

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULU'NUN ALTI AYLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Arsan Tekstil Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları Genel Kurulu'na

Görüş

Arsan Tekstil Ticaret ve Sanayi Anonim Şirketi ve Bağlı Ortaklıkları'nın ("Grup") 1 Ocak 2024- 30 Haziran 2024 hesap dönemine ilişkin ara dönem faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun ara dönem faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Grup'un durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

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 kapsamında sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Ara Dönem Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan 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.

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1 Ocak 2024 – 30 Haziran 2024 hesap dönemine ilişkin finansal tabloları hakkında 30 Eylül 2024 tarihli denetçi raporumuzda "olumlu görüş" bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulu'nun Ara Dönem Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514. ve 516. maddelerine göre ara dönem faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Ara dönem faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve Yönetim Kurulu'na sunar.



Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz (Devamı)

- b) Ara dönem faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirilmesi de raporda yer alır.
- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir.
- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Grup'un araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

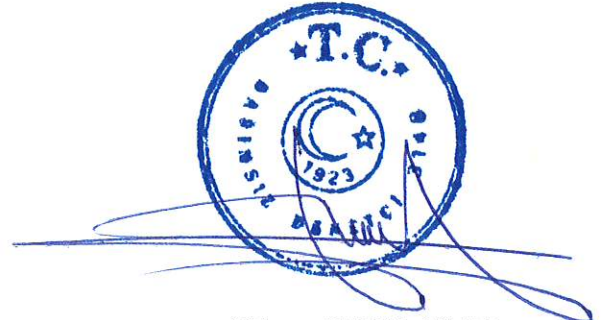
Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Ara Dönem Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde ara dönem faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtip yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin finansal tablolara ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtip yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

GÜNCEL BAĞIMSIZ DENETİM DANIŞMANLIK A.Ş.



Yılmaz SEZER, YMM
Sorumlu Denetçi
Ankara, 30 Eylül 2024



ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ A. Ş.

İçindekiler

| | |
|--|--------------|
| Genel Bilgiler | 2-3 |
| Üretim Satış ve İhracaat-İthalat Bilgileri..... | 4 |
| Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmeleri..... | 5-6 |
| Diğer Hususlar:..... | 6-14 |
| Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyumu..... | 15-16 |
| Temel Göstergeler Ve Rasyolar..... | 17 |
| Kurumsal Bilgi Formu ve Kurumsal Yönetim Uyum Raporu..... | 18 |

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1. Raporun Dönemi : 01.01.2024 – 30.06.2024

2. Faaliyet Konusu

Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş. 1984 yılında kurulmuş olup sektörde köklü bir geçmişe sahiptir. Şirketimiz her türlü pamuk ipliği üretimi, sentetik iplik üretimi, örme kumaş, dokuma kumaş ve boya faaliyetlerinde bulunmaktadır. Şirketin hisseleri Borsa İstanbul'da 1998 yılından beri işlem görmektedir. Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş. 2 bağlı ortaklık ve 5 iştirakten oluşmaktadır. Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş. 'nin bağlı ortaklıkları ve iştirakleri tekstil, tekstil ve yatırım, doğalgaz dağıtımı ve elektrik dağıtımı, hazır beton, yapı market faaliyetlerinde bulunmaktadır.

Şirketimizin İnternet Adresi : www.arsantextile.com

Şirketimizin Ticaret Sicil Numarası : 3697

Şirketimizin Ticaret sicile kayıtlı adresi ve ana merkezi Karacasu Karaziyaret Mah. Fatih Sultan Mehmet Cad. No:7/A, Dulkadiroğlu/Kahramanmaraş'tır.

