ve San. A.Ş. Yön. Krl. Üyesi Kale Enerji Üretim Ticaret Ve Sanayi A.Ş. Yön. Krl. Başkanı Arsan Haz.Beton Pre.Yapı İnş.M.San.ve Tic.A.Ş. Yön. Krl. Başkan Vekili Marzen İnşaat Yapı Market San. ve Tic. A.Ş. Yön. Krl. Üyesi
Mehtap İLKMEN	Arsan Dokuma Boya San. Ve Tic. A.Ş. Yön.Krl. Üyesi Farsan İnşaat Tekstil San. Ve Tic. A.Ş. Yön. Krl. Üyesi Armadaş Arsan Maraş Doğalgaz Dağ. A.Ş. Yön.Krl. Üyesi
Hüseyin Cüneyt AYATA	Serbest Avukatlık
Vecih YAMANYILMAZ	Serbest Avukatlık

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi, Şirket Esas Sözleşmesinin açıkça Yönetim Kurulu Kararına bağlanmasını emrettiği hususların, ilgili birimlerce Şirket üst yönetimi ve Yönetim Kurulu üyelerine bildirilmesiyle belirlenmektedir. Bunun dışında, Yönetim Kurulu üyelerinden herhangi birisinin özel olarak bir konuya ilişkin karar alınması hususunu Şirket Üst Yönetimine bildirmesiyle de toplantı gündemi belirlenmektedir. Şirket Yönetim Kurulu toplantılarına katılım ve çağrı, esas itibariyle Şirket işleri gerek gösterdikçe yapılır ve Yönetim Kurulu toplanır. Yönetim Kurulu, işlerin gerektirdiği zamanda toplanarak, kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır, TTK 390 / 4 madde hükümleri saklıdır. Yönetim Kurulu kararlarının geçerliliği yazılıp imza edilmiş olmalarına bağlıdır. Yönetim Kurulu toplantılarında bir muhalefet, farklı görüş, karşı oy ve muhalefet beyan edilmediğinden kamuya açıklama yapılmamıştır. Dönem içinde bağımsız üyeler onaylamadığı için genel kurul onayına sunulması gereken herhangi bir ilişkili taraf işlemi veya önemli nitelikte işlem gerçekleşmemiştir.Şirketin Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır. Dönem içerisindeki yönetim kurulu toplantı sayısı 26'dır. Toplantıya katılım ve çağrı, esas itibariyle Şirket işleri gerek gösterdikçe yapılır ve Yönetim Kurulu toplanır. Yönetim Kurulunda karara bağlanan önemli konuların tümü Özel durum açıklamasıyla kamuoyuna duyurulmaktadır.

Şirketimizin yönetim kurulu üyeleri aşağıdaki gibidir.

ADI SOYADI	GÖREVİ
Alişan ARIKAN	Yönetim Kurulu Başkanı
Burak ARIKAN	Yönetim Kurulu Bşk.Vekili
Mehtap İLKMEN	Yönetim Kurulu Üyesi
Hüseyin Cüneyt AYATA	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Vecih YAMANYILMAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri 2027 yılı faaliyetlerinin görüşüleceği Olağan Genel Kurul tarihine kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı:

Yönetim Kurulu Üyeleri, TTK ve diğer ilgili mevzuatta tayin ve tespit edilmiş bulunan tüm yetkilere sahiptir.Yönetim Kurulu, görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesini sağlamak

üzere Şirket'in gereksinimlerini de dikkate alarak başta ilgili mevzuat ile zorunlu tutulan komiteler olmak üzere yeterli sayıda sair komite oluşturur.Komiteler bağımsız olarak çalışmalarını yürütür ve Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunur. Komitelerin Şirket işlerine ilişkin olarak icrai karar alma yetkileri yoktur.Komitelerin önerdikleri hususlarda karar alma yetkisi Yönetim Kurulu'na aittir.

Denetimden Sorumlu Komite;

ADI SOYADI	**GÖREVİ**
Vecih YAMANYILMAZ	Başkan
Hüseyin Cüneyt AYATA	Üye

Denetimden Sorumlu Komite; faaliyetlerini Sermaye Piyasası Mevzuatı ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde öngörüldüğü üzere düzenli bir şekilde yürütmektedir. Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin denetimi, düzenlenen mali tabloların gerçek mali durumu yansıtıp yansıtmadığının kontrol edilmesi, incelenmesi ve kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Genel kabul görmüş muhasebe ilkelerine ve mali mevzuata uygunluğunun araştırılması faaliyetlerinde bulunur.
Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir. Denetimden Sorumlu Komite yılda en az 4 kez toplanır.Denetimden Sorumlu Komite kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

Kurumsal Yönetim Komitesi;

ADI SOYADI	**GÖREVİ**
Hüseyin Cüneyt AYATA	Başkan
Vecih YAMANYILMAZ	Üye
Alişan ARIKAN	Üye
Ramazan KARATAŞ	Üye

