



ERBOSAN
ERCIYAS BORU SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
2024 FAALİYET RAPORU KAYSERİ



ERBOSAN ERCİYES BORU SANAYİİ VE TİCARET A.Ş. - KAYSERİ

Sermayesi: 20.000.000 TL

15 Nisan 2025 Saat 11.00 de

Şirket Merkezinde Toplanacak Olağan Genel Kurula Sunulan:

- 2024 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu
- 2024 Yılı SPK Tebliği'ne göre hazırlanmış Bağımsız Denetçi Raporu
- 2024 yılı SPK Tebliği'ne göre hazırlanmış Bilanço ve Gelir Tablosu
- Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu

OLAĞAN GENEL KURUL GÜNDEMİ:

- 1- Açılış yoklama
- 2- Divan Heyeti seçimi
- 3- Genel Kurul adına zaptı imzalamaya Divan Heyetine yetki verilmesi.
- 4- 2024 Yılı Yönetim Kurulu Yıllık Faaliyet Raporu ve Bağımsız Denetim Raporunun ayrı ayrı okunması, görüşülmesi ve onaylanması
- 5- 2024 Yılı Bilanço ve Kar Zarar Hesabının okunması, görüşülmesi ve onaylanması.
- 6- Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketin 2024 yılı faaliyetlerinden dolayı ibra edilmeleri.
- 7- Yönetim Kurulu üye sayısının belirlenmesi, 2025 yılı için bir sonraki olağan genel kurula kadar görev yapmak üzere yönetim kurulu üyelerinin seçimi ile bağımsız üye aday listesinin genel kurulun bilgisine sunulması, üzerinde görüşülmesi ve bu listede yer alan adaylar arasından bağımsız yönetim kurulu üyelerinin seçimi
- 8- Yönetim Kurulu'nun, 2024 yılı kar dağıtım teklifinin görüşülerek karara bağlanması
- 9- Esas sözleşmenin Şirket Sermayesi başlıklı 7.Maddesine ilişkin tadillerin görüşülmesi ve karara bağlanması
- 10- Vergi Usul Kanunu geçici 33. maddesi gereğince 31.12.2023 tarihinde enflasyon muhasebesi uygulaması sonucu oluşan ve 2024 yılında tekrar endeksenerek VUK kayıtlarına göre -3.327.656.857,19 - TL 'ye ulaşan geçmiş yıl zararının, yine 31.12.2023 tarihinde enflasyon muhasebesi uygulaması sonucu oluşan ve 2024 yılında tekrar endeksenerek 4.342.803.900,04 TL'ye ulaşan Olağanüstü yedeklere ait enflasyon düzeltmesi farklarından mahsup edilmesinin Genel Kurulun onayına sunulması
- 11- Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri ile üst düzey Yöneticilerin "Ücretlendirme esasları" hakkında bilgi verilmesi
- 12- Yönetim Kurulu üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri ücretlerinin tespiti
- 13- Yönetim Kurulu tarafından, 2025 yılı hesaplarının denetimi için seçilen Bağımsız Dış Denetim Kuruluşu'nun onaylanması.
- 14- 2024 yılı içerisinde yapılan bağış ve yardımların görüşülmesi ve karara bağlanması
- 15- Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-17.1) sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" ekindeki "Kurumsal Yönetim İlkeleri"nin (1.3.6) maddesinde belirtilen kişilerin bu maddede belirtilen işlemleri hakkında Genel Kurul'a bilgi verilmesi.
- 16- Şirket tarafından 3.Kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipotekler hakkında Genel Kurul'un bilgilendirilmesi.
- 17- Yönetim Kurulu Üyelerine T.T.K.'unun 395-396'nci Maddelerinde yazılı, şirketlerle iş yapma ve diğer muamelelerin ifası hususunda yetki verilmesi.
- 18- Dilek ve temenniler

İDARİ FAALİYETLER

YÖNETİM KURULU: (Görev Süreleri: 24.05.2024– 15.04.2025)

24 Mayıs 2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul'da bir yıl süreyle seçilen şirket Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıda sunulmuştur.

-Mahmut ÖZBIYIK	(Başkan)
-Mehmet ÖZBIYIK	(Başkan Yardımcısı)
-Şaban ALTUNBAĞ	(Üye)
-Durmuş Ali YILMAZ	(Bağımsız Üye)
-Levent KURT	(Bağımsız Üye)

Şirket'in 29 Mayıs 2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan hükümler çerçevesinde komite yapısının aşağıdaki şekilde oluşturulmasına, Aday Gösterme ve Ücret Komitesinin görevlerinin Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmesine karar verilmiştir.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE:

-Durmuş Ali YILMAZ	(Başkan)
-Levent KURT	(Üye)

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ:

-Durmuş Ali YILMAZ	(Başkan)
-Yunus ZENGİN	(Üye)
-Murat GENÇASLAN	(Üye)

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ:

-Durmuş Ali YILMAZ	(Başkan)
-Mehmet ÖZBIYIK	(Üye)

YÖNETİCİLER:

Mahmut ÖZBIYIK	Yönetim Kurulu Bşk.	(Makina Mühendisi)
Şaban ALTUNBAĞ	Genel Müdür, Yönetim Kurulu Üyesi	(Endüstri Mühendisi)
Nazmi ARIKAN	İmalat Müdürü	(Makina Mühendisi)
Nuri FAYDALI	Muhasebe Müdürü	(İşletmeci)
Fatih BULUT	İç Ticaret Müdürü	(Kamu Yöneticisi)
Hüseyin BÜYÜKMUTLU	Dış Ticaret Operasyon Müdürü	(İşletmeci)
Murat GENÇASLAN	Dış Ticaret Müdürü	(Endüstri Mühendisi)
A. Zafer BARIŞ	Personel Müdürü	(İşletmeci)

SERMAYE YAPIMIZ:

- Ödenmiş Sermayemiz 20.000.000 TL olup, sermaye 2.000.000.000 hisseye bölünmüştür. Bir hissenin nominal bedeli 1 Kuruş dur. Sermayemizin tamamı İMKB'ye kote ettirilmiştir. Sermayeyi temsil eden hisseler 352,49 TL A grubu hamiline yazılı hisse senetlerinden 19,999,647.51 TL C grubu hamiline yazılı hisse senetlerinden oluşmaktadır. A grubu hisse senetleri kar dağıtımında ve tasfiyede %10 oranında imtiyaz hakkına sahiptir.

İŞTİRAKLERİMİZ:

- Şirketimizin;
 - Kayser Kayseri Serbest Bölgesi Kurucusu ve İşleticisi A.Ş.'ye %0,1 oranında,
 - Kayseri Elektrik Üretim A.Ş.'ye %0,01 oranında iştiraki mevcuttur.

ERBOSAN ERCİYAS BORU SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

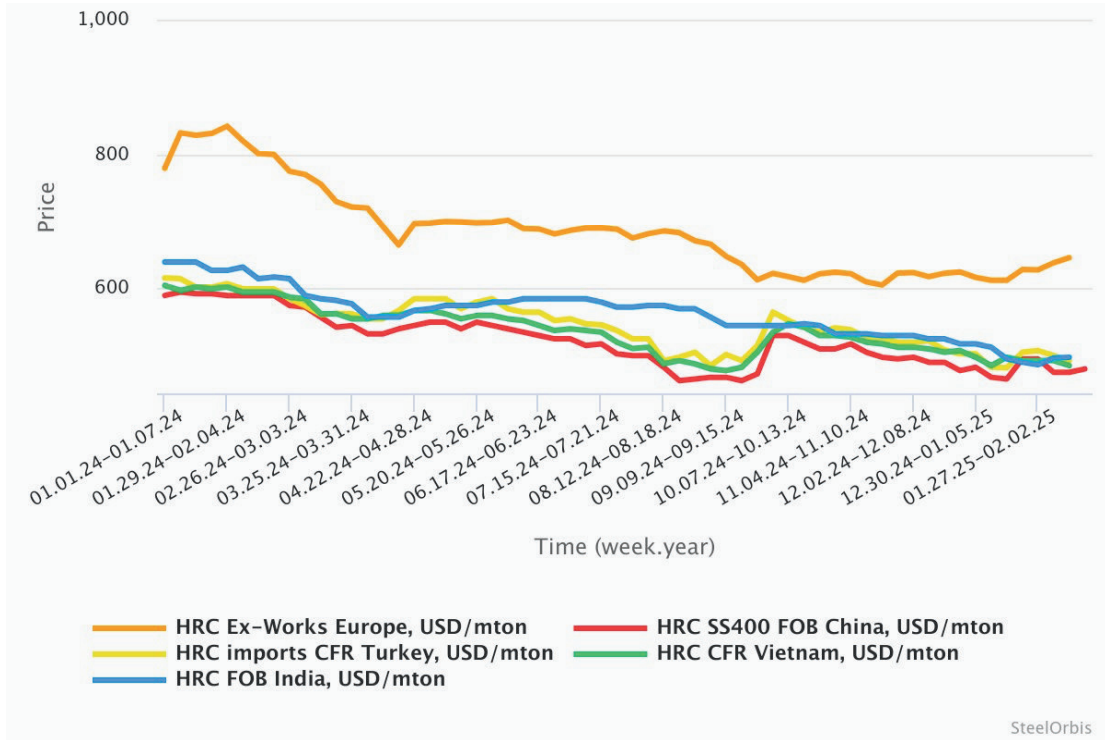
01.01.2024-31.12.2024 Hesap Dönemi

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU:

Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemine ait faaliyetlerini görüşmek üzere toplanmış bulunuyoruz. 2024 yılı faaliyetlerine ait Bilanço, Gelir Tablosunu ve faaliyetlerimizle ilgili temel verileri tetkiklerinize sunarken, toplantıya katılan siz değerli hissedarlarımızı saygı ile selamlar, genel kurulumuzun ülkemize ve şirketimize hayırlı olmasını dileriz.

