DOĞUSAN BORU SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

2026 / 9 AYLIK FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

GENEL BİLGİLER 3

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI 4

B-İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER 8

E- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ 8

1. YÖNETİM VE DENETLEME KURULLARI İLE ŞİRKET YÖNETİMİ 8-10

2. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR 11

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI 11

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER 11-15

5. FİNANSAL DURUM 16

6. MAL ve HİZMET ÜRETİMİNE İLİŞKİN HAREKETLER 19

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ BEYANI 24

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU 25

I.BÖLÜM PAY SAHİPLERİ 25

II.BÖLÜM KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK 28

III.BÖLÜM MENFAAT SAHİPLERİ 29

IV.BÖLÜM YÖNETİM KURULU 31

DİĞER HUSUSLAR 34

GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi	: 01.01.2026 – 30.09.2026	
Ortaklık Bilgileri		
Ortaklığın Ünvanı	: Doğusan Boru Sanayi ve Ticaret A.Ş.	
Ticaret Sicil Numarası	: Erzincan Ticaret Sicil Müdürlüğü 2443	
Merkez Adresi	: Yalnızbağ Mah. Sivas Cad. Doğusan Boru Sanayi ve Ticaret A.Ş. İdari Bina No:21A Merkez / Erzincan	
Şubesi	: -	
İletişim Bilgileri	: Telefon	: 090 446 236 24 01 Pbx
	Fax	090 446 236 25 66
	e-posta	: info@dogusanas.com.tr
		info@seraper.com.tr
	Web	: www.dogusanas.com.tr
		www.seraper.com.tr

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Sermaye Artışları ve Ortaklık Bilgileri

SERMAYE ARTIŞLARI			
Sermaye Artırımı Gelişimi	**Tescil Tarihi**	**T.Ticaret Gazetesi**	
		Tarih	**Sayısı**
* Kuruluş Sermayesi 940.000 TL	09.05.1974	15.05.1974	5148
* Sermayesinin 48.000.000 TL'ye yükseltilmesi	14.06.1977	20.06.1977	246
* Sermayesinin 250.000.000 TL'ye yükseltilmesi	04.05.1981	11.05.1981	247
* Sermayesinin 750.000.000 TL'ye yükseltilmesi	24.08.1983	26.08.1983	827
* Sermayesinin 1.000.000.000 TL'ye yükseltilmesi	25.12.1984	28.12.1984	1168
* Sermayesinin 2.350.000.000 TL'ye yükseltilmesi	23.12.1986	25.12.1986	1668
* Sermayesinin 8.200.000.000 TL'ye yükseltilmesi	14.01.1991	17.01.1991	2696
* Sermayesinin 22.000.000.000 TL'ye yükseltilmesi	29.04.1992	01.05.1992	3020
* Sermayesinin 59.000.000.000 TL'ye yükseltilmesi	19.01.1995	24.01.1995	3710
* Sermayesinin 224.000.000.000 TL'ye yükseltilmesi	23.10.1997	28.10.1997	4407
* Sermayesinin 784.000.000.000 TL'ye yükseltilmesi	12.04.1999	15.04.1999	4771
* Sermayesinin 2.430.400.000.000 TL'ye yükseltilmesi	22.06.2001	28.06.2001	5327
* Sermayesinin 8.603.878.378.000 TL'ye yükseltilmesi	12.05.2003	22.05.2003	5803
* Sermayesinin 9.864.689.378.000 TL'ye yükseltilmesi	11.02.2005	02.03.2005	6251
* Sermayesinin 9.870.243,67 TL'ye yükseltilmesi	27.05.2005	01.06.2005	6315
* Sermayesinin 11.173.366,67 TL'ye yükseltilmesi	24.10.2005	08.11.2005	6426
* Sermayesinin 15.800.000,00 TL'ye yükseltilmesi	14.07.2008	21.11.2008	411
*Sermayesinin 20.000.000,00 TL'ye yükseltilmesi	23.03.2011	15.04.2011	7795
*Sermayesinin 30.000.000,00 TL'ye yükseltilmesi	16.10.2019	23.10.2019	9936
*Sermayesinin 39.000.000,00 TL'ye yükseltilmesi	08.11.2021	16.11.2021	10452

ŞİRKETİN HİSSEDARLIK BİLGİLERİ		
Ortağın Ticaret Unvanı/Adı Soyadı	**30.09.2026 İtibariyle Ödenmiş Sermaye**	**Yüzdesi (%)**
Doğusan Yatırım İnşaat A.Ş.	21.874.796,60	56,09
Halka Açık	17.125.203,40	43,91
Toplam	**39.000.000,00**	**100,00**

Şirketimiz tahminen 4.000 hissedardan (1 tüzel kişi-yurt dışında çalışan işçiler-yurt içi ortaklar) oluşmaktadır. Özelleştirme Yüksek Kurulunun 12.07.2007 tarih ve 2007/49 sayılı Kararı ile Şirketimizin İller Bankası Genel Müdürlüğüne ait hisseleri özelleştirme kapsam ve programına alınmış olup, 14.07.2007 tarih ve 26582 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır.

Özelleştirme kapsam ve programında bulunan, Doğusan Boru Sanayi ve Ticaret A.Ş.(Şirket)nin sermaye yapısında yer alan %56,09 oranındaki Kamu Hisselerinin 4046 sayılı Özelleştirme Uygulamaları Hakkında Kanun ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde "Blok Satış" yöntemiyle özelleştirilmesine ilişkin ihale sonucu 06.03.2026 tarihli ve 11013 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile onaylanmış olup, söz konusu Karar 07.03.2026 tarihli ve 33189 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır.

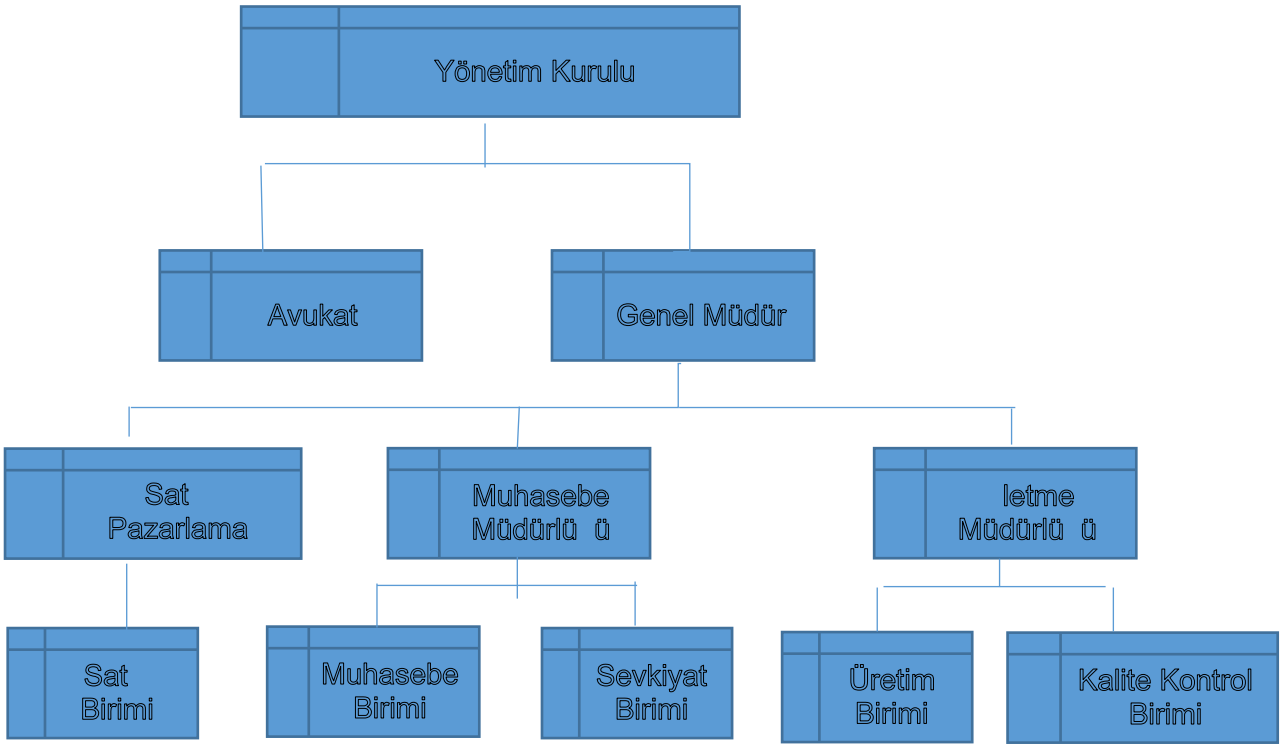
Özelleştirme İdaresi Başkanlığı ile İhaleyi kazanan ve Cumhurbaşkanı Kararında yer alan Emre FIRAT-Sevda FIRAT-Vera Konsept GYO A.Ş.-Durusel Elektrik San. Tic. A.Ş. Ortak Girişimi Ortak Girişim Grubu tarafından İhale Şartnamesi çerçevesinde kurulan Doğusan Yatırım İnşaat A.Ş. arasında 08.04.2026 tarihinde Hisse Satış Sözleşmesi imzalanmıştır.

