NİĞBAŞ

NİĞDE BETON SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

FAALİYET RAPORU

01.01.2026 - 30.09.2026 DÖNEMİ

1969'DAN BU YANA GÜVENLİ BİR GELECEK İÇİN ÇALIŞIYORUZ

Fertek Mah. Organize Sanayi Bölgesi 8. Cad. No:2/1 · 51700 Niğde

www.nigbas.com.tr · info@nigbas.com.tr

İÇİNDEKİLER

1. Genel Bilgiler....3
A. Şirketin Sermaye ve Ortaklık Yapısı....3
B. Şirketin Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetici ve Personel Bilgileri....3
1. Dönem İçinde Yönetim Kurulunda Görev Alan Başkan ve Üyeleri....3
2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Almış Olduğu Görevler....4
3. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları....5
4. Üst düzey yöneticiler....6
5. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler....7
6. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler....7
7. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar....7
8. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler....7
9. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar....7
10. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek için Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi....7
11. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşılıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler....7
12. Dönem İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler....8
13. Dönem İçerisindeki Esas Sözleşme Değişiklikleri....8
14. Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yaptığı Yatırımlara İlişkin Bilgiler....8
15. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi....8
16. Faaliyet Döneminin Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar....8
17. Kar Dağıtım Hakkında Açıklamalar....8
C. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR....9
D. ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI....9
2. Şirketin Faaliyet Konusu....9
3. Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları....10
4. Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler....10
5. Finansal Durum....10
a. 30.09.2026 Tarihi İtibariyle Gelir Tablosu Özeti....10
b. 30.09.2026 Tarihi İtibariyle Özet Finansal Durum Tablosu....10
c. Seçilmiş Finansal Rasyolar....11
d. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulunun Analizi ve Değerlendirmesi....12
e. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri, Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek için Alınması Düşünülen Önlemler....12
6. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Özkaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler....12
7. Genel Kurul Bilgileri....12

1. Genel Bilgiler

Ticaret Unvanı: Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.

Kuruluş Tarihi: 04.11.1969

Ticaret Sicil No: 609

Vergi No: 6310040932

Merkez Adresi: Fertek Mah. Organize Sanayi Bölgesi 8. Cad. No: 2/1 İç Kapı No: 1, Merkez NİĞDE

Telefon / Faks: (0216) 537 00 00 / (0216) 537 00 44

E-posta: info@nigbas.com.tr

İnternet Sitesi: www.nigbas.com.tr

A. Şirketin Sermaye ve Ortaklık Yapısı

- Sermaye Piyasası Mevzuatına göre kayıtlı sermaye sistemini benimsemiş olan Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin tescil edilmiş 750.000.000 (Yedi Yüz Elli Milyon) TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesi 324.000.000 (Üç Yüz Yirmi Dört Milyon) TL'dir.
- Sermayeyi temsil eden payların, 324.000.000 (Üç Yüz Yirmi Dört Milyon) TL nominal tutarlı kısmı Hamiline yazılı olup borsada işlem görmektedir.
- Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. hisseleri Borsa İstanbul Ana Pazarda işlem görmektedir.
- Şirketin karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu şirket yoktur.
- Sermayede Doğrudan %3 veya Daha Fazla Paya veya Oy Hakkına Sahip Gerçek ve Tüzel Kişiler:

Ortak	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Payı (%)
Loras Holding Anonim Şirketi	56.138.898,96	17,33%
Diğer	267.861.101,04	82,67%
Toplam	**324.000.000,00**	**100%**

B. Şirketin Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yönetici ve Personel Bilgileri

1. Dönem İçinde Yönetim Kurulunda Görev Alan Başkan ve Üyeleri

Adı Soyadı	Unvan	Görev Süresi
Anıl EREN	Yönetim Kurulu Başkanı	07.04.2026 – 07.04.2029
Hasan ÖZÜLKÜ	Yönetim Kurulu Üyesi	15.05.2026 – 15.05.2029
Metin EVREN	Yönetim Kurulu Üyesi	01.04.2026 – 01.04.2029
Mustafa ÖZDEMİR	Yönetim Kurulu Üyesi	07.04.2026 – 07.04.2029
Murat KARATAŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	15.05.2026 – 15.05.2029
Mustafa ŞARLAK	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	15.05.2026 – 15.05.2029