2024 Yılı ülkemiz ve ihracat pazarlarımızda enflasyonla mücadele politikalarının belirleyici olduğu bir yıl olmuştur. Ayrıca bölgemizde devam eden Rusya-Ukrayna savaşı ve yılın son döneminde ABD seçimleri sonrası korumacı ticaret politikalarının yarattığı belirsizlikler yurtdışı müşterilerimizin karar alma süreçlerini olumsuz etkilemektedir. Bu şartlar altında firma olarak kısa dönemli kararlarla hareket eden dalgalı piyasa şartlarında talebe hızlı termin ve hazır ürün çeşidiyle hitap edebilmemiz satışlarımıza olumlu katkı yapmıştır.

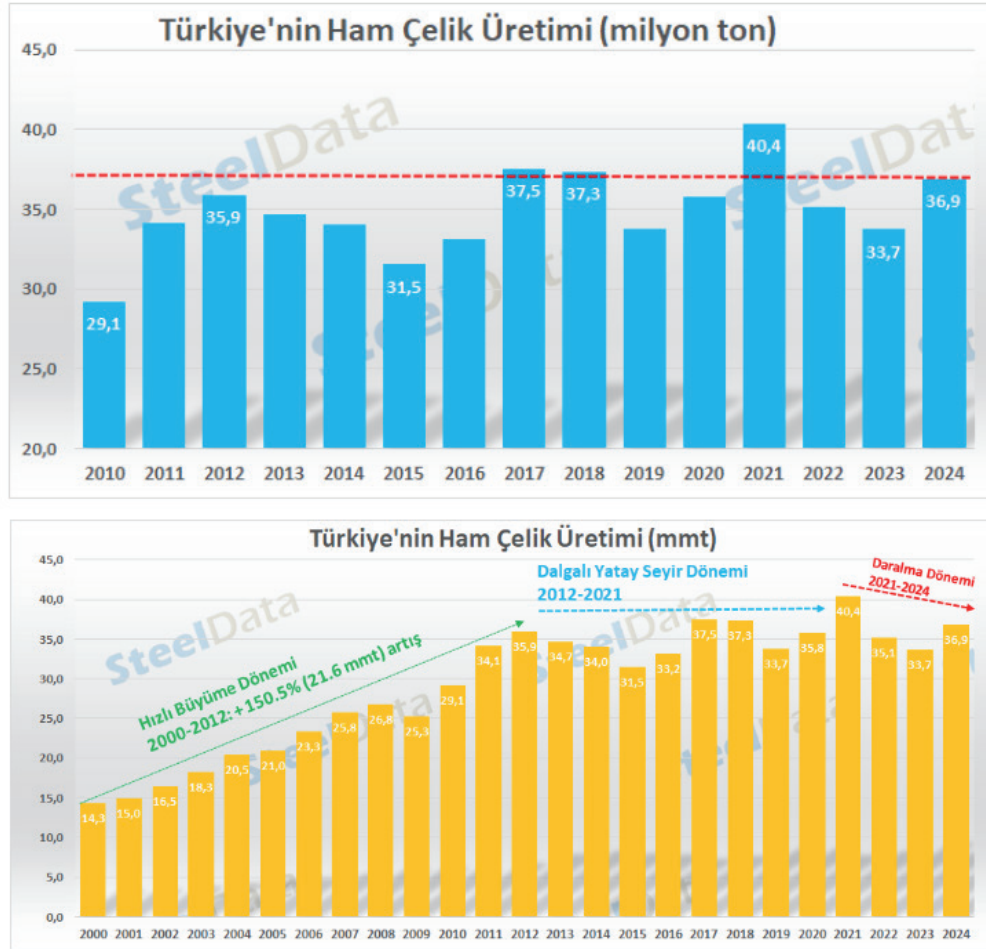
Yurt içerisinde deprem bölgesi ağırlıklı inşaat faaliyetlerinin olumlu etkisiyle ihracat pazarlarımıza kıyasla daha olumlu bir dönem geçirilmiştir. Özellikle yurt içerisinde yeni müşteri kazanımlarımızla beraber satışlarımız toplamda tonaj olarak yaklaşık % 8 oranında artarak 148.441 ton civarında gerçekleşmiş, ihracat satış tonajlarımız bir önceki yıla göre aynı kalırken iç pazarda satışlarımız yaklaşık %14 oranında artmıştır. Üretimimiz ise geçtiğimiz yıla göre tonaj bazında yaklaşık %10 oranında artmıştır.



Yukardaki tablodan da görüldüğü üzere ana hammaddemiz olan sıcak sac fiyatlarının düşüşü 2024 yılının genelinde devam etmiş , bunun sonucunda da gerek yurtiçi gerekse yurtdışı pazarlarda ürünlerimiz üzerindeki fiyat baskısını artırmıştır. Tahsilatlarımızın güvenceye alınması ve müşterilerimize esnek ödeme imkanı sunabilmek amacıyla yeni banka ve finans kurumlarıyla DBS, sanal pos ve benzeri ödeme sistem anlaşmaları yapılarak ödeme alternatifleri çoğaltılmış ve kapsamdaki firma sayımız Serbest Bölgedeki müşterilerimizi de dahil ederek artırılmıştır.

Katma değeri yüksek mamullere yönelik üretim hatlarımızda revize ve modernizasyon kapsamında yatırımlarımız devam etmiş olup imalat tamamlama birimlerimizde kapasite artışı ve proseslerimizde de iyileştirmeler yapılarak yatırımlarımızın bir kısmı devreye alınmış olup, yatırım ve revize çalışmalarımız 2025 yılında da devam etmektedir.

Çinko kalsin tesisimizle ilgili geçtiğimiz dönemlerde alınan üretimi durdurma kararı yılın son döneminde tesisin tamamen kapatılması ile sonuçlanmış olup, tesis boru profil üretimimizin tamamlayıcı ünitelerinde kullanılmak üzere yeniden yapılandırılmaktadır.



2024 yılsonu için uygulanan enflasyon muhasebesi hesaplamaları sonucu bilanço ve gelir tablosu kalemlerinin yeniden hesaplanarak revize edilmesi gerekmiştir. Buna göre 2024 yıl sonu hasılatımız 4.509.687.885 TL , esas faaliyet karımız 583.924.495 TL, net parasal pozisyon zararımızın ise 590.113.878 TL olması neticesinde yılsonu zararımız -220.671.307 TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 yılında firmamız faaliyetlerine destek olan tüm çalışan, müşteri ve paydaşlarımıza teşekkür eder; 2025 Yılıının ülkemiz yakın coğrafyasında devam eden istikrarsızlıkların sona erdiği ve dünya ekonomik kaynaklarının insanlığın sağlık ve refahına hizmet ettiği bir yıl olmasını dileriz.

Saygılarımızla

YÖNETİM KURULU

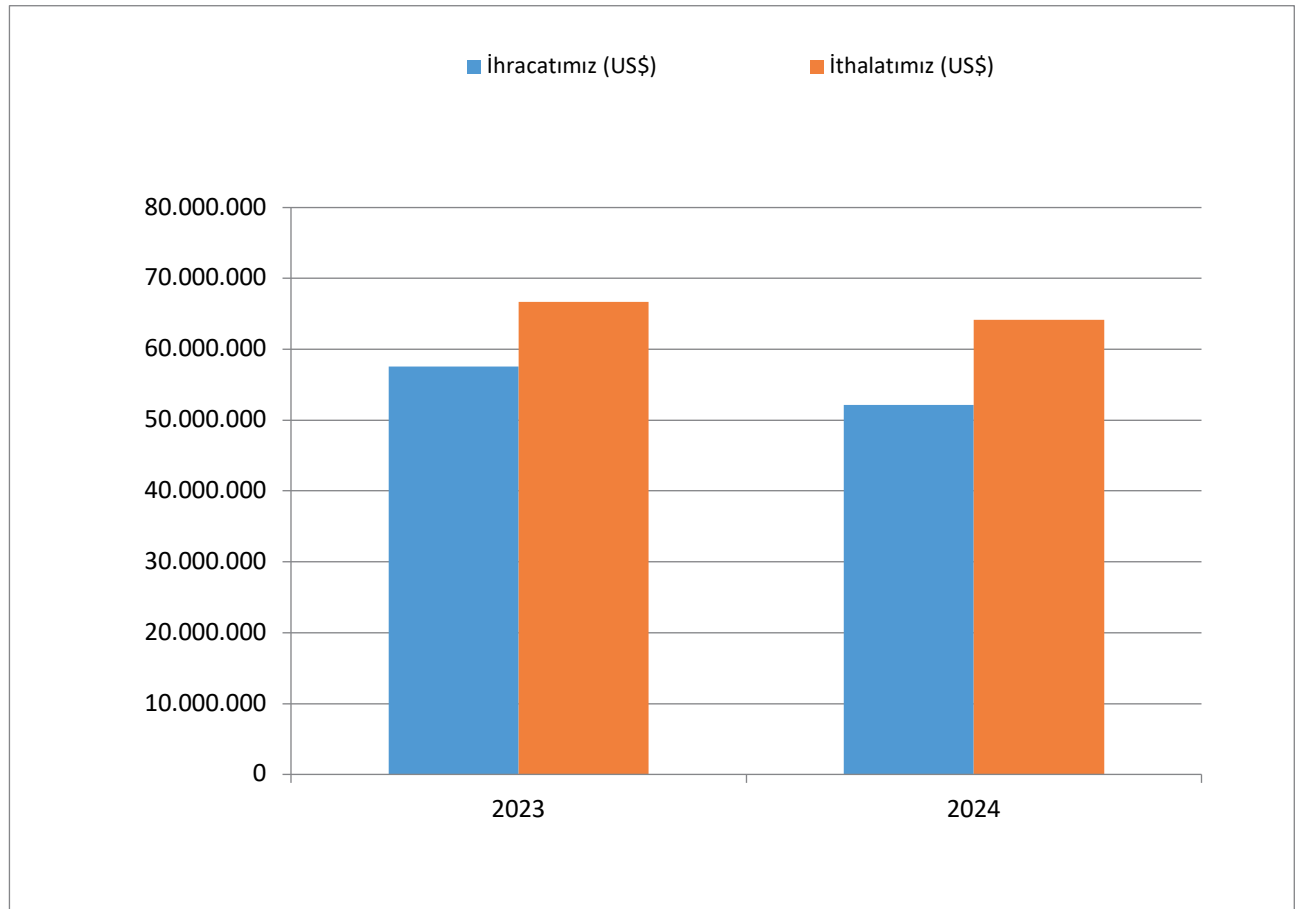
FAALİYETLERİMİZ:

1-YATIRIM:

2024 Yılında yapılan yatırım harcamaları toplamı 18.699.112 TL'dir.

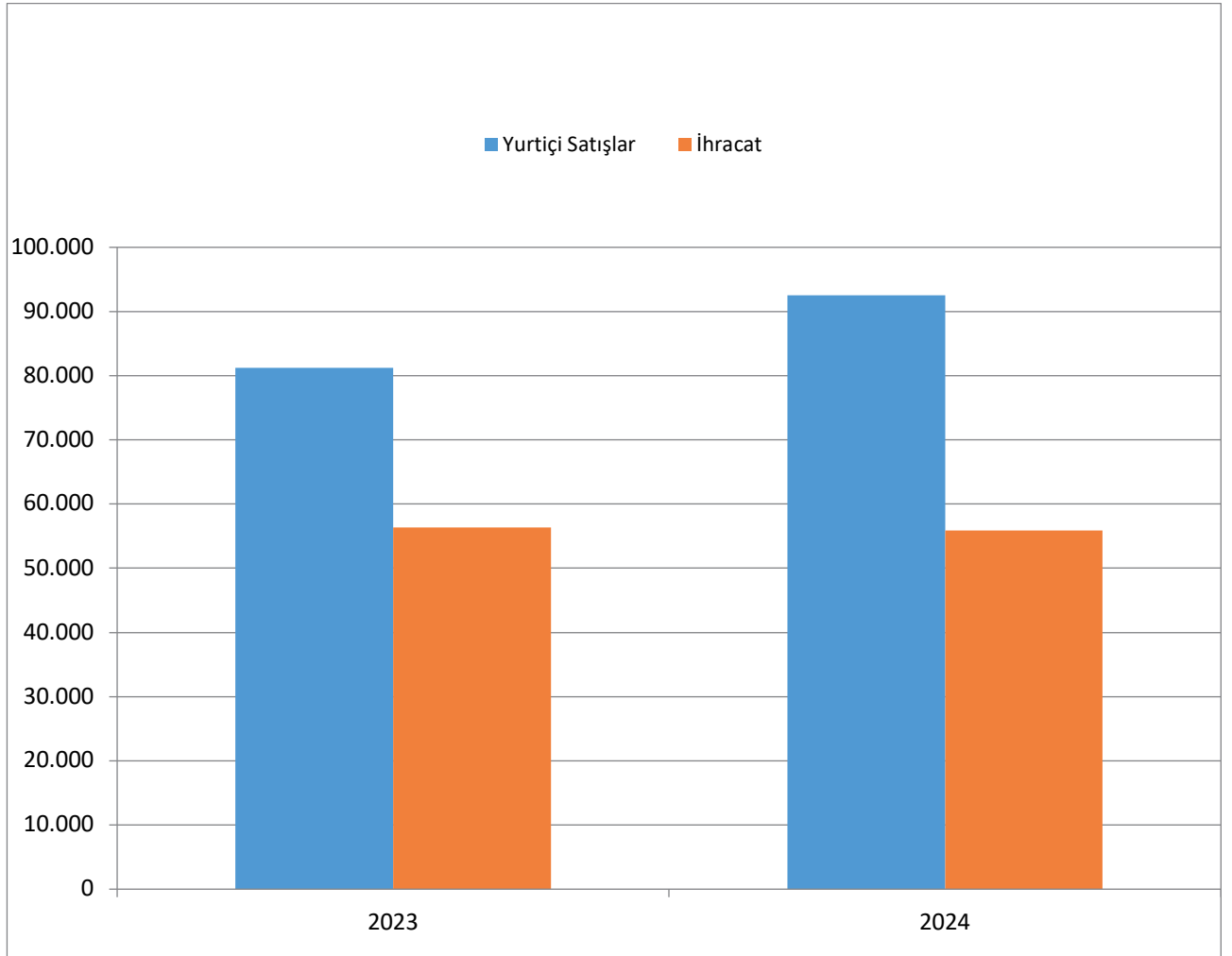
17.653.831 TL	Tesis Makine ve Cihazlar
975.570 TL	Muhtelif Demirbaş
69.711 TL	Diğer Maddi Duran Varlıklar

2- İHRACAT-İTHALAT (USD)



	2023	2024
İhracatımız (USD)	57.545.101	52.120.760
İthalatımız (USD)	66.715.718	64.182.770

3- YURTIÇİ SATIŞLAR –İHRACAT (TON)



	2023	2024
Yurtiçi Satışlar (Ton)	81.231	92.518
İhracat (Ton)	56.360	55.923

FİNANSAL ORANLAR

LİKİLİTE ORANLARI

	31.12.2024	31.12.2023
Net İşletme Sermayesi (TL)	1.552.344.324	1.238.928.867
Cari Oran (Dönen Varl. /Kısa Vad. Borç.)	2,20	2,22
Likidite Oranı (Hazır Değ+Alacaklar/Kısa Vad. Borç)	1,15	1,14

FİNANSAL YAPI ORANLARI

Borçlar/Öz Kaynaklar	0,71	0,60
Kısa Vadeli Borçlar/Öz Kaynaklar	0,50	0,51
Borçlar/Aktifler	0,37	0,37

FAALİYET ORANLARI

Stok Dönme Çabukluğu (SMM/Ort Stok)	5,43	3,22
Alacakların Dönme Çabukluğu	4,80	5,21
Aktiflerin Dönme Çabukluğu	1,09	1,19
Öz Sermayenin Dönme Çabukluğu	1,72	1,89

KARLILIK ORANLARI

SMM/Net Satışlar	0,89	0,83
Brüt Kar Marjı (Brüt Satış Karı/Net Satışlar)	0,11	0,17
Net Faaliyet Marjı (E F Karı/Net Satışlar)	0,13	0,21
Dönem Karı/Net Satışlar	-0,05	-0,04

ERBOSAN ERCİYAS BORU SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.'NİN
1 OCAK – 31 ARALIK 2024 DÖNEMİNE AİT
BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

ERBOSAN ERCİYAS BORU SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

Genel Kurulu'na

A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Erbosan Erciyas Boru Sanayii ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2024 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynaklar değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar Şirket'in 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS'lere") uygun olarak, tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Kilit Denetim Konusu	Kilit denetim konusunun denetimde nasıl ele alındığı
Hasılatın Kaydedilmesi	
Hasılat, yıl içerisinde uygulanan stratejilerin sonuçlarının değerlendirilmesi ve performans takibi açısından en önemli ölçüm kriteridir. Şirket'in hasılatı; işlem hacminin yüksek olması ve 1 Ocak- 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait kar veya zarar tablosu açısından hasılatın önemli seviyede olması nedeniyle, denetimimiz açısından kilit önemde bir konudur. Şirket'in muhasebe politikalarına ve hasılat tutarlarına ilişkin açıklamalar Dipnot 2.6 ve Dipnot 21'de yer almaktadır.	Uyguladığımız denetim prosedürleri, üst yönetim tarafından gerçekleştirilen kontroller dahil hasılatın muhasebeleştirilmesi sürecine ilişkin iç kontrollerin anlaşılması, süreçlerde yer alan kontrollerin tespit edilmesi ve değerlendirilmesi, detay analitik incelemeler ve detay testlerden oluşmaktadır. Hasılatın finansal tablolara kaydedilmesine ilişkin 'önemli yanlışlık' riski, ciddi risk olarak değerlendirilmekte olup, bu riskin ele alınmasında uyguladığımız denetim prosedürleri aşağıdakileri içermektedir: - Mal satış süreçleri anlaşılması ve süreçler içerisinde yer alan otomatik ve manuel kontroller tespit edilerek değerlendirilmiştir. - Hasılatın dönemsellik ilkesi gereğince doğru dönemde kaydedildiğine ilişkin kanıtlar örnek seçilen işlemler için test edilmiştir. - Şirket'in ticari alacakların doğrulanması sırasında uyguladığı süreçler anlaşılması ve örneklem yoluyla seçilen ticari alacak bakiyeleri ilgili firmalarla teyit edilmiştir. Uyguladığımız denetim prosedürleri sonucunda, finansal tablolarda hataya sebep olabilecek önemli bir fark bulunmamıştır. Ayrıca hasılat işlemlerine ilişkin dipnotların TFRS'lere uygun olduğu görülmüştür.