17.09.2026 tarihli E-81514179-100-159816 sayılı Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu İştirakler ve Daire Başkanlığı mahkeme kararı doğrultusunda, Ceza Muhakemesi Kanunu'nun ilgili hükümleri uyarınca, ana hissedar %56.09 pay sahibi olan Doğusan Yatırım İnşaat A.Ş. yönetiminin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu (TMSF) tarafından kayyımlık yetkileriyle yürütülmesine karar verilmiştir.

ŞİRKETİ TEMSİL EDEN HİSSE SENETLERİNİN TERTİPLERE GÖRE DAĞILIMI	
Tertibi	**Temsil Eden Hisse Senedi Tutarı (TL)**
8 Tertip	59.000,00
9 Tertip	165.000,00
10 Tertip	560.000,00
11 Tertip	1.646.400,00
12 Tertip	6.173.477,71
13 Tertip	1.260.811,00
14 Tertip	5.554,29
16 Tertip	1.303.123,00
17 Tertip	4.626.634,00
18 Tertip	4.200.000,00
22 Tertip	10.000.000,00
23 Tertip	9.000.000,00
Toplam	**39.000.000,00**

Hisse senetleri Borsa İstanbul A.Ş.' de kote edilmiş olup ve %43,85 fiili dolaşım oranı ile borsada işlem görmektedir.

Organizasyon Şeması



B-İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirketin imtiyazlı payları bulunmamaktadır. Bununla birlikte Şirketimiz ve yatırımcıların hak ve menfaatlerinin gözetilmesi suretiyle Şirket paylarının A ve B grubu olarak ayrılmasına; B grubu paylara imtiyaz tanınmaksızın, Şirketimizin halka kapalı ve borsada işlem görmeyen nitelikteki hisselerinden 663.000.000 adedine A grubu adı altında yönetim kurulu üye üyelerinin seçiminde aday gösterme hakkı (yönetim kurulu üyesi sayısının çift sayı olması durumunda yarısı kadar, tek sayı olması halinde ise yarısının aşağıya yuvarlanarak bulunun sayı kadar) ve genel kurulda bu payların beş oy hakkı olduğuna dair imtiyaz tanınması amacıyla; Sermaye Piyasası Kanunu ve Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde, esas sözleşme tadili başvurusu yapılmıştır.
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1599853

C- DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER VE NEDENLERİ

Dönem içinde esas sözleşmede yapılan herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

D- SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ UYUM ÇERÇEVESİ KAPSAMINDA AÇIKLAMALAR

Kamuyu Aydınlatma Platformu'ndaki ilgili şablonu üzerinden hazırlanan Şirketimiz 2025 Yılı Sürdürülebilirlik Uyum Raporu, Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 26.02.2026 tarihli ve 2026/03 sayılı kararıyla kabul edilmiş ve KAP'ta yayımlanmıştır. Raporda yer alan açıklamalarımızda dönem içinde kamuya açıklanması gereken önemde değişiklik olmamıştır.

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

1. YÖNETİM -DENETİM KURULLARI İLE ŞİRKET YÖNETİMİ

Yönetim Kurulu Üyeleri

14.05.2026 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında seçilen Yönetim Kurulu üyelerinin isimleri aşağıda sunulmuştur.

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi	
		Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi
Sevda FIRAT	Başkan	14.05.2026	14.05.2027
Emre Fırat	II. Başkan Üye	14.05.2026	14.05.2027
Haydar KARSAVURANOĞLU	Üye	14.05.2026	14.05.2027
Ebru ERÇIKTI	Bağımsız Üye	14.05.2026	22.09.2026
Tuncay İNCİ	Bağımsız Üye	14.05.2026	18.08.2026
Şeyda Nur DERİN	Bağımsız Üye	18.08.2026	17.09.2026

Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayısı, Yapısı ve Bağımsızlığı

Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla Kurumsal Yönetim İlkelerine uyumu bizzat Yönetim Kurulu Başkanlığı'nca takip edilmektedir. Söz konusu Komitelerde görev dağılımına göre yapılan çalışmalar Yönetim Kurulu'na aktarılır. Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de Komitelerde görev verilebilir. Komiteler sorumlulukları dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur. Nihai karar Yönetim Kurulu tarafından verilir.

Şirket Yönetimi

Adı Soyadı	Görevi
Kenan ALKAN	Genel Müdür Vekili
Berkand BÜYÜKTAŞ	Muhasebe Müdürü

Personel ve İşçi Hareketleri

2026 yılı 9 aylık dönem itibariyle hukuk müşaviri dışında 2 yönetim personeli, 12 sendikalı personel, 2 normal, 4 Geçici personel olmak üzere 20 personel istihdam edilmiştir. Şirketimizde çalışan tüm personel 5510 sayılı Sosyal Sigortalar Kanunu kapsamındadır.

01.01.2025 – 31.12.2026 dönemi için akdedilen Toplu İş Sözleşmesi ile tespit edilen ücretler dışında yılda (4) brüt maaş tutarında ikramiye ve ayrıca her ay maaşla birlikte yakacak yardımı, yılda bir takım yazlık, bir takım kışlık iş elbisesi ve ayakkabısı öğrenim yardımı, ölüm izni ve yardımı;

- Yılda bir takım harici elbise bedeli, 3 yılda bir palto, çocuk yardımı, evlenme yardımı, doğum izni ve yardımı, yemek yardımı gibi hak ve menfaatler sağlanmıştır.
- Fabrikanın reviri mevcut olup, sağlık hizmetleri ve periyodik kontroller devamlı yapılmaktadır.

İşçi sağlığı ve iş güvenliği konusunda gerekli olan ve öngörülen tüm tedbirler alınmıştır.

KIDEM TAZMINATI YÜKÜMLÜLÜK DURUMLARI		
Kıdem Tazminatı Karşılıkları	**30.09.2026**	**31.12.2025**
Dönem Başı Bakiyesi	5.774.321	4.140.417
Faiz Maliyeti Ve Hizmet Maliyeti	685.260	1.066.333
Aktüeryal Fark	1.485.879	1.544.764
Ödenen	(1.262.960)	
Enflasyon Etkisi	(1.129.493)	(977.193)
Bakiye	**5.553.007**	**5.774.321**

Kıdem tazminatı karşılığı aşağıdaki açıklamalar dâhilinde ayrılmaktadır.

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarının ödenmesi yükümlülüğü vardır. Ayrıca, halen yürürlükte bulunan 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanunu'nun 6 Mart 1981 tarih, 2422 sayılı ve 25 Ağustos 1999 tarih, 4447 sayılı yasalar ile değişik 60'ıncı maddesi hükmü gereğince kıdem tazminatını alarak işten ayrılma hakkı kazananlara da yasal kıdem tazminatlarını ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır.