2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışında Almış Olduğu Görevler

Adı Soyadı	Mesleği	Görev Aldığı Diğer Şirketler	Unvan
Anıl EREN	İş Adamı	Dekorlim Peyzaj ve Dekorasyon Ürünleri Ltd. Şti firmasının sahibi	Yönetim Kurulu Başkanı
Hasan ÖZÜLKÜ	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir	Loras Holding A.Ş. İmaş Makina San. A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
Metin EVREN	Avukat		Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa ÖZDEMİR	Makine Mühendisi	Loras Holding A.Ş. Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş. Selva Gıda Sanayi A.Ş. İmaş Makina San. A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi
Murat KARATAŞ	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir	Adese Gayrimenkul Yatırım A.Ş. Selva Gıda Sanayi A.Ş.	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Mustafa ŞARLAK	Serbest Muhasebeci Mali Müşavir		Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu, 2026 yılı dokuz aylık döneminde toplam 22 adet Yönetim Kurulu Kararı almıştır. Söz konusu kararların alındığı Yönetim Kurulu toplantılarının tamamına tüm Yönetim Kurulu Üyeleri eksiksiz olarak katılım sağlamıştır. 2026 yılı dokuz aylık dönemi içerisinde gerçekleştirilen toplantılarda alınan kararlara ilişkin olarak herhangi bir karşı oy veya muhalefet şerhi bulunmamaktadır.

3. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

SERMAYE PİYASASI KURULU

ORTAKLIKLAR FİNANSMANI DAİRESİ BAŞKANLIĞI'NA

Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Şirket) Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kapsamında aşağıda yer verilen Sermaye Piyasası Kurulu'nun **II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 4.3.6. numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi'nde sayılan şartları taşıdığımı kabul, beyan ve taahhüt ederim.**

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 bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olması.

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 çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.

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

d) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.

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

f) 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 olması.

g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.

h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.

i) Aynı kişinin, 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 almıyor olması.

j) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

18.05.2026

Adı Soyadı: Murat KARATAŞ

İmza:

T.C. [redacted]

SERMAYE PİYASASI KURULU

ORTAKLIKLAR FİNANSMANI DAİRESİ BAŞKANLIĞI'NA

Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (Şirket) Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği kapsamında aşağıda yer verilen Sermaye Piyasası Kurulu'nun **II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan 4.3.6. numaralı Kurumsal Yönetim İlkesi'nde sayılan şartları taşıdığımı kabul, beyan ve taahhüt ederim.**

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 bulunmaması, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmaması ya da önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmamış olması.
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 çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmaması.
c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olması sebebiyle üstleneceği görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olması.
d) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olması.
e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayılması.
f) 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 olması.
g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiği görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olması.
h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olması.
i) Aynı kişinin, 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 almıyor olması.
j) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olması.

18.05.2026

Adı Soyadı: Mustafa ŞARLAK

İmza:

T.C. [redacted]

4. Üst düzey yöneticiler

Burak AKYAVAŞ	Genel Müdür
Behiye ŞİMŞEK	Mali İşler Müdürü

5. Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

- Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, yönetim kurulu üyelerine üst düzey yöneticilere ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarına Türk Ticaret Kanunun 395 ve 396.ncı maddeleri kapsamında izin verilmiş olup, bu kapsamda yapılan herhangi bir faaliyetleri bulunmamaktadır.

6. Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

- 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde şirketin iktisap ettiği pay bulunmamaktadır.

7. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

- 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde herhangi bir özel ve kamu denetimi gerçekleşmemiştir.

8. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

- NİĞBAŞ Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. hakkında dönem içerisinde şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte açılan bir dava yoktur.

9. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

- Raporlama dönemi içerisinde, mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirketimiz ve Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında uygulanmış herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

10. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek için Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

- Şirketimiz 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde yatırım danışmanlığı ve derecelendirme gibi konularda hizmet alımı yapmamıştır.