3. Şirketin Sermaye ve Ortaklık Yapıları :

Kayıtlı Sermayesi : 400.000.000- TL

Çıkarılmış Sermayesi : 204.449.465- TL

| Sermaye | 30.06.2024 | Ortaklık | | Ortaklık | |
|--|-------------|----------|-------------|----------|----------|
| | | Payı | Ortaklık | Payı | Ortaklık |
| | | (%) | 31.12.2023 | (%) | |
| Farsan İnşaat Tekstil | | | | | |
| Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Farsan İnşaat) | 86.435.358 | 42,28 | 86.435.358 | 42,28 | |
| Alişan Arıkan | 21.562.083 | 10,55 | 21.562.083 | 10,55 | |
| Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş. | 13.066.239 | 6,39 | 13.066.239 | 6,39 | |
| Diğer (*) | 83.385.785 | 40,78 | 83.385.785 | 40,78 | |
| Ödenmiş sermaye | 204.449.465 | 100,00 | 204.449.465 | 100,00 | |

Şirket Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") kayıtlı olup 30.06.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in BİST'deki fiili dolaşımdaki pay adedi 73.869.878 olup, fiili dolaşımdaki pay oranı yüzde 36,13'dür. (31.12.2023: fiili dolaşımdaki pay adedi 73.820.428 olup, fiili dolaşımdaki pay oranı yüzde 36,10'dır).

4. Personel Sayısı

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla ortalama personel sayısı 156 'dır. (31 Aralık 2023: 143).Personele Sağlık sigortası yemek ve yol yardımı sağlanmaktadır."

5.İmtiyazlı paylara ve payların oy haklarına ilişkin bilgiler:

Şirketimizde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

6.Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Arsan Tekstil Ticaret ve Sanayi A.Ş., T.C. Başbakanlık Sermaye Piyasası Kurulu'nun 21.07.2016 tarihli Basın Duyurusu'na dayanarak, Şirket paylarının BİST'de geri alım yapılabilmesine yönelik yönetim kurulu kararı almıştır. Bu kapsamda 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla BİST'de işlem gören ve Şirket sermayesinin % 6,3909 oranına denk gelen toplam 13.066.239 TL nominal tutarda hissesini 16.147.032 TL bedel ile geri almıştır. (2023: 16.147.032 TL nominal tutar % 6,3909 oran)

7. Bağlı Ortaklıklar Ve İştirakler:

Şirketimizin 30 Haziran 2024 ve 2023 tarihleri itibarıyla bağlı ortaklıklarındaki sahip olduğu pay oranları aşağıdaki şekildedir:

| Şirket ünvanı | Faaliyet alanı | 30 Haziran | 31 Aralık |
|---|--------------------|------------|-----------|
| | | 2024 | 2023 |
| | | (%) | (%) |
| Arsan Dokuma Boya Sanayi ve Ticaret A.Ş. | Tekstil | 83,48 | 83,48 |
| Arman Tekstil Turizm Yatırım ve Dış Tic. A.Ş. | Tekstil ve Yatırım | 50,00 | 50,00 |

İştirakler

Şirket'in 30 Haziran 2024 ve 2023 itibari ile iştiraklerinin faaliyet alanları ve Grup'un sermayeleri içindeki doğrudan ve dolaylı iştirak payları aşağıda verilmiştir:

| Şirket ünvanı | Faaliyet alanı | 30 Haziran | 31 Aralık |
|--|------------------|------------|-----------|
| | | 2024 | 2023 |
| | | (%) | (%) |
| Armadaş Doğalgaz Dağıtım A.Ş. | Doğalgaz Dağıtım | 39,10 | 39,10 |
| Akedaş Elektrik Dağıtım A.Ş. | Elektrik Dağıtım | 27,50 | 27,50 |
| Akedaş Elektrik Perakende Sat. A.Ş. | Elektrik Satış | 27,50 | 27,50 |
| Arsan Haz.Beton Pre.Yapı İnş.M.San.ve Tic.A.Ş. | İnşaat | 40,00 | 40,00 |
| Marzen İnşaat Yapı Market San. ve Tic. A.Ş. | İnşaat | 40,00 | 40,00 |

8. Üretim Ve Satış Miktarları:

Üretim Miktarları

| Mamul Cinsi | Birim | 1 Ocak 2024- 30 Haziran 2024 | 1 Ocak 2023- 30 Haziran 2023 |
|---------------------|-------|---------------------------------|---------------------------------|
| İplik | Ton | 0 | 150 |
| Boyalı İplik | Ton | 0 | 94 |
| Örme Kumaş | Ton | 0 | 436 |
| Boyalı Örme Kumaş | Ton | 0 | 1.203 |
| Boyalı Dokuma Kumaş | Mt | 0 | 508.639 |
| Kat.-Büküm | Ton | 0 | 0 |
| Ham Dokuma Kumaş | Mt | 0 | 861.126 |

Satış Miktarları

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

| Mamul Cinsi | Birim | 1 Ocak 2024- 30 Haziran 2024 | 1 Ocak 2023- 30 Haziran 2023 |
|---------------------|-------|---------------------------------|---------------------------------|
| İplik | Ton | 0 | 0 |
| Boyalı İplik | Ton | 0 | 61 |
| Örme Kumaş | Ton | 0 | 168 |
| Boyalı Örme Kumaş | Ton | 0 | 1.370 |
| Boyalı Dokuma Kumaş | Mt | 0 | 792.102 |
| Kat.-Büküm | Ton | 0 | 0 |
| Ham Dokuma Kumaş | Mt | 0 | 10.755 |

9. İhracat Ve İthalat Tutarları:

| | 30 Haziran 2024 | | | 31 Aralık 2023 | | |
|---------|-----------------|------------|------|----------------|------------|------|
| | TL karşılığı | ABD Doları | Avro | TL karşılığı | ABD Doları | Avro |
| İhracat | - | - | - | 77.831.195 | 2.119.608 | - |
| İthalat | - | - | - | - | - | - |

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

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

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

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

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

12. Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler:

Finansal yapıyı iyileştirmek için, tahsilat sürelerinin iyileştirilmesi ve daha etkin nakit yönetimi sağlanması konularında gerekli uygulamalar devreye alınmıştır.

13.Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları: Yoktur.

14.Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması:

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

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

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

Risk yönetimi şirketimizin sürekli faaliyetleri içinde önemli bir yer tutmaktadır. Şirketimizin karşı karşıya olduğu veya karşılaşılabilecek muhtemel bütün risklerin tanımlanması ve izlenmesi risk yönetiminin temel hareket noktasıdır. Yöneticilerimiz risk yönetimini iyileştirici ve geliştirici uygulamaları sürekli olarak şirkette uygulanabilir hale getirmeyi hedeflemişlerdir. Şirketimizin mevcut ve muhtemel riskleri temelde şu şekilde sınıflandırılmaktadır.

Mali Risk; aktif pasif riski, kredibilite, sermaye/borçluluk ilişkisi, kur riski ve şirketin mali durumunu doğrudan etkileyebilecek diğer risk faktörleridir.

Operasyonel Risk; optimum düzeyde güncel teknolojinin kullanılması ve bu yönde gerekli yatırımların tespit edilerek uygulanması çerçevesinde rekabet avantajını etkileyebilecek risk faktörleridir.

Doğal risk; yangın, deprem gibi şirket performansını olumsuz etkileyebilecek risk faktörleridir. Gerçekleşebilecek doğal riskler karşısında tüm tesislerimiz riski minimize etmek doğrultusunda sigortalanmakta, herhangi bir olağanüstü durumda sistemlerin etkilenmemesi ve veri kaybına uğramaması için yedekleme sistemlerine yönelik yatırımlar yapılmaktadır.

15.Faaliyetle İlgili Öngörülebilir Riskler:

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

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

Yönetim Kurulu üyelerimiz için, Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") yasakladığı hususlar dışında kalmak şartıyla, TTK'nın 395. ve 396. maddelerinde yazılı işlemleri yapabilmeleri konusunda genel kuruldan izin alınmaktadır. Şirketimizdeki bilgilere göre, Yönetim Kurulu üyelerimiz, 01.01.2024 – 30.06.2024 hesap döneminde Şirketin faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda kendi adlarına ticari faaliyette bulunmamışlardır.