Toplu Sözleşme Uygulamaları

İşçi-İşveren ilişkileri; 4857 sayılı İş Kanunu ve Kristal İş Sendikası ile akdedilen, 2025-2026 yılında yapılan Toplu İş Sözleşmesi esaslarına göre yürütülmektedir.

Şirketle Muamele Yapma ve Rekabet Yasağı

Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinin, Şirketle işlem yapmaları ve rekabet etmeleri yasak olup, çıkar çatışmasına yol açabilecek bu gibi durumlarda yasal düzenlemelere bağlı olarak gerekli tedbirler uygulanır.

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

Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyelerine Yüksek Planlama Kurulu tarafından belirlenen ücret haricinde herhangi bir menfaat sağlanmamaktadır. Yönetim Kurulu'na yönelik olarak performansa veya ödüllendirmeye dayalı herhangi bir uygulama yapılmamaktadır.

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleriyle Genel Müdür, Genel Koordinatör, Genel Müdür Yardımcıları gibi üst yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı brüt **3.530.654 TL**'dir (30.09.2025: 3.501.640 TL). Tutarın tamamı çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar kapsamındadır.

Ayrıca dönem içinde herhangi bir Yönetim Kurulu Üyesine ve Şirket Üst Yöneticisine borç verilmemiş, kredi kullandırılmamış, üçüncü bir kişi aracılığıyla kredi adı altında menfaat sağlanmamış ve lehlerine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

1974 yılında kurulmuş olan Şirketimiz asbestli boru üretimine devam ederken, teknolojideki gelişmeleri takip ederek mevcut üretim tesislerinin dışında farklı bir sektörde fabrika kurum işlemlerine başlamış ve 1992 yılında Renkli Perlitli Beton Kiremit bütünleşmiş tesisini açmıştır. 2006 yılında araştırma ve geliştirme birimi açılarak bu faaliyetleri araştırma ve geliştirme ile destekleme çabası içerisine girilmiş ancak yeterli kaynak bulunmamasından dolayı teknolojideki en son gelişmelerin uygulanma fırsatı bulunamamıştır.

4. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler

2026 yılı 9 aylık dönem itibariyle yatırım teşvik ve sübvansiyon bulunmamaktadır.

Doğal Perlitli Renkli Kiremitlerin Özellikleri

Şirketimizde, İtalyan teknolojisi ve iş birliği ile 420 X 330 mm ebatlarda, TSE ve Avrupa Standartlarına uygun olarak üretim yapılmaktadır.

Ürünün Özellikleri

- Yarım asırlık ekonomik ömür
- Dona karışı mukavim (bin kez)
- Kırılmaya karşı mukavemet (en az 240 Kgf/Ad)
- %50 ısı tasarrufu
- Su geçirmez
- Bakım gerektirmez
- Çatıya döşenmesi kolay, hızlı ve ekonomik
- İstenilen renkte üretim imkânı
- Ortalama basınç dayanımı 260 Kgf/Ad.
- Çatı konumuna göre istenilen şekilde, her sıra veya atlamalı olarak çivi ile ahşap sisteme tespit edilme özelliği
- Çatının meyil ve şekline bağlı olarak disk testerelerle istenildiği şekilde ve ölçüde kesilme kolaylığı
- 10 dereceden 75 dereceye çatı eğimlerinde kullanma özelliği
- Lata kullanılarak çatıya döşendiğinde 1 m² çatıda 0.022m³ tahta tasarrufu sağlamaktadır.
- 1 m² kaplama ağırlığı 40 Kg/m²

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

İç Denetim birimi tarafından işletme varlıklarının korunması, muhasebe bilgilerinin doğruluk ve güvenirliğinin sağlanması, işletme faaliyetlerinin yönetim politikalarına uygunluğunun sağlanması için şirket tarafından kabul edilmiş politika ve prosedürlere uygunluk; sürekli olarak yapılan denetim faaliyetleri ile takip edilmektedir.

c) Doğrudan ve Dolaylı İştirakler

Şirketimizin Erzincan'da atıl durumda bulunan entegre mermer üretimi fabrikası olan Doğu Halk Holding A.Ş.de %40,08 oranında doğrudan iştiraki bulunmaktadır. Doğu Halk Holding A.Ş. Erzincan İl Özel İdaresi öncülüğünde 1978 yılında Erzincan'da ve yurtdışında 5.000'den fazla hissedara sahip halka açık bir şirket olarak 1.346.000 TL sermaye ile kurulmuştur. Doğu Halk Holding A.Ş. mermer ve granit işleme tesisleri 1997 yılında faaliyete geçmiştir. Önceleri bu tesisi kendisi işletmeyi düşünen Doğu Halk Holding A.Ş. bunun verimli olmadığı düşüncesiyle tesislerini kiralama yoluna gitmiştir. Şirket'in 46.350 m^2 arsası ve 10.417 m^2 kapalı alanı bulunmaktadır.

Firma Unvanı	**:**	Doğu Halk Holding A.Ş.
Adres	**:**	Gülalibey Mahallesi 798 Sk. Doğu Halk Holding A.Ş. Apt. No:4 Merkez/Erzincan
Kuruluş Tarihi	**:**	07.07.1978
Ticaret Sicil No	**:**	2998
Vergi Dairesi ve Nosu	**:**	Fevzipaşa VD. 3090017648
Faaliyet Alanı	**:**	Madencilik- Mermer Blok İşleme ve Mermer Levha İmalatı

Doğu Halk Holding A.Ş. Ortaklık Yapısı

Adı Soyadı Unvanı	Pay Oranı	Pay Tutarı
Erzincan İl Özel İdaresi	52,94	1.058.898
Doğusan Boru Sanayi ve Ticaret. A.Ş.	40,08	801.662
Diğer Ortaklar	6,98	139.440
TOPLAM	**100,00**	**2.000.000**

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

Şirketin iktisap ettiği kendi payları bulunmamaktadır.

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar

-Sayıştay Başkanlığı tarafından 01.02.2026 ile 28.02.2026 tarihleri arasında denetim yapılmıştır.

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

Şirketin aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

Dava Bilgileri

	30 Eylül 2026	31 Aralık 2025
Şirkete Açılan Davalar		
TL	19.484.237	19.270.412
	19.484.237	**19.270.412**

	30 Eylül 2026	31 Aralık 2025
Şirketin Yürüttüğü İcra Takipleri		
TL	940.820	1.169.601
	940.820	**1.169.601**

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar

Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli yaptırımlar bulunmamaktadır.

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

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflerin büyük bir bölümüne ulaşılmış olmakla birlikte bir kısmına ise ulaşılamamıştır. Genel Kurullarda alınan kararlar yerine getirilmiştir. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflerin bir kısmına ulaşılmamasının nedenlerine aşağıda yer verilmiştir.

- Şirketimizin kamuya ait % 56,09 oranındaki hisselerinin özelleştirme kapsam ve programına alınması
- Özelleştirme çalışmaları nedeniyle gelecek dönemlere ilişkin belirsizlikler uzun vadeli yatırım planlarının ve önemli sayılacak stratejik kararların alınamamasına neden olmaktadır.

i) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Yoktur.

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

Yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar bulunmamaktadır.

k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler

Bulunmamaktadır.

5- FİNANSAL DURUM

5.1. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Kurulu'nun Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

Şirketin faaliyetleri ile finansal durumu Yönetim Kurulu tarafından yakından ve sürekli olarak izlenmekte; belirlenen hedefler ve bütçe planlarıyla uyum düzenli şekilde değerlendirilmektedir. Bu kapsamda, gerekli görülmesi halinde üst yönetime verilen talimatlar doğrultusunda faaliyetler yönlendirilmektedir.