11. 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 hedefler doğrultusunda yapı kimyasalları ve prefabrik yapı sektörlerindeki faaliyetlerini geliştirmeye devam etmiştir. Ürün çeşitliliğinin artırılması, üretim kapasitesinin geliştirilmesi ve teknolojik altyapının güçlendirilmesine yönelik çalışmalar gerçekleştirilmiştir.
- Bu kapsamda, yapı kimyasalları tesisinde otomasyon sistemleriyle üretim sürdürülmüş, ürün portföyü genişletilmiş ve tamir ile ankraj harçları ürün grubuna dahil edilmiştir. Ayrıca, 2019 yılında devreye alınan üretim hattıyla cam elyaf takviyeli beton levha (GRC) üretimine başlanmış olup yurt içi ve yurt dışı pazarlara yönelik faaliyetler sürdürülmüştür.

12. Dönem İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi, Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemler de Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler

- Şirket, 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

13. Dönem İçerisindeki Esas Sözleşme Değişiklikleri

- Şirket, 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde Esas Sözleşme değişikliği gerçekleştirmemiştir.

14. Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yaptığı Yatırımlara İlişkin Bilgiler

- Şirketimizde 01.01.2026-30.09.2026 döneminde 2.218.703 TL tutarında tesis-makina ve cihazlar başlığı altında yatırım yapılmıştır.

15. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

- Şirket, 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişikliği olmamıştır.

16. Faaliyet Döneminin Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar

- 30.09.2026 faaliyet döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamaları bulunmamaktadır.

17. Kar Dağıtım Hakkında Açıklamalar

20.04.2026 Tarihinde Şirket Merkezinde toplanan Yönetim Kurulumuz Kar Dağıtımına ilişkin aşağıdaki kararı almıştır:

“Yönetim Kurulumuzun 2025 Yılı Kâr Payı Dağıtımına İlişkin Yönetim Kurulu Kararı;

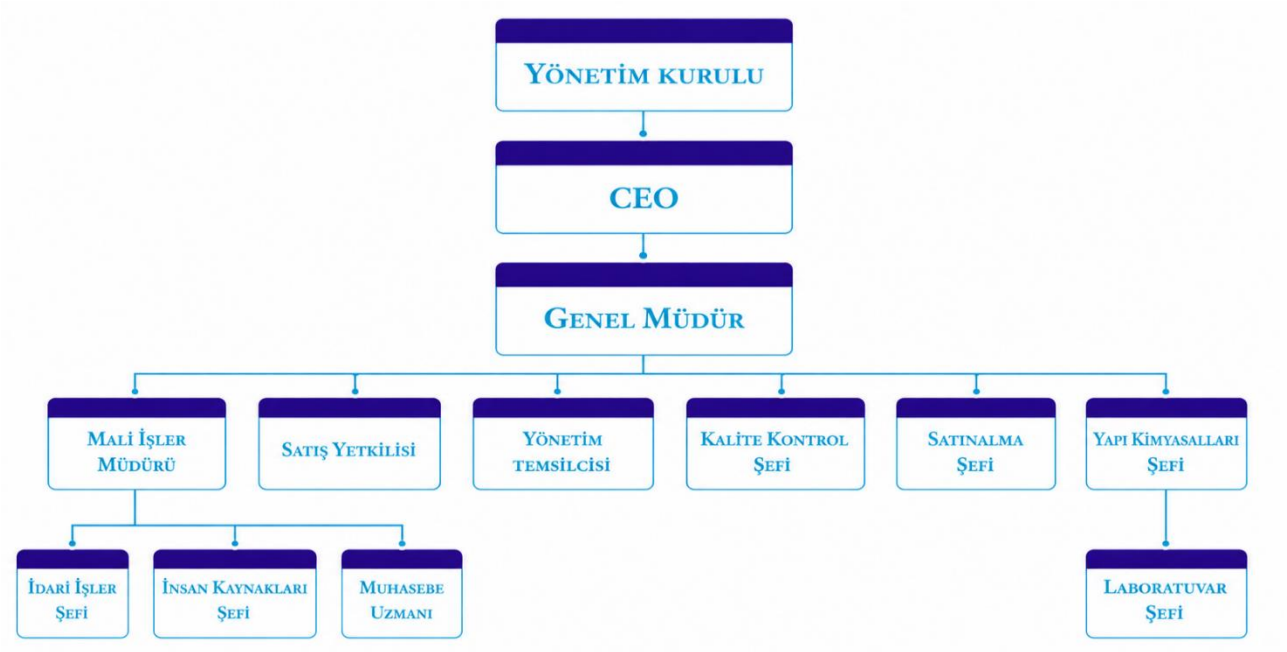
Şirketimizin Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) hükümleri dâhilinde, Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan, bağımsız denetimden geçmiş, 01.01.2025-31.12.2025 hesap dönemine ait finansal tablolarında -399.636.251,00 TL Net Zarar ve TTK ve Vergi Usul Kanununa uygun olarak hazırlanan aynı döneme ilişkin solo finansal kayıtlarında 4.868.115,16 TL Net Kar bulunmaktadır. Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TMS/TFRS)'na uygun olarak hazırlanan Kâr Dağıtım Tablolarında dağıtılabilir kâr olmadığından kâr dağıtımı yapılmamasına, dönem kar/zararlarının geçmiş yıl zararlarına ilave edilmesine, karar verildi.”