17.Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlar:

Dönem içerisinde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım yoktur.

18.Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri: Yoktur.

19.Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi:

Şirketin geçmiş yılları karşılaştırılan temel rasyoları aşağıda belirtilmiş olup karlılık artırımını, maliyetlerde tasarruf ve net işletme sermayesi konusunda çalışmalara devam edilecektir. Finansal ve operasyonel

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

riskler üzerine yoğunlaşmış olup bu risklerin kontrol altında tutulabilmesi için gerekli çalışmalar yapılmaktadır.

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

Şirket'in sermayesi karşılıksız kalmamıştır ve borca batık değildir.

21.Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılmadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler:

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

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

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

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

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

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

01.01.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde Şirket özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.

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

01.01.2024 – 30.06.2024 hesap döneminde 103.000 TL bağış yapılmıştır.

Şirket, faaliyetlerinin yürütülmesi sürecinde, çevre kirliliğinin önlenmesi ve doğal kaynakların korunması konularındaki sorumluluklarının yerine getirilmesine özen göstermektedir.

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

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

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

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketin hakim şirketle, hakim şirkete bağlı bir şirketle, hakim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve geçmiş faaliyet yılında hakim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem veya denkleştirilmesi gereken herhangi bir işlem yoktur.

28.Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı:

01.01.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde ihraç edilmiş herhangi bir sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

29.Yatırımcı İlişkileri Bölümü:

Sermaye Piyasası Mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin mevzuatla belirlenen kurallar çerçevesinde yerine getirilebilmesi ve faaliyetlerin daha etkin bir şekilde sürdürülebilmesi amacıyla, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda, şirketimiz bünyesinde oluşturulan Yatırımcı İlişkiler Birimi'nin gözetim, yönlendirme ve koordinasyonu altında yerine getirilmektedir. Şirket organlarının yanı sıra mevzuat gereği zorunlu olarak oluşturulan "Yatırımcı İlişkiler Bölümü", başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamaktadır.

Kurumsal Web sitemizde şirketimize ilişkin bilgi ve veriler yer almaktadır. İlgili internet sitesi takip edilerek güncel olarak tutulmaktadır. Pay sahipleri ve ilgili diğer taraflarca yöneltilen her türlü sorular en kısa sürede cevaplandırılmaktadır. Bu amaca yönelik olarak, pay sahipleri ile iletişimi sağlamakla görevli birim yetkilisi aşağıda belirtilmiştir. Şirketimizin temel amacı, pay sahiplerinin bilgi edinme haklarının adaletli ve eksiksiz olarak yerine getirilmesini sağlamaktır. Ayrıca Şirketimiz, pay sahiplerinin ortaklıktan doğan haklarını eksiksiz ve en kısa zamanda yerine getirmektedir.

Şirketimizin Yatırımcı İlişkiler Bölümü iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi : Yaşar Kemal Eskalen

Yatırımcı İlişkileri Bölümü Personeli : Ramazan Karataş

İletişim Bilgileri:

Tel : 0 344 235 17 17

E-mail:borsa@arsantextile.com

01.01.2024 – 30.06.2024 dönemi itibarıyla pay sahiplerinden 27 soru gelmiş olup gelen sorular cevaplandırılmıştır.

Ayrıca KAP (Kamuyu Aydınlatma Projesi) kapsamında, göndermek zorunda olduğumuz özel durum açıklamaları, mali tablolar ve Şirket hakkındaki diğer bilgiler de elektronik ortamda elektronik imzalı olarak gönderilmektedir.