Kilit Denetim Konuları	Kilit denetim konusunun denetimde nasıl ele alındığı
Stoklar	
Şirket'in 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla finansal durum tablosunda yer alan 1.231.439.974 TL tutarındaki stoklar, toplam varlıkların önemli bir bölümünü oluşturmaktadır. Stokların büyük bir kısmı Şirket'in boru üretiminde kullandığı sac ve çinko vb. oluşmaktadır. Stoklar ile ilgili muhasebe politikası Dipnot 2.6'da, ilgili stok tutarları ise Dipnot 9'da açıklanmıştır. Şirket'in toplam varlıklarının önemli bir bölümünü oluşturması nedeniyle stoklar, denetimimiz için kilit denetim konusu olarak değerlendirilmektedir.	Denetimimiz sırasında, stoklar ile ilgili aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır: - Stokların kayıt altına alınması ve değerlemesi sürecine ilişkin analitik değerlendirmeler ve detay testler yapılmıştır. - Değerleme çalışmasında kullanılan verilerin matematiksel uygunluğu test edilmiştir. - Stokların fiziki varlığı Şirket bünyesinde bulunan uzmanlar eşliğinde yapılan sayımlarla doğrulanmıştır. - Stokların sayımı sırasında faydalanan uzmanın teknik yeterliliği ve kabiliyeti değerlendirilmiştir. - Stok devir hızı önceki yıl ile karşılaştırılmıştır. - Yılsonu stok sayımlarında uzun süredir hareket etmeyen veya zarar görmüş stokların olup olmadığının gözlemlenmiştir. - Stoklara ilişkin gerçekleştirdiğimiz bu çalışmalar neticesinde önemli bir bulgumuz olmamıştır.

4. Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

5. Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli bir yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu finansal tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

Sermaye Piyasası Kurulu'na yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.

- Şirket'in iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ancak duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.

- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ve yapılan muhasebe tahminleri ile ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız halinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Şirket'in sürekliliğini sona erdirebilir.

- Finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtır yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz. Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususları ile varsa ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmış bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasında, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlölükler

1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402'nci Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, kanun ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.
2. TTK'nın 402'nci Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.
3. TTK'nın 398'inci Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 27 Şubat 2025 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

Finansal Eksen Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.

Exclusive Member of GGI Global Alliance AG

Ufuk Doğruer, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 27 Şubat 2025

2023-2024 Karşılaştırmalı Bilanço

VARLIKLAR	Dipnot No	31.12.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar		2.847.824.407	3.257.427.441
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	549.283.069	623.667.659
Finansal Yatırımlar	5	0	0
Ticari Alacaklar		939.463.844	1.052.290.572
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	84.031	67.708
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	939.379.813	1.052.290.572
Diğer Alacaklar (net)	8	18.996.132	17.342.566
Stoklar (net)	9	1.231.439.974	1.360.630.823
Peşin Ödenmiş Giderler	10	38.690.907	87.126.382
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11	29.856.682	65.872.742
Diğer Dönen Varlıklar	11	40.093.799	50.428.989
Duran Varlıklar		1.304.816.311	1.371.203.545
Finansal Yatırımlar	5	5.868.351	5.868.351
Diğer Alacaklar	8	15.610	22.538
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	90.760.000	90.251.170
Maddi Duran Varlıklar	13	1.207.660.483	1.274.612.065
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	511.867	449.421
TOPLAM VARLIKLAR		4.152.640.718	4.628.630.986

KAYNAKLAR	Dipnot No	31.12.2024	31.12.2023
Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.295.480.083	1.468.677.165
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	1.163.129.399	1.059.336.247
Diğer Finansal Yükümlülükler	16	10.365.407	8.323.762
Ticari Borçlar		43.976.222	233.204.890
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	0	1.213
-İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar	7	43.976.222	233.203.677
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	9.127.707	7.863.011
Diğer Borçlar		211.407	195.122
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	109.894	110.977
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	101.513	84.145
Türev Araçlar	15	0	9.368.199
Ertelenmiş Gelirler	10	41.975.280	40.264.371
Kısa Vadeli Karşılıklar	16	5.779.448	5.974.704
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	18	20.915.213	104.149.859
Uzun Vadeli Yükümlülükler		241.159.965	259.109.410
Uzun Vadeli Borçlanmalar	16	0	42.579.177
Ertelenmiş Gelirler	10	0	1.809.389
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	18.362.646	16.845.281
Ertelenenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	222.797.319	197.875.563
ÖZSERMAYE		2.616.000.670	2.900.844.411
Ödenmiş Sermaye	20	20.000.000	20.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	20	520.254.006	520.254.006
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	20	255.251.905	263.358.385
-Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları	20	292.587.932	292.587.932
-Diğer Kazanç/Kayıpları		-37.336.027	-29.229.547
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	20	159.198.992	153.704.617
Geçmiş Yıllar Kar (Zararları)	20	1.881.967.074	2.158.341.512
Dönem Kar (Zararları)	20	-220.671.307	214.814.109
TOPLAM ÖZSERMAYE VE YÜKÜMLÜLÜKLER		4.152.640.718	4.628.630.986

2023-2024 Karşılaştırmalı Gelir Tablosu

	Dipnot	01.01.2024	01.01.2023
KAPSAMLI GELİR TABLOSU	No	31.12.2024	31.12.2023
Hasılat	21	4.509.687.885	5.486.640.887
Satışların Maliyeti (-)	21	-4.028.448.098	-4.567.876.569
BRÜT ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		481.239.787	918.764.318
Genel Yönetim Giderleri (-)	22	-46.404.472	-41.653.226
Pazarlama Satış Dağıtım Giderleri (-)	22	-285.811.647	-309.652.732
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	535.374.305	674.110.949
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	23	-100.473.478	-114.355.317
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI		583.924.405	1.127.213.992
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	7.524.784	82.788.090
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	24	-952.458	0
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		590.496.821	1.210.002.082
Finansman Gelirleri	25	122.422.250	194.548.418
Finansman Giderleri (-)	25	-315.623.297	-467.285.043
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-590.113.878	-1.108.521.158
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI		-192.818.104	171.255.701
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		-27.853.203	-43.558.408
Dönemin Vergi Giderleri	26	-	-125.799.525
Ertelenmiş Vergi Geliri (Giderleri)	26	-27.853.203	82.241.117
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI		-220.671.307	-214.814.109

-YÖNETİM KURULU'NUN 2024 YILI KARI İLE İLGİLİ TEKLİFİ

Şirketimizin 2024 yılı hesap dönemine ait olarak kar dağıtımı yapılmamasının Genel Kurul'a teklif edilmesine oybirliğiyle karar verilmiştir

ERBOSAN ERCİYAS BORU SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
ESAS SÖZLEŞME TADİL TASARISI

ESKİ METİN	YENİ METİN
ŞİRKETİN SERMAYESİ: <u>Madde-7</u> Şirket 2499 sayılı Kanun hükümlerine göre Sermaye Piyasası Kurulu'nun 22.2.1990 tarih ve 119 sayılı izni ile Kayıtlı Sermaye Sistemine geçmiştir. Şirketin Kayıtlı Sermayesi 40.000.000-TL (Kırmilyontürklirası) olup, beheri 1 Kuruş nominal değerde 4.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirketin Çıkarılmış Sermayesi 20.000.000-TL (Yirmimilyontürklirası) olup, beheri 1 Kuruş nominal değerde 2.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirketin çıkarılmış sermayesinin tamamı ödenmiştir. Çıkarılmış Sermayeyi temsil eden pay grupları, A grubu hamiline 35.249 adet pay karşılığı 352,49-TL ve C grubu hamiline yazılı 1.999.964.751 adet pay karşılığı 19.999.647,51-TL'den ibarettir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2020-2024 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2024 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, 2024 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan yada yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kurultan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Paylarının nominal değeri 5.000-TL (Beşbinlira) iken önce 5274 sayılı TTK'da değişiklik yapılmasına dair kanun kapsamında 1 Yenikuruş, daha sonra 4 Nisan 2007 tarih ve 2007/11963 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile Yeni Türk Lirası ve Yeni Kuruş'ta yer alan "Yeni" ibaresinin 1 Ocak 2009 tarihinde kaldırılması sebebiyle 1 Kuruş olarak değiştirilmiştir. Bu değişim sebebiyle toplam pay sayısı azalmış olup her biri 5.000-TL (Beşbinlira)'lık 2 adet pay karşılığında Beheri 1 Kuruş'luk 1 pay verilmiştir. Söz konusu değişim ile ilgili olarak ortakların sahip olduğu paylardan doğan hakları saklıdır.	ŞİRKETİN SERMAYESİ: <u>Madde-7</u> Şirket 2499 sayılı Kanun hükümlerine göre Sermaye Piyasası Kurulu'nun 22.2.1990 tarih ve 119 sayılı izni ile Kayıtlı Sermaye Sistemine geçmiştir. Şirketin Kayıtlı Sermayesi 40.000.000-TL (Kırmilyontürklirası) olup, beheri 1 Kuruş nominal değerde 4.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirketin Çıkarılmış Sermayesi 20.000.000-TL (Yirmimilyontürklirası) olup, beheri 1 Kuruş nominal değerde 2.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirketin çıkarılmış sermayesinin tamamı ödenmiştir. Çıkarılmış Sermayeyi temsil eden pay grupları, A grubu hamiline 35.249 adet pay karşılığı 352,49-TL ve C grubu hamiline yazılı 1.999.964.751 adet pay karşılığı 19.999.647,51-TL'den ibarettir. Sermaye Piyasası Kurulu'nca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2025-2029 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2029 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, 2029 yılından sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan yada yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kurultan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda yönetim kurulu kararı ile sermaye artırımı yapılamaz. Paylarının nominal değeri 5.000-TL (Beşbinlira) iken önce 5274 sayılı TTK'da değişiklik yapılmasına dair kanun kapsamında 1 Yenikuruş, daha sonra 4 Nisan 2007 tarih ve 2007/11963 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile Yeni Türk Lirası ve Yeni Kuruş'ta yer alan "Yeni" ibaresinin 1 Ocak 2009 tarihinde kaldırılması sebebiyle 1 Kuruş olarak değiştirilmiştir. Bu değişim sebebiyle toplam pay sayısı azalmış olup her biri 5.000-TL (Beşbinlira)'lık 2 adet pay karşılığında Beheri 1 Kuruş'luk 1 pay verilmiştir. Söz konusu değişim ile ilgili olarak ortakların sahip olduğu paylardan doğan hakları saklıdır.