Şirketin 15.05.2026 tarihinde yapılan Genel Kurul toplantısında; Yönetim Kurulumuzun önerisi doğrultusunda kar dağıtımı yapılmamasına karar verilmiştir.

C. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

- 03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmî Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği 4. Maddesinin 6. Fıkrasında yer alan Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar çerçevesinde yürütülür. Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri, Genel Kurul tarafından Şirket'in mali durumuna göre her biri için ayrı ayrı tespit edilir. Dönem içinde hiçbir yönetim kurulu üyesine ve yöneticiye borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.
- 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde, Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilere toplam 4.826.907 TL tutarında ücret ödemesi gerçekleştirilmiştir.

D. ŞİRKETİN ORGANİZASYON YAPISI



- Şirketin organizasyon yapısı yukarıda yer alan şemada sunulmuş olup, 2026 yılı dokuz aylık dönemi içerisinde organizasyon yapısında önemli bir değişiklik meydana gelmemiştir.
- Niğbaş Niğde Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. bünyesinde, 2026 yılı dokuz aylık dönemi içerisinde toplam 22 personel istihdam edilmektedir.

2. Şirketin Faaliyet Konusu

1969 yılından beri faaliyet gösteren NİĞBAŞ, içinde bulunduğu sektörün ihtiyaçlarını göz önüne alarak 2006 yılında, hızla gelişen yapı malzemeleri konusuna girerek çimento bazlı yapı kimyasalları üretimine, Niğde Organize Sanayi Bölgesi'nde tam otomasyonla çalışan tesisinde başlamıştır.

İlk etapta, kaplama tuğla bina dış cephe uygulamalarında kullanılmak üzere Flex Tuğla Yapıştırıcısı ve Flex Derz Dolgusu ürünlerini pazara sunan Şirket, inşaat sektöründeki hızlı büyümeye paralel olarak ürün portföyünü pazardaki talepler ve teknolojik imkânlar doğrultusunda günümüze kadar

genişletmiştir. 2007 yılında yapılan tevsii yatırımlarla, Yapı Kimyasalları fabrikasının hammadde depolama kapasitesi %100 oranında artırılmış; özel yazılım ve gelişmiş elektronik donanıma sahip PLC sistemi sayesinde tesiste tam otomasyonla üretim yapılmaktadır.

Yapı Kimyasalları tesisinde; granit, mermer, seramik, fayans, tuğla ve polistiren ısı plakası yapıştırma harçlarından derz dolgu harçlarına, gazbeton ve tuğla örme harçlarından hazır sıva, mantolama sıvası ve beton tamir harçlarına, su yalıtım malzemelerinden quartz ve korund esaslı yüzey sertleştiricilere, gazbeton ve hidrolik kireçleme esaslı yapı kimyasallarından ankraj harçlarına kadar 30'dan fazla ürün üretilmekte ve inşaat sektörünün kullanımına sunulmaktadır.

Sektöründe 55 yıldır faaliyet gösteren NİĞBAŞ, prefabrik üretimde tamir ve ankraj harcının yoğun kullanıldığını göz önünde bulundurarak bu ürünleri de ürün yelpazesine dahil etmiştir.