30.Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı:

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

31.Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler:

01.01.2024 – 30.06.2024 hesap dönemi içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

32.Oy Hakları ve Azlık Hakları:

Şirketimizde oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Pay sahibi olmayan kişinin temsilci

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

olarak vekaleten oy kullanmasını engelleyen bir hüküm Esas Sözleşmemiz’de yoktur. Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde oy hakkında imtiyaz bulunmamaktadır. Şirketimizde azınlık haklarının kullanımına azami özen gösterilmektedir. Azınlık payları yönetimde temsil edilmemektedir. Şirket esas sözleşmesinde birikimli oy kullanma yöntemi bulunmamaktadır.

33.Kâr Payı Hakkı:

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

34.Payların Devri:

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

35.Kamuyu Aydınlatma Ve Şeffaflık:

Şirketimizin kurumsal internet sitesi www.arsantextile.com/dur. Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak düzenlenmiştir. Şirket, pay sahipleri ile olan ilişkilerini daha etkin ve hızlı şekilde sürdürebilmek, Pay sahipleri ile sürekli iletişim içinde olmak amacıyla, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri’nin öngördüğü şekilde Şirket’in Kurumsal İnternet Sitesi aktif olarak kullanılmaktadır. Bu sitede yer alan bilgiler sürekli olarak güncellenir. Şirket Kurumsal İnternet Sitesi’nde yer alan bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yapılmış olan açıklamalar ile aynı içerikte olmakta, çelişkili veya eksik bilgi içermemektedir. Şirket Kurumsal İnternet Sitesi’nde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; şirket hakkında bilgiler, Şirket Esas Sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları, izahnameler ve halka arz sirküleri, Genel Kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekaleten oy kullanma formu, Kar Dağıtım Politikası, Bilgilendirme Politikası ve diğer konulara yer verilir. Bu kapsamda, en az son 5 yıllık bilgilere Şirket Kurumsal İnternet Sitesinde yer verilmektedir.

Yukarıda belirtilenler dışındaki bildirimler (izahname, sirküler vb.) Şirket imza sirkülerinde belirlenen yetkiler dahilinde imzalanarak kamuya açıklanır. Ayrıca Şirketimiz internet sitesinde de yayınlanır.

36.Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi:

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı çerçevesinde faaliyetlerini etkileyebilecek tüm özel durumları, üçer aylık dönemler itibarıyla mali tablo ve raporları, KAP aracılığıyla ve şirketin internet sitesinde kamuya açıklayarak menfaat sahiplerini bilgilendirmektedir. Şirketimizde Özel Durum Açıklamaları Yönetim Kurulu üyelerimizin imzası ile yapılmaktadır. Kamuya yapılan açıklamalar Denetim Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi ile yakın işbirliği içerisinde gerçekleştirilmiştir.

Şirket pay senetleri yurt dışı borsalara kote olmadığı için başka bir ülke borsasına gönderilen özel durum açıklaması yoktur.

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

37.Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı:

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

38.İnsan Kaynakları Politikası:

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

39.Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk:

Şirketimizin çalışma prensipleri ve sorumlulukları, etik ve kurumsal yönetim prensiplerine uygun olarak yürütülmektedir. Kamuya açıklanan tüm raporlar ve belgelerde tam, adil, doğru, zamanında ve anlaşılır açıklamalar yapılmaktadır. Şirket'in kendisinin ve hissedarları ile ilişkilerinde bağlı olduğu tüm yasalara, yönetmeliklere ve kurallara uyulmaktadır. Etik kuralların sadece lafzına değil ruhuna uygun olarak şirket'in tüm faaliyetlerinde yasalara ve şirket politikalarına uygunluğun temelini oluşturacağı bir iş kültürü oluşturulmaya gayret edilmektedir.