Şirket Yönetim Kurulu 2020-2024 yılları arasında Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda Kayıtlı Sermaye miktarına kadar Çıkarılmış Sermayeyi arttırmaya, nominal değerinin üzerinde pay ihraç etmeye yetkilidir. Ayrıca Şirket Yönetim Kurulu pay sahiplerinin yeni pay almak haklarını sınırlandırılması konularında kararlar alabilir. Şirket Sermayesini temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. İşbu esas sözleşmede yer alan “Türk Lirası” ibareleri yukarıda belirtilen Bakanlar Kurulu Kararı uyarınca değiştirilmiş ibarelerdir.	Şirket Yönetim Kurulu 2025-2029 yılları arasında Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda Kayıtlı Sermaye miktarına kadar Çıkarılmış Sermayeyi arttırmaya, nominal değerinin üzerinde pay ihraç etmeye yetkilidir. Ayrıca Şirket Yönetim Kurulu pay sahiplerinin yeni pay almak haklarını sınırlandırılması konularında kararlar alabilir. Şirket Sermayesini temsil eden paylar kaydileştirme esasları çerçevesinde kayden izlenir. İşbu esas sözleşmede yer alan “Türk Lirası” ibareleri yukarıda belirtilen Bakanlar Kurulu Kararı uyarınca değiştirilmiş ibarelerdir.
--	--

Şirket Yönetim Kurulu

-KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ GEREĞİNCE YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERİN "ÜCRETLENDİRME ESASLARI" HAKKINDA BİLGİ

Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri ile üst düzey yöneticiler için "Ücretlendirme Politikası"nın belirlenmesi,

Spk'nın 4.6.2. Nolu Zorunlu Kurumsal Yönetim İlkesi uyarınca Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmeli ve Genel Kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunularak pay sahiplerine bu konuda görüş bildirme imkanı tanınmalıdır. Bu amaçla hazırlanan ücret politikası aşağıda yer almaktadır.

Üst Düzey Yöneticiler ve Yönetim Kurulu Üyeleri için ücret politikası

Bu politika dökümanı, SPK düzenlemeleri kapsamında idari sorumluluğu bulunanlar kapsamındaki yönetim kurulu üyelerimiz ve üst düzey yöneticilerimizin ücretlendirme sistem ve uygulamalarını tanımlamaktadır.

Yönetim kurulu üyelerinin tamamı için geçerli olmak üzere her yıl olağan genel kurul toplantısında sabit ücret belirlenir.

İcrada bulunan yönetim kurulu üyelerine, aşağıda detayları açıklanan üst düzey yöneticiler için belirlenen politika kapsamında ödeme yapılır.

Şirkette yönetim kurulu tarafından kurulacak komitelerde görev alacak yönetim kurulu üyelerine, sağladıkları katkıları, toplantılara katılımları, fonksiyonları esas alınarak yıl sonlarında Kurumsal Yönetim Komitesi görüşü çerçevesinde yönetim kurulu tarafından belirlenen tutarda prim ödenebilir.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılamaz.

Yönetim kurulu üyelerine, atanma ve ayrılma tarihleri itibarıyla görevde bulundukları süre dikkate alınarak kıst esasına göre ödeme yapılır. Yönetim kurulu üyelerinin şirkete sağladığı katkılar dolayısıyla katlandığı giderler (ulaşım, telefon, sigorta vb. giderleri) şirket tarafından karşılanabilir.

Üst Düzey Yönetici ücretleri ise sabit ve performansa dayalı olmak üzere iki bileşenden oluşmaktadır.

Üst Düzey Yönetici sabit ücretleri; piyasadaki makroekonomik veriler, piyasada geçerli olan ücret politikaları, şirketin büyüklüğü ve uzun vadeli hedefleri ve kişilerin pozisyonları da dikkate alınarak uluslararası standartlar ve yasal yükümlülükler uygun olarak belirlenir.

Üst Düzey Yönetici primleri ise; prim bazı, şirket performansı ve bireysel performansa göre hesaplanmaktadır. Kriterler ile ilgili bilgiler aşağı özetlenmiştir:

_ **Prim Bazı:** Prim Bazları, her yılbaşında güncellenmekte olup, yöneticilerin pozisyonlarının iş büyüklüğüne göre değişiklik göstermektedir. Prim bazları güncellenirken piyasadaki üst yönetim prim politikaları göz önünde bulundurulur.

_ **Şirket Performansı:** Şirket performansı, her yılbaşında şirkete verilen finansal ve operasyonel (Pazar payı, ihracat, yurtdışı faaliyetler, verimlilik vb.) hedeflerin, dönem sonunda ölçülmesi ile elde edilmektedir. Şirket hedefleri belirlenirken, başarının sürdürülebilir olması, önceki yıllara göre iyileştirmeler içermesi önemle dikkate alınan prensiplerdir.

_ **Bireysel Performans:** Bireysel performansın belirlenmesinde, şirket hedefleri ile birlikte, çalışan, müşteri, süreç, teknoloji ve uzun vadeli strateji ile ilgili hedefler dikkate alınmaktadır. Bireysel performansın ölçülmesinde, şirket performansı ile paralel şekilde, finansal alanların dışında da uzun vadeli sürdürülebilir iyileştirme prensibi gözetilmektedir.

Yukarıdaki esaslara göre belirlenen ve yıl içinde Üst Düzey Yönetici ve Yönetim Kurulu Üyelerine ödenen toplam miktarlar, izleyen genel kurul toplantısında mevzuata uygun olarak ortakların bilgisine ve/veya onayına sunulur.

-2024 YILI İÇERİSİNDE YAPILAN BAĞIŞ ve YARDIMLAR

Sermaye Piyasası Kurulu Seri:IV, No:27 tebliğinin 7'maddesi uyarınca, yıl içerisinde yapılan bağış ve yardımların görüşülmesi ve karara bağlanması.

2024 yılı içerisinde bağış ve yardım yapılmamıştır.

- SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN (II-17.1) SAYILI "KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞ"İ EKİNDEKİ "KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ"NİN (1.3.6) MADDESİNDE BELİRTİLEN KİŞİLERİN BU MADDEDE BELİRTİLEN İŞLEMLERİ HAKKINDA GENEL KURUL'A BİLGİ VERİLMESİ.

Yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, ortaklık veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya ortaklığın veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka ortaklığa sorumluluğu sınırsız ortak sıfatıyla girmesi durumu bulunmamaktadır.

-2024 YILI İÇERİSİNDE ŞİRKETİMİZ TARAFINDAN 3.KİŞİLER LEHİNE VERİLMİŞ OLAN TEMİNAT, REHİN VE İPOTEKLER HAKKINDA BİLGİ

Şirketimiz tarafından 2024 yılında 3.kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipotek bulunmamaktadır.

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

1. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM BEYANI

Erbosan Erciyas Boru Sanayii ve Ticaret A.Ş. 1.1.2024 – 31.12.2024 faaliyet döneminde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplere uyacağını beyan eder.

Şirketimiz Kurumsal Yönetim İlkeleri'nden zorunlu ilkelerin tamamına uyum sağlamıştır. Uyum sağlanamayan ihtiyari ilkeler dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışması bulunmamaktadır.

SPK'nın 10.01.2019 tarih, 2/49 sayılı kararı ile II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca yapılan Kurumsal Yönetim Uyum Raporlamasının, KAP Platformu üzerinden Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu şablonları doldurularak yapılmasına karar verilmiştir. Bu karar doğrultusunda Şirketimiz ilgili şablonları KAP Platformunda doldurmuştur.

Kurumsal Yönetim Komitesi, önümüzdeki dönemlerde Kurumsal Yönetim İlkelerine tam uyum sağlanması yönündeki çalışmalarını sürdürecektir.

BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ

2. Pay sahipleri ile ilişkiler bölümü

Şirketimizde pay sahipleri ile ilişkilerden sorumlu birim olarak oluşturulan Yatırımcı İlişkileri Bölümü ile ilgili bilgiler aşağıda verilmiştir.

Adı Soyadı	Görevi
Yunus ZENGİN	Yatırımcı İlişkileri Bölümü bölüm yöneticisi
Murat GENÇASLAN	Yatırımcı İlişkileri Bölümü bölüm yöneticisi
Nuri FAYDALI	Yatırımcı İlişkileri Bölümü bölüm personeli

Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Yunus Zengin'in Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı- Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı- SPK Bağımsız Denetim Lisansı- Türev Araçlar Lisansı- Kredi Derecelendirme Lisansı- Gayrimenkul Değerleme Lisansı bulunmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Murat Gençaslan'ın Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı bulunmaktadır.