5.2. Finansal Tabloların Özeti

Mali tablolar SPK'nın (II-14.1) Sayılı Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne göre düzenlenmiş olup, 31.12.2025 tarihli mali tablolar bağımsız denetimden geçmiş, 30.09.2026 ve 30.09.2025 tarihli mali tablolar ise sınırlı bağımsız denetimden geçmemiştir. Finansal tablolar Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili kararları çerçevesinde Türkiye Muhasebe Standardı 29 "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama"da ("TMS 29") yer alan ilgili muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilmiş sonuçları içermektedir.

2025 Yıl Sonu - 2026 9 Aylık Dönem Karşılaştırmalı Özet Bilanço

	30.09.2026	31.12.2025
Dönen Varlıklar	**81.247.188**	**56.022.318**
Duran Varlıklar	**150.510.599**	**152.348.606**
TOPLAM VARLIKLAR	**231.757.787**	**208.370.924**

	30.09.2026	31.12.2025
YÜKÜMLÜLÜKLER	**174.493.315**	**134.136.864**
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**152.455.474**	**123.040.082**
Uzun Vadeli Yükümlülükler	**22.037.841**	**11.096.782**
ÖZKAYNAKLAR	**57.264.472**	**74.234.060**
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	**57.264.472**	**74.234.060**
TOPLAM KAYNAKLAR	**231.757.787**	**208.370.924**

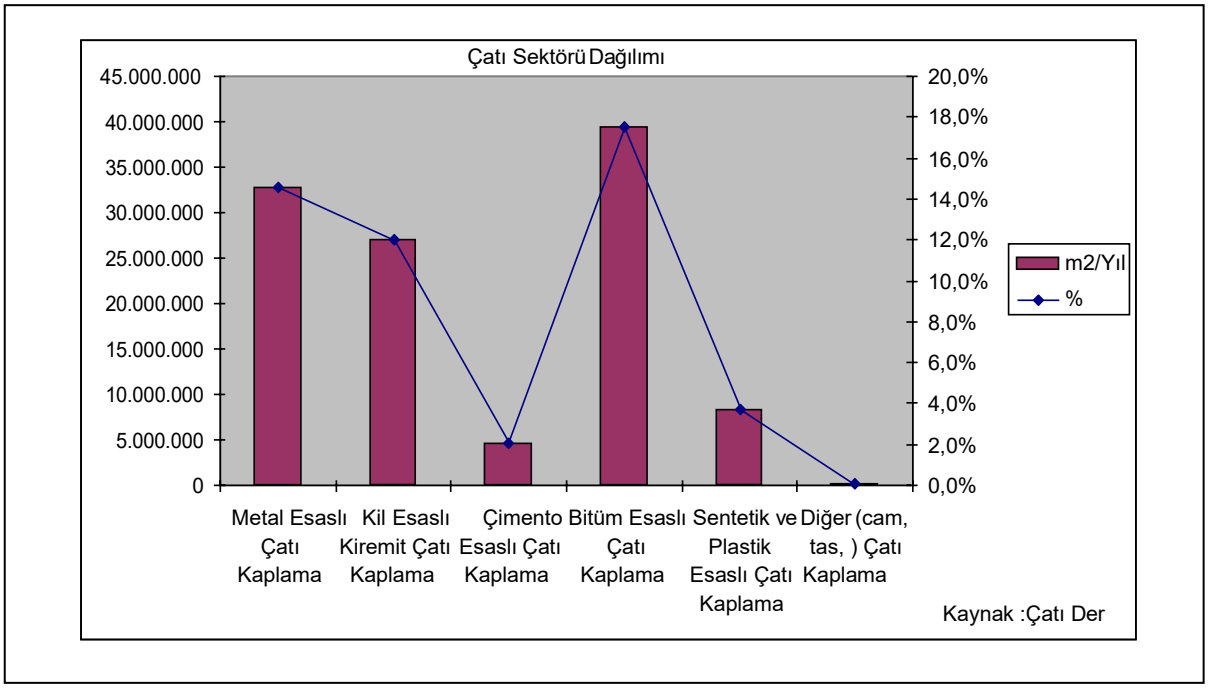
2025/-9 – 2026/-9 Aylık Karşılaştırmalı Gelir Tablosu

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	Dipnot Ref.	**01.01 30.09.2026**	**01.01 30.09.2025**	**01.07 30.09.2026**	**01.07 30.09.2025**
Dönem Net Karı (Zararı)					
Hasılat	19	24.604.350	60.813.627	6.365.165	23.740.066
Satışların Maliyeti (-)	19	(27.105.312)	(70.251.112)	(8.650.029)	(28.996.703)
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar (Zarar) (+/-)		**(2.500.962)**	**(9.437.485)**	**(2.284.864)**	**(5.256.637)**
Brüt Kar (Zarar) (+/-)		**(2.500.962)**	**(9.437.485)**	**(2.284.864)**	**(5.256.637)**
Genel Yönetim Giderleri (-)	20	(12.892.961)	(17.949.888)	(3.544.966)	(7.171.928)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	20	(2.636.126)	(2.503.225)	(982.555)	(826.961)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	2.492.385	295.534	1.745.578	118.926
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	21	(4.853.989)	(18.764.264)	(3.843.542)	(314.796)
Esas Faaliyet Karı (Zararı) (+/-)		**(20.391.653)**	**(48.359.328)**	**(8.910.349)**	**(13.451.396)**
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar (+/-)	12	(130.436)	(545.149)	58.494	(249.431)
Finansman Gideri (Geliri) Öncesi Faaliyet Karı (Zararı) (+/-)		**(20.522.089)**	**(48.904.477)**	**(8.851.855)**	**(13.700.827)**
Finansman Gelirleri	23	6.767.455	4.253.930	466.282	974.320
Finansman Giderleri (-)	23	(17.204.108)	(14.020.513)	(4.340.603)	(4.676.390)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları) (+/-)	23	27.678.512	15.588.701	7.471.685	6.767.743
Sürdürülen Faal. Vergi Öncesi Dönem Karı (Zar.) (+/-)		**(3.280.230)**	**(43.082.359)**	**(5.254.491)**	**(10.635.154)**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri (Geliri) (+/-)		**(12.574.949)**	**(3.809.910)**	**(1.082.545)**	**(2.844.402)**
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri (+/-)	25	(12.574.949)	(3.809.910)	(1.082.545)	(2.844.402)
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Net Karı (Zararı) (+/-)		**(15.855.179)**	**(46.892.269)**	**(6.337.036)**	**(13.479.556)**
Dönem Net Karı (Zararı) (+/-)		**(15.855.179)**	**(46.892.269)**	**(6.337.036)**	**(13.479.556)**
Ana Ortaklık Payları (+/-)		(15.855.179)	(46.892.269)	(6.337.036)	(13.479.556)
Pay Başına Kazanç					
Sürdürülen Faaliyetlerden Adi Pay Başına Kaz (Zar) (+/-)	24	(0,0041)	(0,0120)	(0,0016)	(0,0035)
Dönem Net Karı (Zararı) (+/-)		**(15.855.179)**	**(46.892.269)**	**(6.337.036)**	**(13.479.556)**
Diğer Kapsamlı Gelir					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar, Vergi Öncesi (+/-)					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Öncesi (+/-)		(1.485.879)	(882.308)	(40.680)	(10.779)
Toplam Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Öncesi (+/-)		**(1.485.879)**	**(882.308)**	**(40.680)**	**(10.779)**
Diğer Kapsamlı Gelir Unsurlarına İlişkin Ver. (+/-)					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Toplam Vergiler (+/-)		**371.470**	**220.577**	**10.171**	**2.695**
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri (+/-)		371.470	220.577	10.171	2.695
Toplam Diğer Kapsamlı Gelir (+/-)		**(1.114.409)**	**(661.731)**	**(30.509)**	**(8.084)**
Toplam Kapsamlı Gelir (+/-)		**(16.969.588)**	**(47.554.000)**	**(6.367.545)**	**(13.487.640)**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Ana Ortaklık Payları (+/-)		(16.969.588)	(47.554.000)	(6.367.545)	(13.487.640)

Şirketin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri

Çimento esaslı çatı kaplamaları sektöründe yer alan Şirketimiz, perlit içerikli beton çatı, yer ve duvar kaplama malzemeleri üretmektedir. Hammaddesinde kum yerine perlit kullanılan beton kiremit üretimi 1992 yılında Şirketimizce gerçekleştirilmiştir. Bileşiminde %75 silisyum bulunan volkanik camsı dokuda bir malzemedir. Dünya perlit rezervlerinin %60'ı Türkiye'dedir. *(Kaynak: Türkiye Perlit Enstitüsü)* Dünyada perlit 1940'lı yıllardan beri kullanılmakta olup, Türkiye'de perlit kullanımı 1980'li yıllarda başlamıştır. Erzincan perlit açısından zengin bir bölgede bulunduğundan Şirketimizin üretimde kullandığı perlit il sınırları içindeki maden ocaklarından tedarik edilmektedir. Üretilen kiremitler, Seraper markasıyla pazarlanmaktadır.