Şirket, 2019 yılında kurduğu aylık 10.000 m² üzerinde üretim kapasitesine sahip imalat hattıyla Cam Elyaf Takviyeli Beton Levha (GRC – Glassfiber Reinforced Concrete) üretimini de sürdürmektedir. Çok katlı binalarda kaplama tuğla ürünleriyle birlikte kullanılan GRC levha, yurt içi pazarın yanı sıra yurt dışı pazarlarda da müşterilerin kullanımına sunulmaktadır.

3. Şirketin Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

Şirketimizde 01.01.2026-30.09.2026 döneminde araştırma ve geliştirme çalışması yapılmamıştır.

4. Şirketin Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde Şirketimizin başlıca faaliyetleri ve yaşanan önemli gelişmeler aşağıda özetlenmiştir:

- Yapı Kimyasalları üretimi, 2025 yılı dokuz aylık dönem içerisinde 7.663 ton iken, 2026 yılı dokuz aylık döneminde %25 artarak 9.545 ton olarak gerçekleşmiştir.
- GRC levha üretimi, 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde 49.925 m² olarak gerçekleşmiştir.

5. Finansal Durum

a. 30.09.2026 Tarihi İtibariyle Gelir Tablosu Özeti

Temel Göstergeler	30.09.2026	30.09.2025	Değişim %
Toplam Gelirler	97.888.634	87.927.390	%11,33
Brüt Kar	28.545.291	31.026.933	-%8,00
Finansman Geliri / (Geliri) Öncesi Faaliyet Zararı	(338.307.686)	6.871.208	-%5.023,55
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı (zararı)	(207.963.661)	36.519.544	-%669,46
Net Dönem Zararı	(143.909.059)	(13.477.401)	%967,78

b. 30.09.2026 Tarihi İtibariyle Özet Finansal Durum Tablosu

	30.09.2026	31.12.2025
DÖNEN VARLIKLAR		
Nakit ve Nakit Benzerleri	12.834.535	20.276.566
Ticari Alacaklar	57.145.376	30.622.063
Diğer Alacaklar	221.329.137	182.626.771

	30.09.2026	31.12.2025
Stoklar	15.474.041	13.604.323
Peşin Ödenmiş Giderler	941.173	1.152.099
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	11.355.446	-
Diğer Dönen Varlıklar	356.701	760.508
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	**319.436.409**	**249.042.330**
DURAN VARLIKLAR		
Özkaynak yöntemiyle değerlenen yatırımlar	-	8.952.816
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	-	233.840.688
Maddi Duran Varlıklar	425.749	121.870.231
Peşin Ödenmiş Giderler	5.064	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	4.218.321	-
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	**4.649.134**	**364.663.735**
TOPLAM VARLIKLAR	**324.085.543**	**613.706.065**
KAYNAKLAR		
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
Ticari Borçlar	9.155.902	11.762.879
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	1.709.794	1.830.302
Diğer Borçlar	5.732.038	5.176.625
Ertelenmiş Gelirler	6.526.873	35.027.688
Kısa Vadeli Karşılıklar	10.712.663	13.262.298
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	**33.837.270**	**67.059.792**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
Uzun vadeli karşılıklar	6.568.100	5.388.206
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	-	59.836.281
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	**6.568.100**	**65.224.487**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	**40.405.370**	**132.284.279**
ÖZKAYNAKLAR		
Ödenmiş Sermaye	324.000.000	324.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	704.429.080	704.429.080
Paylara İlişkin Primler	98.431.079	98.431.079
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)	(3.290.235)	49.098.787
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	34.380.267	34.120.769
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	(730.360.959)	(451.899.106)
Net Dönem Karı veya Zararı	(143.909.059)	(276.724.775)
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	**283.680.173**	**481.421.786**
TOPLAM KAYNAKLAR	**324.085.543**	**613.706.065**

c. Seçilmiş Finansal Rasyolar

Temel Göstergeler	2026	2025
Brüt Kar Marjı	%29,16	%35,29
Net Kar Marjı	-%147,01	-%15,33
Borç / Öz Kaynak	%14,24	%27,48
Likidite Oranı	8,98	3,51
Cari Oran	9,44	3,71

d. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulunun Analizi ve Değerlendirmesi