Kurumsal yönetim komitesi; şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur ve yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir. Komite, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerinde yer alan; Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerini de üstlenir. Toplantılarda alınan kararlar yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve arşivlenir. Yatırımcı ilişkileri yöneticisi aynı zamanda Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi olarak görevlendirilmiştir. Kurumsal yönetim komitesi yılda en az 4 kez toplanır. Kurumsal yönetim komitesi kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi;

ADI SOYADI	**GÖREVİ**
Hüseyin Cüneyt AYATA	Başkan
Vecih YAMANYILMAZ	Üye
Alişan ARIKAN	Üye

Riskin erken saptanması komitesi; Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel ve risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin ve faydalanabilecek fırsatların şirket risk

profiline paralel yönetilmesi, raporlanması karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunmaktır. Komite toplantıları yılda en az 6 kere gerçekleştirilir.Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirildikten sonra Komite üyeleri tarafından imzalanır ve arşivlenir. Tespit ve önerilerini Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.

40.Şirketin Stratejik Hedefleri:

Şirketimizin hisse senetleri 1998 yılında halka arz edilerek İstanbul Menkul Kıymetler Borsasında işlem görmeye başlamıştır. Şirketimizin misyonu sektör bazında büyüyerek ciro, karlılığı ve ihracatı artırmaktır. Şirketimizin yöneticileri Pazar ve rakip analizleri yaparak şirketin vizyonuna ulaşması için gerekli kritik başarı faktörlerini, ana stratejileri belirler , karlılığımızı ve şirket performansının artırılmasını hedeflerler.

41.Mali Haklar:

Arsan Holding Anonim Şirketi Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri, üyelerin tamamı için Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda sabit olarak belirlenmektedir.

Üst Düzey Yönetici Ücret politikamızda; iş büyüklüğü, performans, işe katkı, bilgi/beceri ve yetkinlikler kavramları esas alınarak ücretlendirme yapılmaktadır. Şirket üst düzey yönetim kadrosunu, ortaklar, Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticiler olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan kısa vadeli faydalar tutarı, maaş, primler, SGK işveren primi, işsizlik işveren primini ve izinleri içermektedir.

Üst yönetime 30 Eylül 2026 ve 30 Eylül 2025 yılı içerisinde sağlanan ücret ve benzeri faydalar aşağıda belirtilmiştir:

	1 Ocak- 30 Eylül 2026	1 Ocak- 30 Eylül 2025
Yönetim kurulu ve üst düzey yönetime yapılan ödemeler	17.101.982	16.578.269
Toplam	**17.101.982**	**16.578.269**

42.Konsolide Finansal Tabloların Hazırlanması Sürecine İlişkin Açıklamalar:

Konsolide finansal tabloların hazırlanması sürecinde raporlanan finansal veriler finansal raporlama birimi tarafından incelenmekte ve kontroller yapıldıktan sonra konsolide finansal tablolar da dikkate alınmaktadır. Hazırlanan konsolide finansal tablolar Denetimden Sorumlu Komite tarafından incelenmekte ve aynı zamanda bağımsız denetim firması tarafından denetime tabi tutulmaktadır.

43. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyumu

Şirketimizin sürdürülebilirlik Politikası, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim temelinde riskleri etkin bir biçimde yöneterek, iş sağlığı ve güvenliği konusunda sıfır kaza ilkesiyle çalışmak, şirket performansını ve üretimin verimliliğini artırmak, çalışanları aktif katılıma özendirerek açık iletişim ortamı sağlamak, faaliyetlerinde bilgi güvenliği ve iş sürekliliğini sağlamak, müşteri memnuniyetinde sürekliliği sağlamak, tedarikçilerini sürdürülebilirlik uygulamalarına yönelik olarak geliştirmek, prensiplerini kapsamaktadır.

Kurumsal Yönetim anlayışına uygun sosyal sorumluluk faaliyetlerinin sürdürülmesi, bilgilendirme sorumluluğu ve kurumsal yönetim uygulamaları ile beraber, Şirket'in kurumsal faaliyetlerinde sürdürülebilirliğin sağlanması, Şirket'in temel amaçları arasında yer almaktadır.

Bu kapsamda, sürdürülebilirlik ve sosyal sorumluluk faaliyetlerinin hayata geçirilebilmesi ve geliştirilebilmesi için Şirket politikaları kapsamında ele alınarak uygulamaya geçirilmekte ve gelişmeler takip edilmektedir.

Şirketimiz, sosyal ve çevresel etkinlikleri ve faaliyetleri doğrultusunda sosyal ve çevresel performansın değerlendirilmesine önem vermektedir.

Sürdürülebilirlik konularının başında gelen İş Sağlığı ve Güvenliği alanında ilke ve prosedürlerine bağlı ve duyarlı sürdürülebilirlik kapsamında çalışmalar devam etmektedir.

Sürdürülebilirlik yönetimimizin temelini oluşturan İş Prensiplerimiz ve onu destekleyen İş Etiği İlkelerimiz ve ilgili politikalar iş süreçlerimizin ayrılmaz parçasıdır.