Kiremit sektörü üretimde kullanılan hammaddeye göre kendi içinde bölümlere ayrılmıştır.



1. Kil Esaslı Kiremit Sektörü
2. Bitüm Esaslı Kiremit Sektörü
3. Metal Esaslı Kiremit Sektörü
4. Beton Esaslı Çatı Kaplamaları
5. Sentetik Plastik Esaslı
6. Diğer (Cam, Taş)Çatı Kaplamaları

6-MAL ve HİZMET ÜRETİMİNE İLİŞKİN HAREKETLER

İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri ve Kapasite Kullanımı;

Seçilen Üretim Teknolojisi

a) Asbestli Çimento Boru Üretimi

b) Perlit Renkli Beton Kiremit Üretimi, Perlitli Renkli Beton Yer ve Duvar Karo Üretimi

Fabrikamızın asbestli çimento boru üretiminde MAZZA yönetimi seçilmiştir. Bu yöntemin ana proseslerinin genel durumu aşağıda belirtilmiştir.

a) Asbestli Çimento Boru Üretimi

- Asbest liflerinin açılması
- Asbest çimento ve su ile boru malzemesini oluşturan karışımın hazırlanması,
- Boru yapım makinesinde boru üretimi,
- Boru fırınında kurutma ve dayanıklılık kazandırma.
- Su havuzlarında dinlendirme ve mukavemet kazandırma,
- Boru ve bağlantı parçalarının işlenmesi, basınç testlerine tabi tutulması,
- Açık stok alanına taşıma ve pazarlama,

b) Perlit Renkli Kiremit Üretimi

- Doğal perlit, çimento, renklendirici boya ve su ile perlit malzemesini oluşturan karışımın hazırlanması,
- Kiremit şekillendirme makinesinde kiremit üretimi,
- Kiremit yüzeylerini şablama,
- Kürleme fırınlarında kurutma ve dayanırlık kazandırma,
- Kalıp sökme,
- Kiremit yüzeylerine akrelik püskürtme,
- Paketleme,
- Stoklama ve sevk,

Kapasite Kullanma Oranları

a) Boru Fabrikası Üretim Kapasitesi

Üç vardiya 288 gün / yıl çalışma ile 25.000 ton/yıl “Asbest Elyaflı Çimento Boru ve Eklentileri” üretilmektedir. Tesiste; 100-700 mm anma çaplı 5000 mm boyunda 2,5-17,5 atü işletme basıncına dayanımlı Türk standartları “TS 102” ve diğer ülkelere ait “ISO R 160” DIN 19800 ile benzeri standartlara uygun üretim yapılmaktadır.
Asbestli Çimento Borulara olan talep daralması ve asbest ithalatının yasaklanması nedeniyle 2002 yılından itibaren boru üretimi durdurulmuştur.

b) Perlit Renkli Kiremit Fabrikası Üretim Kapasitesi

225 gün/ yıl iki vardiya çalışma esasına göre 12.672.000 adet/yıl istenilen renklerde perlitli kiremit mahya ve yardımcı elemanlar üretilmektedir. Kurum ve kuruluşların talebine bağlı olarak son 6 yıllık üretim kapasitesi tabloda gösterilmektedir.

2021	2022	2023	2024	2025	2026/9
%46,91	%43,08	%42	%32	%33	%24,71

Faaliyet Konusu

Doğusan Boru Sanayi ve Ticaret A.Ş. içme suyu ve kanalizasyon alt yapısının inşaatında kullanılmak üzere asıl faaliyet konusu olan asbest elyaflı çimento boru üretimi yapmakta olup, asbestli borulara yönelik talebin ortadan kalkması neticesinde 2005 yılında faaliyetini yönetim kurulu kararı ile durdurarak siparişe göre üretim kararı almıştır. Halen çeşitli belediyelerden ve İller Bankası'ndan gelen asbestli boru talepleri stoklardan karşılanmaktadır. Şirketin, 2005 yılından sonra ağırlıklı faaliyet konusu renkli perlitli kiremit ve karo üretimidir. Pandeminin yarattığı olumsuz ekonomik koşullara rağmen inşaat sektörü gelişme göstermiş ve bu sayede şirketimizin ürettiği ürünlere olan talep artmıştır.

Şirket günümüzde, portlant çimentosu, doğal perlit agregası, demir oksit boya ve su ilavesi ile imal edilen renkli perlit beton kiremit ve renkli perlit yer karoları ile ilgili ticari ve endüstriyel faaliyetleri yürütmektedir. Şirket'in Merkezi; Yalnızbağ Mah. Sivas Cad. No:21/A Merkez Erzincan, Türkiye adresinde kayıtlıdır. Şirket'in şube ya da irtibat bürosu bulunmamaktadır.

Kar Dağıtım Politikası ve Kar Dağıtımı

Şirketimiz, Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına ("UFRS" uygun olarak hazırlanan mali tablolarında, 2026 yılı 09 aylık dönem itibariyle vergi sonrası karı / zararı ; **(15.855.179) TL** olarak açıklamıştır.

Risk faktörleri

Şirket asbestli boru ve eklentileri ile renkli beton kiremit sektöründe faaliyet göstermekte olup, ortaklığın içinde faaliyette bulunduğu sektöre ve ortaklığın kendisine ilişkin başlıca riskler aşağıda belirtilmiştir.

I) Sektöre İlişkin Riskler

Şirketin ve içinde bulunduğu sektörün yaşayabileceği en önemli sorun pazarlamadan kaynaklanmaktadır. Piyasa renkli beton kiremit sektörünü tam tanımadığından beton kiremite karşı diğer bilindik ürünleri tercih etmekte, beton kiremit ürünlerine karşı bir direnç oluşmaktadır. Şirketimiz bayiler aracılığıyla ve şirketimizin tanıtım, reklâm ve diğer kanallarını kullanarak piyasadaki bu algıyı değiştirmek için gayret göstermektedir. Ancak pazarlama faaliyetlerine yönelik harcama bütçesi çok kısıtlı olduğundan istenilen düzeyde etkinlik gerçekleştirilememektedir.

II) Şirkete İlişkin Riskler

a) Kredi Riski

Finansal araç türleri itibariyle maruz kalınan kredi riskleri ile ticari alacaklar dışında kredi riski bulunmamaktadır.

b) Faiz Oranı Riski

Faiz oranı riski; "faiz oranlarında meydana gelen dalgalanmaların Şirket'in faize duyarlı varlıkları üzerinde meydana getirebileceği değer düşüşü" olarak tanımlanır. Piyasa faiz oranlarındaki değişmelerin finansal araçlarının fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, Şirket'in faiz oranı riskiyle başa çıkma gerekliliğini doğurmaktadır. Bu risk faiz değişimlerinden etkilenen varlıkları genellikle kısa vadeli elde tutmak suretiyle yönetilmektedir. Ayrıca şirketin aleyhine açılmış davaların kazanılması sonucunda bir faiz riski ile karşı karşıya kalınması söz konusudur.

c) Asbestli Boruların Artık Kullanılmaması

Şirket, faaliyet kollarından biri olan asbestli çimento boru ve eklentileri üretimini 2005 yılından bugüne durdurmuş olup, 2005 yılından sonra ağırlığı diğer üretim kolu olan renkli perlitli beton kiremit ve yer karosuna üretimine vermiştir.