- Şirket'in 01.01-30.09.2026 döneminde elde ettiği toplam gelirler 97.888.634 TL olup, bir önceki yılın aynı döneminde 87.927.390 TL olarak gerçekleşen toplam gelirlere göre %11,33 oranında artış göstermiştir. Brüt kâr ise 2025 yılı dokuz aylık dönem içerisinde 31.026.933 TL seviyesinden 2026 yılı dokuz aylık dönem içerisinde 28.545.291 TL'ye gerileyerek %8,00 oranında azalış göstermiştir.
- Brüt kâr marjı, %35,29 seviyesinde iken %29,16 seviyesine gerilemiştir. Borç / Özkaynak Oranı, %27,48 seviyesinden %14,24 seviyesine gerileyerek finansal borçluluk yapısında olumlu yönde değişim göstermiştir.

e. Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri, Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek için Alınması Düşünülen Önlemler

- Şirketin sermayesinin karşılıksız kaldığına veya borca batık olduğuna ilişkin bir durum yoktur.

6. Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Özkaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

- Yapı Kimyasalları satışı, 2025 yılı dokuz aylık döneminde 7.444 ton iken, 2026 yılı dokuz aylık döneminde %21 artarak 9.040 ton olarak gerçekleşmiştir.
- GRC satışı, 2025 yılı dokuz aylık döneminde 34.453 m² iken, 2026 yılı dokuz aylık döneminde %53 artarak 52.737 m² olarak gerçekleşmiştir.

7. Genel Kurul Bilgileri

15.05.2026 tarihinde 2025 yılına ait genel kurul toplantısı yapılmıştır. Genel Kurul toplantısı ve alınan kararlar KAP'ta https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1607775 yayınlanmış olup, diğer kararların yanı sıra özetle;

(i) Yıl içinde istifa eden Yönetim Kurulu Üyeleri Sn. Rıza Kutlu Işık, Sn. Uğur Işık, Sn Turgut Işık ve Sn. Ela Işık'ın yerine atanan Sn.Anıl Eren, Sn.Mustafa Özdemir, Sn.Metin Evren ve Sn.Dilanur Türk'ün atanmaları katılanların oy birliği ile kabul edildi.

(ii) Verilen önerge doğrultusunda; Şirketin Yönetim Kurulu'nun ikisi (2) bağımsız üye olmak üzere toplam altı (6) üyeden oluşmasına, Şirketin Yönetim Kurulu Üyeliklerine 3 (üc) yıl süre ile görev yapmak üzere toplantıda hazır bulunan Sayın Anıl Eren (TC Kimlik No Sayın Hasan Özülkü (TC Kimlik No: 1, Sayın Metin Evren (TC Kimlik No: toplantıda hazır bulunmayan T.C. Konya 9. Noterliği'nin 12 Mayıs 2026 tarih 09314 yevmiye sayı ile onaylanan aday beyannamesi ile kendisine verilen görevi kabul ettiğini bildiren Sayın Mustafa Özdemir (TC Kimlik No: T.C. Konya 4. Noterliği'nin 8 Mayıs 2026 tarih 03581 yevmiye sayı ile onaylanan aday beyannamesi ile kendisine verilen görevi kabul ettiğini bildiren Sayın Murat Karatas (TC Kimlik No: 1 -Bağımsız Üye) ve T.C. Konya 4. Noterliği'nin 8 Mayıs 2026 tarih 03596 yevmiye sayı ue onayıanan aday beyannamesi ila e verilen gõrevi kabul ettiğini

bildiren Sayın Mustafa Şarlak (TC Kimlik No: 'Bağımsız Üye), seçilmeleri katılanların oy birliği ile kabul edildi.

(iii) Yönetim Kurulu'nun 2025 yılı kârının dağıtılmasına ilişkin teklifi görüşüldü. Kâr dağıtımı yapılmamasına karar verildi.

(iv) Toplantı Başkanı tarafından 2025 yılı içinde bağış ve yardım yapılmadığı Genel Kurul'a bilgi olarak sunuldu. Verilen yazılı önerge doğrultusunda 2026 yılında yapılacak bağış ve yardım sınırının toplam 2.000.000 TL olarak belirlendi.

Şirketimizin 2025 yılı sürdürülebilirlik uyum raporuna https://kap.org.tr/tr/Bildirim/1564206 adresinden ulaşılabilmektedir.