Şirketimizde Yatırımcı İlişkileri Bölümünün yürüttüğü başlıca faaliyetler:

- Yönetim ile pay sahiplerinin sürekli iletişim halinde olması sağlanmaktadır.
- Pay sahiplerinin ortaklık haklarının kullanımını, pay sahiplerine ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak,
- Özel durumların kamuya açıklanması işlemlerini koordine etmek,
- Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve şirket içi diğer düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak, oylama sonuçlarının kaydını sağlamak,
- Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dâhil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek,
- Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından verilen görevleri yerine getirmek,
- Kâr dağıtımı ile ilgili işlemler ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çalışmalarına ilişkin faaliyetleri yürütmek,
- İçsel bilgilere erişimi olanlar listesinin güncelliğini koordine etmek; içsel bilgilere erişimi olanlar listesinde yer alan kişileri, özel durumların, finansal ve operasyonel sonuçların kamuya açıklanmasına kadar, içsel bilgilerin korunması ve gizlilik kurallarına uymalarının sağlanması amacıyla bilgilendirmek,
- Yatırımcı Tazmin Merkezi'ne (YTM) intikal eden sermaye piyasası araçlarının yeniden geçerli hale gelmesini takiben hak sahiplerinin haklarının tazmini konusunda yapılacak işlemleri yürütmek,
- web sitesinde Yatırımcı İlişkileri bölümünün tamamlanmasına ilişkin çalışmaları yürütmek,

3. Pay sahiplerinin bilgi edinme haklarının kullanımı

Dönem içinde Yatırımcı İlişkileri Bölümü, tüm pay sahiplerinin yazılı ve sözlü bilgi taleplerinin en doğru ve en hızlı şekilde karşılanması için gerekli özeni göstermiştir. Bilgi almak üzere şirketimize başvuran pay sahiplerinin, bilgi taleplerinin tam ve anlaşılacak şekilde cevaplandırılmasına özen gösterilmektedir.

Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyecek gelişmeler elektronik ortamda www.erbosan.com.tr web sitemizde ve yazılı basın aracılığı ile gelişmeler pay sahiplerine duyurulmaktadır. Ana sözleşmede özel denetçi talebi bireysel hak olarak düzenlenmemiştir. Dönem içinde pay sahiplerinden özel denetçi talebi olmamıştır.

4. Genel kurul bilgileri

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17-1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında, Olağan Genel Kurul toplantısından üç hafta önce, Olağan Genel Kurul Toplantısı gündemi, yeri, saati, vekâletname örneği, ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı ile imtiyazlı pay grubunu temsil eden pay sayısı ve oy hakkı, Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi aday listesi, kâr dağıtımına ilişkin Yönetim Kurulu önerisi ve Yönetim Kurulu Bağımsız Üye adaylarının özgeçmişleri ve bağımsızlık beyanlarını ve gündemdeki tüm maddelere ilişkin açıklamaların yer aldığı Olağan Genel Kurul Dokümanı KAP 'ta duyurulmuş ve Şirketimiz internet sitesinde yayınlanmıştır. Yıllık faaliyet raporu genel kurul toplantı tarihinden 15 gün önce şirket merkezinde pay sahiplerinin incelemesi için hazır bulundurulmuş, genel kurula katılmak üzere başvuran pay sahipleri ile talepte bulunan kişilere verilmiştir.

1.1.2024 – 31.12.2024 döneminde 24 Mayıs 2024 tarihinde 2023 yılı olağan genel kurulu şirket merkezinde yapılmıştır. Toplantıda nisap, mevcut sermayenin %25'i olup, %33,01 ile toplanılmıştır. Toplantıya davet, kanun ve ana sözleşmede öngörüldüğü gibi gündemi de ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinin 02 Mayıs 2024 tarih ve 10797 sayılı nüshasında, ilan edilmek suretiyle toplantı gün ve gündeminin bildirilmesi suretiyle yapılmıştır. Genel kurulda pay sahipleri soru sorma haklarını kullanmışlardır. Sorulan sorulara Yönetim Kurulu tarafından cevap verilmiştir. Genel kurulda Yönetim Kuruluna, Türk Ticaret Kanunu'nun 334- 335. maddelerinde yazılı şirketle iş yapma ve diğer muamelelerin ifası hususunda yetki verilmiştir. Genel kurul tutanakları şirket merkezinde pay sahiplerinin incelemesine açık tutulmakta olup www.erbosan.com.tr web sitemizde de yer almaktadır.

1.1.2023 – 31.12.2023 döneminde 26 Nisan 2023 tarihinde 2022 yılı olağan genel kurulu şirket merkezinde yapılmıştır. Toplantıda nisap, mevcut sermayenin %25'i olup, %33,09 ile toplanılmıştır. Toplantıya davet, kanun ve ana sözleşmede öngörüldüğü gibi gündemi de ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinin 24 Mart 2023 tarih ve 10797 sayılı nüshasında, ilan edilmek suretiyle toplantı gün ve gündeminin bildirilmesi suretiyle yapılmıştır. Genel kurulda pay sahipleri soru sorma haklarını kullanmışlardır. Sorulan sorulara Yönetim Kurulu tarafından cevap verilmiştir. Genel kurulda Yönetim Kuruluna, Türk Ticaret Kanunu'nun 334- 335. maddelerinde yazılı şirketle iş yapma ve diğer muamelelerin ifası hususunda yetki verilmiştir. Genel kurul tutanakları şirket merkezinde pay sahiplerinin incelemesine açık tutulmakta olup www.erbosan.com.tr web sitemizde de yer almaktadır.

5. Oy hakları ve azınlık hakları

Şirketimiz Esas Sözleşmesinin "Oy Hakkı" başlıklı 21. maddesinde "Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında hazır bulunan her hissenin 1 (bir) oyu vardır. Oy kullanmada Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyulur." hükmü yer almakta olup, pay sahiplerinin oy haklarında herhangi bir imtiyaz veya oy sayısında herhangi bir üst sınır bulunmamaktadır. Oy hakkı, payın iktisap edilmesi anında doğmakta olup iktisap tarihinden itibaren belirli bir süre sonra kullanılmasını öngörecektir şekilde bir düzenleme bulunmamaktadır.

Pay sahiplerinin temsilcileri aracılığı ile vekâleten oy kullanmalarına ilişkin düzenlemelere uyulmakta, kanuni temsil halinde bu durum belgelendirilmekte, açık temsil ilkesi geçerli olmaktadır.

Şirketimizde azlık haklarının kullanılmasına azami özen gösterilmekte, azlık hakları ile ilgili Türk Ticaret Kanunu ve halka açık anonim şirketlerle ilgili mevzuat hükümleri aynen uygulanmaktadır. Şirketimizde azlık ve yabancı pay sahipleri dâhil, tüm pay sahiplerine eşit muamele edilmektedir.

Şirketimizde karşılıklı iştirak halinde hâkim ortak söz konusu değildir. Şirketimiz esas sözleşmesinde azlık paylarının yönetimde temsiline ve birikimli oy kullanımına ilişkin bir hüküm bulunmamaktadır. Bu yönde sermaye piyasası mevzuatının ihtiyarı uygulama hususu nedeniyle mevcut genel kurul nisabına ilişkin hüküm uygulanmaktadır.

Şirket esas sözleşmesine göre oy hakkında imtiyaz yoktur. Pay sahiplerinin her hissesi için bir oy hakkı vardır.

6. Kar dağıtım politikası ve kar dağıtım zamanı

Şirketimiz kar dağıtım politikası, 23.01.2014 tarihli ve 28891 sayılı Resmi Gazete 'de yayınlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II No:19.1 sayılı Kar Payı Tebliği esas alınarak hazırlanmıştır. Geçmiş dönemlerdeki kar ve temettü performansı incelendiğinde firmamızın bilanço karından en az %20 oranında ortaklarımıza temettü dağıttığımız görülmektedir. Bu anlayışın gelecek dönemlerde de Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu uygulama ve ilke kararları çerçevesinde devam ettirilmesi hedeflenmektedir. Şirketimizin 2014 ve ileriiki yıllar için kar dağıtım politikası pay sahiplerinin beklentileri ile şirketimizin büyüme gereği arasındaki denge gözetilerek, iç ve dış ekonomik koşullardaki gelişmeler, firmanın yıllık karlılık durumu, yatırım kararları ve finansman olanaklarına göre her yıl yeniden gözden geçirilebilecektir. Kar dağıtımına ilişkin yönetim kurulu teklifi, şekli ve içeriği Kurulca belirlenen kar dağıtım tablosu ile birlikte Sermaye Piyasası Kurulu'nun özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur. Kar dağıtımının Genel Kurul toplantısını takiben en geç bir ay içinde

yapılması amaçlanmakta olup, kar dağıtım tarihine Genel Kurul karar vermektedir. Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Düzenlemelerine uygun olarak kar payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Şirketimiz Esas Sözleşmesinin "Karın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 26. Maddesinde;

Şirketin umumi masrafları ile muhtelif amortisman gibi, şirketçe ödenmesi ve ayrılması zaruri olan meblağlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu olan vergiler hesap senesi sonunda tespit olunan gelirlerden düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen safi (net) kar, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra sırası ile aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur.

a) % 5 Kanuni yedek akçeye ayrılır,

b) Geri kalan miktardan I. temettü ayrılır,

c) Geri kalan miktardan dağıtılabilir karın %2'si I. temettü oran ve miktarının azaltılmaması kaydıyla Yönetim Kurulu Üyeleri ile Yönetim Kurulunun tensip edeceği şirket personeline yine Yönetim Kurulunun tayin edeceği miktarlarda dağıtılabilir.

d) Geri kalan miktardan dağıtılabilir karın %10'u I. temettü oran ve miktarının azaltılmaması kaydıyla A grubu hisse senetlerine nominal değerleri oranında dağıtılır.

e) a,b,c,d fıkralarında ki meblağlar ayrıldıktan sonra kalan miktar A grubu, C grubu ve bundan sonra çıkartılacak hisse senetleri arasında eşit olarak dağıtılır.

f) Pay sahipleri ile kara iştirak eden diğer kişilere dağıtılan karın, ödenmiş veya çıkarılmış sermayenin %5'i düşüldükten sonra kalan kısmının onda biri TTK'nın 519 ncı madde hükmüne göre ikinci tertip yedek akçe olarak ayrılır.

g) Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen birinci temettü nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve temettü dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma, kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi veya kurumlara kar payı dağıtılmasına karar verilemez.