III) İhraç Edilen Paylara İlişkin Riskler

Anonim ortaklıklar tarafından çıkarılan, belirli ortaklık sermayesine katılma payını temsil eden yasal şekil şartlarına uygun olarak düzenlenmiş kıymetli evraka pay denir. Pay sahipleri temel olarak iki türlü gelir elde ederler. Şirketin geçmiş yıl zararı bulunduğundan bir süre sermaye kazancı ve kar payı elde edilemeyecektir. Bundan dolayı borsada fiyat hareketlerinde dalgalanmalar olabilecektir.

Bunlara ek olarak pay sahipleri, Şirket'in kar ve zararına ortak olmaktadır. Pay sahibi Şirket'in tasfiye edilmesi sonucunda bakiye kalması halinde, söz konusu bakiyeye payı oranında iştirak eder. Ortaklığın tasfiyesi halinde diğer tüm alacaklılara gerekli ödemeler yapıldıktan sonra ancak pay sahiplerine bir ödeme yapılabilir.

Şirketin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi ve Sektör İçerisindeki Yeri

Şirket Beş Yıllık Kalkınma Planında Pişmiş Kil ve Çimento Gereçleri Sanayii bölümünde yer almıştır. Planlı dönemde inşaat ve altyapı yatırımlarının hızlandırılması, su, kanalizasyon, sulama şebekelerinin geliştirilmesi ile birlikte asbestli çimento boru gereksinimini karşılamak amacıyla yıllık programlarda açıkça desteklenmiştir. Ayrıca inşaat sektöründe çatı kaplama, yer ve duvar kaplama ürünü olarak sektör içerisinde önemli yer almaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ BEYANI

Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem gören şirketlerin Faaliyet Raporlarında ve internet sitelerinde Kurumsal Yönetim İlkelerine uyumla ilgili beyanlara yer vermeleri, SPK'nın 10.12.2004 tarih ve 48/1588 sayılı toplantı kararı gereğince uygun görülmüş bu çerçevede geçtiğimiz yıl itibariyle düzenlenen Genel Kurul Toplantısından sonra Kurumsal Yönetim İlkeleri Beyanı ve Uyum Raporu Şirketimizce hazırlanarak internet adresimizde yayınlanmıştır.

Şirketimiz, sermaye piyasalarının gelişimi çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim ilkelerine uymak ve gelişen koşullara uyum sağlamak amacıyla gerekli düzenlemeleri yapmaktadır. Pay sahiplerinin hakları, kamunun aydınlatılması ve şeffaflığın sağlanması ile menfaat sahipleri ve Yönetim Kurulu'nu ilgilendiren karar ve işlemlerde, Kurumsal Yönetim Uygulamalarına ilişkin gerekli çalışmaların yapılması hedeflemiştir. Bu doğrultuda şirketimiz tüm paydaşların eşit işlemlere tabi olmaları, bilgilendirme sorumluluğu ve kurumsal yönetim prensiplerine bağlı olarak, söz konusu ilkelerin yürütülmesini gözetmekte ve bunu sağlamayı amaçlamaktadır. Bu anlamda sermaye piyasalarının gelişimi ve halka açık şirketlerin etkinliği doğrultusunda Kurumsal Yönetim İlkeleri uygulamaları, ülkemiz ve uluslararası piyasalar çerçevesinde şirketimiz açısından belirleyici bir önem taşımaktadır.

Mevcut yönetsel faaliyetleri açısından yasal düzenlemeler ve mevzuata bağlı olarak 30.09.2026 tarihli faaliyet dönemini de kapsayan Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporumuz bir önceki raporumuz da göz önünde bulundurularak, Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanabilen ve uygulanmayan hususları içerecek şekilde aşağıda tetkiklerinize sunulmuştur.

Bu dönem ve gelecek dönemler içinde Kurumsal Yönetim İlkeleri ve uygulamalarının, sermaye piyasaları açısından önemli faydaları kapsamında, daha yaygın ve kalıcı sonuçlarının hayata geçirilmesi için şirketimizce gerekli çalışmalar yapılmakta olup bu ilkelerin sorumluluğu doğrultusunda hareket edilmektedir.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

Şirket, Kurumsal Yönetim İlkelerine azami ölçüde uyum sağlamayı ilke edinmiştir. Bu doğrultuda, uygulanması zorunlu olan ilkelere uyum sağlanmıştır. Kurul'un 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı gereği Şirket'in kurumsal yönetim ilkelerine uyum durumunu raporlamak amacıyla hazırlanan URF-Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ile mevcut kurumsal yönetim uygulamaları hakkında bilgi vermek üzere hazırlanan KYBF-Kurumsal Yönetim Bilgi Formu, Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 26.02.2026 tarihli ve 2026/03 sayılı kararıyla kabul edilmiş ve KAP'ta yayımlanmıştır https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1562069. Bu raporlarda dönem içinde değişiklik olması halinde, söz konusu değişiklikler Kurul'un özel durumlara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde KAP'taki güncelleme şablonları yoluyla açıklanmaktadır.

Şirketimizin uygulanması zorunlu olmayan ilkelerden uyum sağlamadığı veya kısmi uyum sağladığı ilkelere tam olarak uyulmamış olması nedeniyle herhangi bir çıkar çatışması meydana geldiğine ilişkin Şirketimize herhangi bir bilgi ulaşmamış olup, Kurumsal Yönetim Komitesi'nce de bu yönde bir tespit yapılmamıştır. Pay sahiplerimiz ve diğer menfaat sahiplerimizin talep ve ihtiyaçları ile faaliyetlerimizin gelişimi çerçevesinde uygulanması zorunlu olmayan ilkelere ileride uyum söz konusu olabilecektir.

I BÖLÜM

PAY SAHİPLERİ:

Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi

Şirketimizde Ortaklar Genel Kurul toplantılarının yapılması, pay sahipliği haklarının kullanılması ve hisse senedi işlemleri ile Yönetim ve Denetim Kurulları toplantılarının düzenlenmesi ve kayıtlarının tutulması, başta Sermaye Piyasası Kurulu ve Borsa İstanbul A.Ş. olmak üzere, Şirketin konu ile ilgili diğer kurum ve kuruluşlar nezdinde temsil edilmesi ve hissedarların bilgi taleplerinin karşılanması amacıyla, Hissedar İlişkileri biriminin görevi

muhasebe birimine verilmiştir. Muhasebe birimi, sermaye piyasası düzenlemelerinin takibi ile pay sahipleriyle ilişkilerin sağlanması doğrultusunda, sermaye artışları, pay sahiplerine ilişkin kayıtların tutulması, mevzuat kapsamında kamunun aydınlatılması, Şirket ile ilgili bilgi taleplerinin karşılanması gibi hususlarda görev yapar. Söz konusu birimde, Sn. Berkand BÜYÜKTAŞ yetkili olup **info@seraper.com.tr** adresinden e-mail ile veya (0446) 236 24 01 Pbx numaradan telefon ile ulaşılarak bilgi alınabilir.

Ayrıca bu birim sermaye artışlarının yapılması ve temettü dağıtımı düzenlemelerinden, Yönetim Kurulu toplantıları ve denetçi kararlarının takibi ve kayıtlarının tutulması ile sermaye piyasası mevzuatı kapsamında kamunun aydınlatılması ve yatırımcıların internet sitesi dahil bilgi talepleriyle ilgili konuların takibini yapmaktadır.

Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Dönem içinde, telefonla ulaşanlar haricinde, bizzat Şirkete gelerek, bilgi talebinde bulunan hissedar sayısı 17 olup, bilgi talebine gerekli cevaplar verilmiştir.

TÜBİTAK – Bülten tarafından teknik çalışmaları yürütülmekte olan KAP (Kamuyu Aydınlatma Projesi) kapsamında elektronik işletim sistemi ve elektronik ortamda Özel Durum Açıklamaları ile diğer bildirimlerin SPK ve Borsa İstanbul A.Ş.'ye gönderilebilmesini sağlayan program Şirketimizde uygulamaya geçirilmiştir. Ayrıca sermaye piyasası araçlarının kayden izlenmesi amacıyla kurulmuş bulunan MKK (Merkezi Kayıt Kuruluşu)' ya üyelik işlemleri tamamlanmak suretiyle 2007 yılı içinde hisse senetlerinin kayden izlenmesine yönelik düzenlemeler doğrultusunda, borsa da işlem gören hisse senetlerinin kayıt altına alınması sağlanmıştır. Bu yöndeki çalışmalar devam etmekte olup ilgili düzenlemeler takip edilerek, uygulamaya geçirilmektedir.

Şirket Ana Sözleşmesi'nde "özel denetçi" atanması talebine ilişkin herhangi bir düzenleme bulunmamaktadır. Dönem içinde özel denetçi tayini ile ilgili herhangi bir talep Şirketimize yapılmamıştır. Şirketimiz, iç denetim dışında kanuni olarak genel kurul tarafından atanan Bağımsız Dış Denetime tabi tutulmaktadır.

Genel Kurul Bilgileri

Şirketimiz 2025 yılına ait olağan genel kurul toplantısı mevzuata uygun olarak, fiziki ortamda ve eş anlı olarak Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'nin Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde 14.05.2026 tarihinde gerçekleştirilmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1607537

Genel kurul toplantısı kararları ve bağımsız denetim kuruluşu seçiminin tescili, Erzincan Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 20.05.2026 tarihinde tescil edilmiş ve tescil işlemi 20.05.2026 tarih ve 11586 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir. https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1609119

Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Genel Kurullarda her hisse için bir oy hakkı söz konusu olup, oy hakkında imtiyaz yoktur. Şirket Ana Sözleşmesi'nde azınlık paylarının yönetimde temsiline ilişkin Türk Ticaret Kanunu'nun 341-348-356-359-366-367-377'inci maddelerinde tanınan azınlık hakları, çıkarılmış sermayenin yirmide birini temsil eden pay sahipleri tarafından kullanılır. (Ana Sözleşmenin 9. maddesinde açıkça belirtilmiştir.)

Kar Dağıtım Politikası ve Kar Dağıtım Zamanı

Şirketin karına katılım ve kar payı dağıtımına ilişkin imtiyaz söz konusu değildir. "Karın Tevzine ilişkin Ana Sözleşme'nin 46-47-48. maddesi tatbik olunur. Kar payı dağıtımıyla ilgili olarak Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri esas alınarak, Genel Kurulun tasvibine ve belirlenen yasal sürelere uyulur. Kar dağıtım politikası çerçevesinde, temettüler hesap dönemi itibariyle mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve ihtisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Bu husus, Ana Sözleşme'nin ilgili maddesinde yer almakta olup Genel Kurul hükmü ifade ettiği için pay sahiplerinin bilgisine sunulmuş durumdadır.

Payların Devri

Şirket Ana Sözleşmesinin 14. maddesine göre nama yazılı Hisse Senetlerinin devri Sermaye Piyasası Kurulunun hükümlerine ve borsada işlem görme kurallarına uygun olarak yapılır.

Hamiline yazılı hisse senetlerinin devri, hisse senetlerini devir alana teslimi ile hüküm ifade eder.

II BÖLÜM

KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

Şirket Bilgilendirme Politikası

Şirketimiz kamuyu aydınlatma ve şeffaflık ilkesi doğrultusunda zamanında, doğru, eksiksiz anlaşılabilir, analiz edilebilir ve düşük maliyetle kolay erişilebilir bilgilerin ilgililere sunulmasını amaçlar. Ticari sır kapsamında olmaması kaydıyla, talep edilebilecek her türlü bilginin değerlendirmeye alınması sağlanır. Ayrıca, bağlı yerli ve yabancı ortaklarımızın bu yöndeki politikalarına uygun olarak yapılan bilgilendirme çalışmaları ve bu bilgi, belge ve kayıt düzeninin dayandığı stratejik politikalar mevcuttur.

Özel Durum Açıklamaları

Özel Durumlara ilişkin bilgilendirme, gerek yazılı olarak, gerekse KAP-BIY programı üzerinden Borsa İstanbul A.Ş. ve SPK'ya bilgisayar ortamında yapılmaktadır. Söz konusu açıklamalar, kapsamlı olarak mevzuat ile belirlenen süre içerisinde zaman geçirmeksizin kamuya duyurulur. Şirketimizin özel durum açıklamalarına www.kap.gov.tr adresinden ulaşmak mümkündür.

Şirket Internet Sitesi ve İçeriği

Şirketimizin aktif ve güncel bir internet sitesi mevcuttur. Söz konusu internet adresinde Şirketimiz hakkında talep edilebilecek muhtelif bilgilere kapsamlı olarak yer verilmiştir. Gelişmelere göre güncelleştirilen bu sitemizde SPK tarafından öngörülen asgari hususları da içeren ve yukarıda belirtildiği gibi (**www.seraper.com.tr**) sitesi içinde bir "Yatırımcılarla İlişkiler" bölümü bulunmaktadır. Şirket Faaliyet Raporumuz basılı olarak temin edilebileceği gibi ayrıca internet sitesinden de ulaşılarak incelenebilir durumdadır.

Gerçek Kişi Nihai Hakim Pay Sahibi/Sahiplerinin Açıklanması

Yönetim Kurulu üyeleri, üst yönetim ve sermayenin doğrudan yada dolaylı olarak %5'ine sahip pay sahipleri, Şirketin sermaye piyasası araçları ve hisse senetleri üzerinde yapmış oldukları işlemleri ve sonuçlarını kamuya açıklarlar.

İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması

Söz konusu içeriden öğrenilecek durumların, Şirketin ancak üst yönetiminin haiz olabileceği bilgiler ve stratejik kararlar olacağı düşünüldüğünde, kamuoyunun bu kişileri bilme imkanının olduğu kabul edilerek ve bu yönde yasal bir zorunluluk da olmadığı için söz konusu isimlerin açıklanmasına gerek duyulmamıştır. Ancak, içeriden öğrenilebilecek bilgilerin kullanımının önlenmesi için gerekli her türlü tedbir Şirketimiz üst yönetimince alınmaktadır. Şirketin sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek nitelikteki bilgilerine ulaşabilecek üst yönetim, Yönetim Kurulumuz ve Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcısı olarak ifade edilebilir. Bu vesileyle, Şirketimizin mevcut Yönetim Kurulu'nu oluşturan**, Sn. Sevda FIRAT, Sn. Emre FIRAT, Sn. Haydar KARSAVURANOĞLU, Sn. Ebru ERÇIKTI, Sn. Şeyda Nur DERİN** isimleri bu pozisyondaki kişilerin listesi olarak açıklanabilir.

III BÖLÜM

MENFAAT SAHİPLERİ

Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Menfaat sahibi olarak, çalışanlar, tedarikçiler, müşteriler ve esas itibariyle Şirket ile doğrudan ilişki içindeki üçüncü şahısları ifade eden bir kavramdan bahsedilmektedir. Söz konusu bütün menfaat sahipleri, kendilerini ilgilendiren konularda bilgilendirilmekte ve bu yönde gerekli organizasyonlar, bilgilendirme toplantıları ve gerekli açıklamalara yer veren düzenlemeler Şirketimizce yapılmaktadır. Şirketin kurumsal yönetim uygulamaları, menfaat sahiplerinin mevzuat ile düzenlenen veya henüz düzenlenmemiş haklarının garanti altına alınmasını sağlar.

Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Menfaat sahiplerinin idari konulardaki iyileştirme çalışmalarına katılımı ve bu yönde aktif olarak fikirlerini beyan edebilecekleri ve değerlendirmelerde bulunabilecekleri uygulamalar işletme bünyesinde hazırlanmış prosedürlere bağlı olarak yürütülmektedir.

Şirketimizin insan kaynakları politikası, şirket strateji ve politikaları ile uyumlu bir şekilde oluşturulmuştur ve uygulanmaktadır. Bu çerçevede işe alım, kariyer planlama ve rotasyon, bireysel gelişim, ücretlendirme, performans yönetimi konuları ele alınmakta çalışma hayatına ilişkin düzenlemeler, çalışanların temel görev ve sorumlulukları gibi hususlar personel yönetmeliği kapsamında sağlanmaktadır. Personelin hakları ve çalışma koşulları, herhangi bir ayrımcılık ve kötü muameleye maruz kalmayacak şekilde güvence altına alınmıştır. Bu konuda dönem içinde hiçbir şikâyet söz konusu olmamıştır.

Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler Hakkında Bilgi

Şirketimiz mal ve hizmetlerinin pazarlanmasında, satışında ve satış sonrasında müşteri memnuniyetini sağlayıcı her türlü tedbir alınmakta ve uygulamalara yer verilmektedir. Müşteri memnuniyeti ve müşterinin satın aldığı ürünümüze ilişkin talepleri süratle karşılanarak, müşteri bilgilendirilir. Kalite standartları ve yüksek kaliteye ilişkin garantiler sağlanır.

Sosyal Sorumluluk

Gerek fabrikamızın bulunduğu bölge ve gerekse genel olarak kamuya yönelik sosyal çalışmalar çerçevesinde kurumsal sosyal sorumluluk ve toplum üzerinde etki kıstaslarına göre faaliyetler düzenlenir. Dönem içinde çevreye verilen zarar dolayısı ile hiçbir aleyhte bildirim söz konusu olmamıştır.

IV BÖLÜM

YÖNETİM KURULU

Yönetim Kurulu'nun Yapısı, Oluşumu ve Bağımsız Üyeler

17- Şirketimiz Yönetim Kurulu, Kanun ve Ana Sözleşmemizde belirlenen kurallar doğrultusunda teşekkül etmektedir.

18- Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri, en üst düzeyde etki ve etkinlik sağlayacak şekilde oluşur. Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan hususlar gözetilerek, bu niteliklerle örtüşen ve yönetim konusuna hakim yetkinlikteki kişilerden müteşekkil bir Yönetim Kurulu esas alınmıştır. Yönetim Kurulu Üyeliğine atanacak şahıslarda aranan nitelikler itibariyle bu özellikleri sahip yöneticilerin gerekli bilgi birikimlerine sahip olacak şekilde donanımlı olmalarına dikkat edilir.

Şirketin Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri

Şirketimiz **misyonu** Seraper lisansı altında Renkli Perlitli Beton kiremit ve mahya ile yan ürünlerini üretmek sürekli ar-ge faaliyetleriyle bu üretimi destekleyerek ihtiyaç duyulan kaynakları sağlamak, tüm paydaşların iş sonu beklentilerini gerçekleştirmektir. **Vizyonumuz** ise tüm dünyada müşterilerin hayallerini şekillendirmek ve çatı görünümünü zevke dönüştürerek ısı yalıtımını ve uzun ömürlülüğünü sağlayarak hem müşterinin ekonomik kayıplarını önlemek hem de ülke ekonomisine katkıda bulunmaktır.

Şirketimizin Değerleri ise;

-Tescilli marka değerleri

-Tecrübeli insan kaynağı

-Sektördeki köklü geçmişidir.

Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Şirketin mali ve idari faaliyetlerine bağı olarak bir risk yönetim ve iç kontrol organizasyonu yapılmış olup, ilgili sermaye piyasası mevzuatı ve düzenlemeleri doğrultusunda işleyişi ve etkinliği Mali ve İdari İşler Müdürlüğüne bağlı Muhasebe Müdürlüğü tarafından kontrol edilmektedir.

Yönetim Kurulu Üyeleri ile Yöneticilerin Yetki ve Sorumlulukları

Şirket Ana Sözleşmesi'nin 34. maddesinde Yönetim Kurulu'nun Yetkilerine yer verilmiştir. Ayrıca, Ana Sözleşme'nin ilgili maddelerinde gerekli düzenlemeler öngörülmüştür. Şirketin temsil ve ilzamına ilişkin esas olarak Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre Şirket Yönetimi belirlenir ve yetkilerini yasal düzenlemeler kapsamında icra eder.

Yönetim Kurulu'nun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu kararlarına ilişkin konu başlığı veya gündemler, periyodik olarak veya ortaya çıkan gerekler çerçevesinde düzenlenerek hazırlanmaktadır. Ortaya çıkan ihtiyaçlara bağlı olarak yönetim kurulu toplantı sayısı değişiklik gösterebilmektedir. 2026 yılı 9 aylık dönem içinde karar sayısı 27 olarak gerçekleşmiştir. Toplantıya katılım ve çağrı, esas itibariyle Şirket işleri gerek gösterdikçe yapılır ve Yönetim Kurulu toplanır. İletişimi sağlamak için özel bir sekretarya kurulmuş olup, Yönetim Kurulu kararlarına ilişkin gündemin hazırlanması, kararların yazılması ve takibi bu birim tarafından yapılmaktadır. Toplantı kararlarında eğer farklı oy söz konusu ise kararlara şerh düşülmektedir. Karar alınmasında varsa, sorulan soru ve açıklamalara yer verilmektedir.

Şirketle Muamele Yapma ve Rekabet Yasağı

Şirket Yönetim Kurulu Üyelerinin, Şirketle işlem yapmaları ve rekabet etmeleri yasak olup, çıkar çatışmasına yol açabilecek bu gibi durumlarda yasal düzenlemelere bağlı olarak kanunun uygulanması doğrultusunda gerekli tedbirler uygulanır.

Etik Kurallar

Şirket genel anlamda etik kurallara uyulması ve uygulanması yönünde gerekli çalışmaları yapmaktadır. Mevzuat ve düzenlemeler ile uygulamalar bütünü içinde genel kabul görmüş etik kurallara uyulur. Ayrıca, Kurumsal Yönetim ilkeleri kapsamında etik kurallar yazılı hale getirilmiş olup, Şirketimiz Personel yönetmeliğinde yer verilmek suretiyle kamuya açık hale getirilmiştir. Şirket çalışanları, menfaat sahipleri ve bilgilendirme politikası çerçevesinde, yapılacak yeni düzenlemeler oldukça kamuya açıklanacaktır.

Yönetim Kurulu'nda Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı

Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla Yönetim İlkelerine uyum, bizzat Yönetim Kurulu Başkanlığı'nca takip edilmektedir. Söz konusu Komitelerde görev dağılımına göre yapılan çalışmalar Yönetim Kurulu'na aktarılır. Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de Komitelerde görev verilebilir. Komiteler sorumlulukları dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur. Nihai karar Yönetim Kurulu tarafından verilir.

Yönetim Kurulu'na Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyelerine Genel Kurulca kararlaştırılan Hakkı Huzur ücreti haricinde herhangi bir menfaat sağlanmamaktadır. Yönetim Kurulu'na yönelik olarak performansa veya ödüllendirmeye dayalı herhangi bir uygulama yapılmamaktadır.

Ayrıca dönem içinde herhangi bir Yönetim Kurulu Üyesine ve Şirket Üst Yöneticisine borç verilmemiş, kredi kullandırılmamış, üçüncü bir kişi aracılığıyla kredi adı altında menfaat sağlanmamış ve lehlerine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Diğer Hususlar

Şirketimiz esas sözleşmesinin tadili başvurusu ile ilgili onay süreci devam etmektedir.