Şirketimiz Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyumu çerçevesi'nde uygulamaları yakından takip etmekte ve çalışmalarını bu alanda olabildiğince uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir. Bu çerçevede söz konusu ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır. Şirketimizde henüz tam uyum sağlanmamış olan ilkelerde de uygulamaya geçilmesi hedeflenmektedir. Zorunlu olmayan ilkelere tam uyum sağlanamaması nedeniyle çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkiler Şirketimizce takip edilmekte ve sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında değerlendirilmektedir.
Şirket, Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında ilgili raporların hazırlanmasında şeffaflık ve güvenilirliğe azami özen göstermektedir. Dengeli yaklaşım kapsamında yapılan açıklamalarda ve hazırlanan raporlarda öncelikli konular hakkındaki her türlü gelişme objektif bir biçimde açıklanmaktadır.
Şirketin, çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim konularında, aleyhte açılan bir davası bulunmamaktadır.
Şirketimiz tarafından, T.C. Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) düzenlemeleri doğrultusunda Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları'na (TSRS) uygun olarak hazırlanan 2024 TSRS Raporu Tema Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından, 2025 TSRS Raporu ANY Partners Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından zorunlu sürdürülebilirlik güvence denetimine tabi tutulmuş olup KAP'ta yayınlanarak kamuoyunun bilgilerine sunulmuştur.

44. Temel Göstergeler Ve Rasyolar:

Özet olarak konsolide finansal verileri ve bunun üzerinden hesaplanan finansal oranlar aşağıda yer almaktadır.

	30.09.2026	**31.12.2025**
Stoklar	60.510.377	96.223.716
Dönen varlıklar	3.026.678.574	2.811.380.969
Duran varlıklar	15.102.119.979	13.182.155.188
Aktif Toplam	18.128.798.553	15.993.536.157
Kısa vadeli yükümlülükler	970.757.690	131.716.407
Uzun vadeli yükümlülükler	2.395.111.695	1.931.816.762
Özkaynaklar	14.762.929.168	13.930.002.988
Pasif Toplamı	18.128.798.553	15.993.536.157
	%	**%**
Cari Oran (Dönen Varlık/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	3,12	21,34
Likitide oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/K.V. Yükümlülükler)	3,06	20,61
Yükümlülüklerin Toplam Kaynaklara Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Aktif)	0,19	0,13
Aktif yapısı (Dönen Varlıklar/Aktif Toplamı)	0,17	0,18
Duran Varlıkların Özkaynaklara Oranı(Duran Var./Özkaynaklar)	1,02	0,95
Özkaynakların Aktif Toplam Oranı (Özkaynaklar/Aktif Toplamı	0,81	0,87
Özkaynak/Toplam Yükümlülükler		
Stokların İşletme Sermayesine Oranı Stoklar / İşletme Sermayesi (Dönen Varlıklar)	0,02	0,03

Konsolide Kar veya Zarar Tablosu'na göre ise;

	30.09.2026	**30.09.2025**
Net Satışlar	499.492.887	118.453.560
Brüt kar/zarar	262.888.259	16.927.216
Faaliyet karı/zarar	379.181.792	574.450.321
Vergi öncesi kar/zarar	1.573.070.666	(14.577.022)
Dönem Karı	897.182.264	(175.826.903)
Brüt kar marjı(Brüt Kar/Net Satışlar)	0,65	0,14
Faaliyet kar marjı(Faaliyet Karı/Net Satışlar)	0,75	4,85
Aktif Karlılık Oranı (Dönem Karı/Aktif Toplamı)	0,07	(0,01)
Aktif Devir Hızı (Net Satışlar/ Aktif Toplamı)	0,03	0,01
Özkaynaklar Karlılık Oranı (Dönem Karı/Özkaynaklar)	0,09	(0,01)

45. Kurumsal Bilgi Formu ve Kurumsal Yönetim Uyum Raporu:

Arsan Holding A.Ş., Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk gibi evrensel prensiplerini benimsemiştir ve faaliyetlerinde Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn")'na, SPK Düzenleme ve Kararları'na, SPK'nın II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ")'ne ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemektedir.
Kurumsal Yönetim Komitemiz, kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalarına devam etmektedir. Şirket'in 30.09.2026 tarihinde sona eren faaliyet döneminde, SPKn., SPKu Düzenleme ve Kararlarıyla, Tebliğ'de uyulması "zorunlu" olan ilkelerin tümüne uyulmaktadır. Uyulması zorunlu olmayan ilkelere uyuma azami özen gösterilmekte olup, henüz tam olarak uyum sağlanamayan hususlarda ise mevcut durum itibarıyla önemli bir çıkar çatışmasının ortaya çıkmayacağı değerlendirilmektedir.
Kurumsal Bilgi Formu ve Kurumsal Yönetim Uyum Raporu yılsonunda açıklanacaktır.
Saygılarımızla,