A grubu hisse senetleri C grubu ve bundan sonra çıkartılacak hisse senetlerine nazaran yıllık kar veya yedek akçelerin tevziinde ayrıca tasfiye halinde Şirket mevcudunun dağıtılmasında %10 nispetinde imtiyaz hakkına sahiptirler. Bu senetler sermaye azaltımı nedeniyle itfa edilip de yerlerine intifa senetleri verilirse aynı imtiyaz bu intifa senetleri için de devam eder.

Paylara ilişkin temettü, kistelyevm esası uygulanmaksızın, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Yönetim Kurulu yıl içinde yapılan bağışları Genel Kurulda ortakların bilgisine sunulması şartıyla, kendi amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde, sosyal amaçlı kurulmuş olan vakıflara, derneklere, üniversitelere ve benzeri eğitim kuruluşlarına belirlenen esaslar dahilinde yardım ve bağışta bulunabilir. Mali yıl içerisinde yapılan bağışlar Genel Kurul'un bilgisine ve onayına sunulur. Yıl içerisinde yapılan bağışlar bir önceki yıl net dönem karının 1%'inden fazla olamaz.

7. Payların devri

Şirket ana sözleşmesinde payların devrini kısıtlayan hiçbir hüküm yoktur. T.T.K.ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre devir işlemleri gerçekleştirilir.

BÖLÜM II- KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

8. Şirket bilgilendirme politikası

Erbosan Erciyas Boru Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu'nun oluşturduğu Bilgilendirme Politikası'nın amacı, pay ve menfaat sahiplerine, şirketin geçmiş performansı ile gelecek beklentilerine ilişkin, ticari sır niteliği dışındaki bilgi ve gelişmeler hakkında adil, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir ve kolay erişilebilir bir biçimde bilgi sunmaktır. Erbosan yönetimi, bu amaçla stratejik planları uygulayıp, sonuçlarını genel kabul gören muhasebe prensipleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde; pay sahipleri, yatırımcılar ve sermaye piyasası uzmanları ile eşit bir biçimde paylaşmayı ilke olarak benimsemiştir. Erbosan kamuyu aydınlatma konusunda Sermaye Piyasası Mevzuatına; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ile Borsa İstanbul (BİST) düzenlemelerine uyar; SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterir. Bilgilendirme Politikası, Erbosan'ın tüm çalışanları ile danışmanlarını kapsamakta; Erbosan'ın sermaye piyasası katılımcıları ile yazılı ve sözlü iletişimini düzenlemektedir.

9. Özel durum açıklamaları

Sürekli ve içsel bilgilerden oluşan özel durum açıklamaları, SPK'nın ilgili tebliğleri ve düzenlemelerine uygun olarak kamuya açıklanır. Özel durum açıklamaları, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olmak amacıyla zamanında, doğru, anlaşılabilir, yeterli ve yanıltıcı ifadelerden uzak olacak şekilde düzenlenir. Söz konusu açıklamalar reklam, halkla ilişkiler, ortaklık faaliyetlerinin veya sermaye piyasası aracının pazarlanması amacıyla kullanılmaz. Özel durum açıklamaları, BİST ve SPK'nın konuyla ilgili düzenlemeleri çerçevesinde elektronik imzayla KAP sistemine gönderilir ve şirketimizin kurumsal internet sitesinde ayrı bir başlık altında yayınlanır.

10. Şirket internet sitesi ve içeriği

Şirketimiz kamuyu aydınlatma ve şeffaflık kapsamında tüm paydaşlarını zamanında ve doğru bir şekilde bilgilendirmek üzere, www.erbosan.com.tr adresindeki internet sitesini aktif olarak kullanmakta ve burada yer alan bilgileri sürekli güncellemektedir.

Şirketimiz internet sitesinde, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03.01.2014 tarihinde yayınlamış olduğu II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğinin 2.1.1 sayılı kurumsal yönetim ilkesinde sayılan hususları da içerecek şekilde "Yatırımcı İlişkileri" bölümü bulunmaktadır.

11. Faaliyet Raporu

Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu kamuoyunun şirket faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşılmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamaktadır. Şirketimizin 2024 yılı faaliyet raporu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmeliği, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği ve Kurumsal Yönetim Tebliği dikkate alınarak hazırlanmıştır.

12. Gerçek kişi nihai hakim pay sahibi/ sahiplerinin açıklanması

Şirket ödenmiş sermayesinin %10 ve fazlasına sahip gerçek ve tüzel kişi bulunmamaktadır. Bu nedenle hakim pay sahipliği yoktur.

13. İçeriden öğrenebilecek durumda olanların kamuya duyurulması

Erbosan, yasal hak ve meşru menfaatlerin zarar görmesini önlemek amacıyla içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun kamunun yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla, erteleyebilir. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, sözü edilen içsel bilgiler SPK'nın ilgili düzenlemelerine uygun şekilde ve erteleme kararının nedenleri de belirtilerek kamuya açıklanır. Şirket, içsel bilginin kamuya açıklanmasını ertelemeye karar vermesi halinde ertelenen bilgi, ertelemenin ortaklığın yasal haklarını korumasına etkisi, yatırımcıları yanıltma riskini oluşturmadığı ve erteleme sürecinde bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirler aldığı Yönetim Kurulu kararına veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin onayına bağlar İçeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler kamuya duyurulmamıştır.

BÖLÜM III- MENFAAT SAHİPLERİ

14. Menfaat sahiplerinin bilgilendirilmesi

Menfaat sahipleri, istediklerinde, haklarının korunması ile ilgili şirket politikaları ve prosedürleri hakkında yeterince bilgilendirilir.

Menfaat sahiplerinin şirketimiz tarafından doğru ve anlaşılır şekilde bilgilendirilmesi konusu hassasiyetle ele alınmaktadır. Çalışanlarımız için, iç ağ üzerinden yapılan bilgilendirme mesaj ve sunumları aracılığıyla güncel bilgi aktarımı sağlanmaktadır. Bununla beraber, şirket dışında gerekli olabilecek bazı genel ve kişisel bilgilere internet üzerinden erişim de sağlanmaktadır.

15. Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı

Şirketimiz esas sözleşmesinde menfaat sahiplerinin yönetime katılımını öngören bir düzenleme yer almamaktadır. Ancak, menfaat sahiplerinin yönetime katılımı şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde desteklenmektedir.

Şirketin kurumsal yönetim yapısı, çalışanlar ve temsilcileri dâhil tüm menfaat sahiplerinin yasal ve etik açıdan uygun olmayan işlemlere ilişkin kaygılarını yönetime iletmelerine imkân tanımaktadır.

16. İnsan kaynakları politikası

İnsan kaynakları departmanı mevcut olup, politikasının ana esasları,

-Nitelikli iş gücü temini

-Personel alımlarında eşit koşullardaki kişilere, eşit fırsat sağlanması,

-İstihdama ilişkin kriterler yazılı olarak belirlenir ve uygulanır,

-Eğitim, terfi, hususlarında eşit davranılır, çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe ve diğer faktörlere dikkat edilir.

-Çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlanır, iyileştirme çalışması yapılır,

-Çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaması, insan haklarına saygı gösterilmesi ve kötü muamelelere karşı korunması için önlemler alınır.

Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmamakta olup, tamamen başarı ve liyakada dayalı iş ve ücret politikaları yürütülür.

17. Müşteri ve tedarikçilerle ilişkiler hakkında bilgiler

Ürün pazarlama ve müşteri memnuniyetinin sağlanmasına yönelik çalışmalarımız ISO 9000-2000 standardına uygun olarak yürütülmektedir.

Kalite yönetim birimimiz ve pazarlama birimlerimiz periyodik olarak anket çalışması yapmakta ve sonuçları hassasiyetle irdelenmektedir.

18. Etik kurallar

Etik kurallar belirlenmiş olup, internet sitemizde kamuya açıklanmıştır.

19. Sosyal sorumluluk

Fabrikamız bitişiğindeki Küçükşahin tepesinde şirketimize tahsis edilen bölüm ağaçlandırılarak bakımı tarafımızca yapılmaktadır. Çevresel Etki Değerlendirme raporumuz mevcut olup, dönem içinde çevreye verilen zararlarla ilgili herhangi bir dava açılmamıştır.

BÖLÜM IV- YÖNETİM KURULU

20. Yönetim kurulunun yapısı, oluşumu ve bağımsız üyeler

Şirketimiz esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu" başlıklı 9. maddesinde Yönetim Kurulu

Şirketin işleri, temsil ve idaresi, Genel Kurul tarafından seçilen en az 5 (Beş) üyeden oluşacak bir yönetim kurulu ile bu yönetim kurulunun kendi içinden veya dışarıdan sözleşme ile tayin edeceği bir genel müdür tarafından yürütülür. Genel Müdür'ün yetki ve sorumlulukları sözleşme ile tespit edilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin en az 2 (iki)si bağımsız üyelerden oluşur. Yönetim kurulunda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine göre tespit edilir.

Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için genel kurul tarafından önceden onay verilmeli ve söz konusu işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmelidir.

Yönetim Kurulunun oluşumunda T.T.K. hükümleri, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim ilkelerine ilişkin düzenlemelerine uyulur.

Şirketimizin 5 üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 2 üyesi Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesidir. Şirketimize başvuruda bulunan 5 adayın özgeçmişi ve bağımsız üyelerin bağımsızlık beyanları şirketimiz internet sitesi aracılığı ile kamuya duyurulmuştur. 24.05.2024 tarihli olağan genel kurul toplantısında yapılan oylama neticesinde 2 aday Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak seçilmiştir. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasında 1 kadın üye bulunmaktadır. 2024 yılı içinde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin bağımsızlığını ortadan kaldıran bir durum oluşmamıştır.

29.05.2024 tarihinde yapılan olağan genel kurul toplantısında 1 yıl süreyle görev yapmak üzere seçilen Yönetim Kurulu Üyelerine ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Adı Soyadı	Görevi
MAHMUT ÖZBIYIK	Yönetim Kurulu Başkanı
MEHMET ÖZBIYIK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
ŞABAN ALTUNBAĞ	Yönetim Kurulu Üyesi/Genel Müdür
DURMUŞ ALİ YILMAZ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
LEVENT KURT	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Şirketimiz esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu Görev Bölümü" başlıklı 11. maddesinde Yönetim Kurulu Görev Bölümü

Yönetim Kurulu her yıl olağan genel kuruldan sonra yapacağı ilk toplantısında üyeleri arasından bir başkan ve başkanın yokluğunda vazife görmek üzere bir başkan vekili seçer. Ayrıca, şirket işlerini yürütmeye yetkili olmak üzere aralarından bir üyeyi muhahas üye seçebilir. Yönetim kurulu, bünyesinden görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirebilmek için komiteler oluşturur, komitelerin oluşumunu, görev alanlarını ve çalışma esaslarını T.T.K., Sermaye Piyasası Mevzuatı Hükümleri ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulaması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkelerine göre belirler.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur.

Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır.

21. Yönetim kurulunun faaliyet esasları

Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi yönetim kurulu başkanı tarafından belirlenir. Toplantılar en az ayda bir defa yapılır. Sekreteryaya görevini genel müdürün yaptığı yönetim kurulu toplantılarının başlıca ana gündem maddelerini; şirketin genel ve mali durumu, ithalat, ihracat, yatırım ve satışlar oluşturur. Toplantılarda kararlar genellikle oybirliği ile alındığı için karşı oy ve gerekçeleri ile ilgili düzenleme yoktur. Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan konularda üyelerin fiili katılımı sağlanır.

22. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler

Şirketimiz Yönetim Kurulu, 24.05.2024 tarihli toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan hükümler çerçevesinde, Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni oluşturmuş ve kamuya açıklamıştır.

Denetimden sorumlu komite bağımsız iki üyeden oluşturulmuştur. Kurumsal yönetim komitesi üç üyeden oluşturulmuş olup, başkanlığını bağımsız üye yapmaktadır. Riskin Erken Saptanması Komitesi iki üyeden oluşturulmuş olup, başkanlığını bağımsız üye yapmaktadır. Aday gösterme Komitesi ve Ücret komitesinin görevleri Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Şirketimizde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri birden fazla komitede görev yapmaktadır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin birden fazla komitede görev yapmalarının nedeni Denetimden Sorumlu Komite Üyelerinin tamamının, diğer komitelerin ise başkanlarının Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinden oluşturulması zorunluluğudur.

Denetimden Sorumlu Komitesi

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 24.05.2024 tarihli toplantısında seçilen denetimden sorumlu komite Üyelerine ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda yer almakta olup, başkanlığını bağımsız üye yapmaktadır.

Adı Soyadı	Görevi
DURMUŞ ALİ YILMAZ	Denetimden Sorumlu Komite Başkanı
LEVENT KURT	Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Kurumsal Yönetim Komitesi

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 24.05.2024 tarihli toplantısında seçilen kurumsal yönetim komitesi Üyelerine ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda yer almakta olup, başkanlığını bağımsız üye yapmaktadır.

Adı Soyadı	Görevi
DURMUŞ ALİ YILMAZ	Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı
YUNUS ZENGİN	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi
MURAT GENÇASLAN	Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 24.05.2024 tarihli toplantısında seçilen riskin erken saptanması komitesi Üyelerine ilişkin bilgi aşağıdaki tabloda yer almakta olup, başkanlığını bağımsız üye yapmaktadır.

Adı Soyadı	Görevi
DURMUŞ ALİ YILMAZ	Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı
MEHMET ÖZBIYIK	Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi

23. Yönetim kuruluna sağlanan mali haklar

Yönetim kurulu üyelerine 24.05.2024 tarihli olağan genel kurulda alınan karar gereğince aylık 12.000 TL ödenmekte, seyahatlerde fiili harcama esasına göre ödeme yapılmaktadır. Performansa dayalı ödüllendirme uygulanmamaktadır. Dönem içerisinde hiçbir yönetim kurulu üyesine veya yöneticilere doğrudan veya üçüncü kişiler aracılığı ile borç verilmemiş, kredi kullandırılmamış, lehlerine kefalet ve teminat verilmemiştir.

24. Yönetim Kurulu üyelerinin nitelikleri

Yönetim Kurulu üyeleri demir çelik konusunda tecrübeli kişiler olup, kendi çalışma alanları da sektörle ilgilidir. Çeşitli meslek birliklerinde görev yapmışlar ve yapmaya devam etmektedirler. Milletvekilliği, belediye başkanlığı, sanayi odası yönetim kurulu üyeliği, ihracatçı birlikleri yönetim kurulu başkanlığı ve üyeliği, sektörel dernekler yönetim kurulu üyeliği bu görevler arasında sayılabilir. İdare meclisi üyelerinin vasıfları Kurumsal Yönetim İlkelerin de yer alan niteliklerle örtüşmektedir.

25. Yönetim kurulu üyeleri ile yöneticilerin yetki ve sorumlulukları

Yönetim Kurulu üyeleri ile yöneticilerin yetki ve sorumlulukları ana sözleşmenin 12. maddesinde belirtilmiştir.

26. Şirketle muamele yapma ve rekabet yasağı

Yönetim Kurulu Üyeleri TTK395-396 maddelerine göre şirketle iş yapma yetkileri vardır, ancak şirketle rekabet yasağına uyarlar.

27. Şirketin misyon ve vizyonu ile stratejik hedefleri

Şirketin vizyonu; Erbosan Türkiye’de boru sektörünün ilk üç firması içerisinde üretim faaliyetini devam ettirmek, kalitesi ile dünya piyasasında tercih edilen firma olarak ülkemizin yurt dışında tanınmasını amaçlamaktadır. Müşteri odaklı çalışmalarıyla, kalitesinden ve güvenilirliğinden ödün vermeden rekabet ederek, rakiplerini geçmeyi ve aranan marka olmayı, sektörün ihtiyaçlarına göre yatırımlarına yön vererek, rekabet edebilirliğimizi artırmak için ürün geliştirmede öncülük etmeyi, lider firma olmayı hedefler.

Ticari işlemlerinde karşılıklı güveni öncelik olarak alan Erbosan, gerek müşterileri , gerekse tedarikçileri tarafından tercih edilen firma olmayı, sınırsız müşteri memnuniyeti ve ödün vermediği kalitesiyle, tüm ilişkilerinde dürüstlüğü ilke edinir.

Çalışanlarıyla bir bütün olan Erbosan, geçmişteki başarılı çalışmalarını geleceğe taşımadaki azmi ile verimlilik ve performansını sürekli geliştirerek hedefine ilerlemektedir.

Şirketin Misyonu ; Ödünsüz kalite, müşteri odaklı çalışma, sınırsız müşteri memnuniyeti ve güvenilirliği ile ERBOSAN markasını, geçmiş 30 yılda oluşturan Erbosan, yurt içinde ve yurt dışında yetmiş aşkın ülkede aranan, tercih edilen ve en önemlisi güvenilen firma olarak, yurt ve dünya ekonomisinde saygınlığını sürdürmektedir.

Şirketimizin vizyon ve misyonu internet sitemizde kamuya açıklanmıştır.

28. Risk yönetimi ve iç kontrol mekanizması

Risk yönetimi birimi oluşturulmuş olup yönetim kuruluna düzenli rapor vermektedir. İç kontrol sistemleri için ayrı bir birim oluşturulmamıştır. Yönetime, ilgili birimlerce, günlük, haftalık ve aylık düzenli raporlar sunulmakta olup risk yönetimi konusunda ilgili birimlere gerekli talimatlar verilmiştir.



ERCİYAS BORU SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

GENEL MERKEZ & FABRİKA

Anbar Mah. 895. Sok. P.K. 515, 38002 KAYSERİ / TÜRKİYE

Tel: +90 352 311 3511 (pbx) Fax: +90 352 311 3516

www.erbosan.com.tr

e-mail: erbosan@erbosan.com.tr

ANKARA BÜRO

Tel: +90 312 229 3717 Fax: +90 312 229 4200

İSTANBUL BÜRO

Tel: +90 212 259 7457 - 259 7458 Fax: +90 212 259 7459