Topluma, doğaya ve çevreye, ulusal değerlere, örf ve adetlere saygılıyız. Şeffaflık ilkimiz ışığında pay ve menfaat sahiplerine, şirketimizin hak ve yararlarını da gözetecek şekilde zamanında, doğru, eksiklik, anlaşılabilir, analiz edilebilir, kolay erişilebilir durumda şirket yönetimi, finansal ve hukuki durumu ile ilgili güvenilir bilgi sunarız. Türkiye Cumhuriyeti yasalarına bağlıyız.Tüm işlemlerimizde ve kararlarımızda yasalara uygun hareket ederiz.

40. Yönetim Kurulu:

Yönetim Kurulunun Yapısı ve Oluşumu:

Şirketimizin yönetim kurulu üyelerinin nitelikleri SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen niteliklerle örtüşmektedir.

Şirketimizin yönetim kurulu üyeleri aşağıdaki gibidir.

| Adı Soyadı | Görevi | Görev Süresi |
|-------------------|------------------------|---------------------|
| Alişan ARIKAN | Yönetim Kurulu Başkanı | 3 Yıl 2022-2024 |

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

| | | |
|----------------------------|-------------------------------|-----------------|
| Burak ARIKAN | Yönetim Kurulu Bşk.Vekili | 3 Yıl 2022-2024 |
| Mehtap İLKMEN | Yönetim Kurulu Üyesi | 3 Yıl 2022-2024 |
| Şefika Şebnem AYATA KAPLAN | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 3 Yıl 2022-2024 |
| Tolunay TOYBUKOĞLU | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | 3 Yıl 2022-2024 |

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri:

ALİŞAN ARIKAN - Yönetim Kurulu Başkanı

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

BURAK ARIKAN – Yönetim Kurulu Başkan Vekili

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

MEHTAP İLKMEN – Yönetim Kurulu Üyesi

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

ŞEFİKA ŞEBNEM AYATA KAPLAN - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1965 Gaziantep doğumludur. 1983 yılında Gaziantep Anadolu Lisesini bitirdikten sonra 1988 yılında Ankara Üniversitesi Hukuk Fakültesi Bölümünden mezun olmuştur. İleri derecede İngilizce bilmektedir. Evlidir. Şirketler Hukuku, İdare Hukuku, Aile Hukuku, Göç ve Yabancılar Hukuku, Ticaret Hukuku, İş Hukuku ve Borçlar Hukuku konularında mesleki faaliyetlerde bulunmaktadır. Halen 1989 yılından itibaren Gaziantep'te serbest avukatlık faaliyetine devam etmektedir. Meslek dışı faaliyetler konusunda (1993-1995) Çağdaş Yaşamı Destekleme Derneği Gaziantep Şubesi Üyeliği, (2001-2003) Gaziantep Kulübü Derneği Üyeliği, (2007-2011) Gaziantep Barosu Disiplin Kurulu Üyeliği yapmıştır.2016 yılından itibaren Gaziantep Barosu Çocuk Hakları Merkezi Üyeliği ve 2015 yılından bu yana da Danimarka Krallığı Gaziantep Fahri Konsolosluğu görevini sürdürmektedir.

TOLUNAY TOYBUKOĞLU - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

1975 Kahramanmaraş doğumludur. İlköğrenimini, 1981 - 1986 yılları arasında Adana Necatibey İlkokulu, Orta öğrenimini Atatürk Almanca Anadolu Lisesi (1986-1992) ve Adana Borsa Lisesi'nde (1992-1993) tamamlamıştır. Marmara Üniversitesi Hukuk Fakültesi mezunudur(1993-1997). 1997-1998 yılında avukatlık stajını tamamlamak sureti ile 1998 yılında avukatlığa başlamıştır. Almanca bilmektedir. Evli ve 2 çocuk babasıdır. Halen serbest avukatlık ve Hukuki Danışmanlık yapmakta olup,

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

yerli ve yabancı birçok şirketin Hukuk Müşaviridir. Ayrıca Adana Çukurova Genç İşadamları ve Adana Tenis ve Dağ Sporları Derneklerinin üyesidir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirket Dışındaki Görevleri:

| Yönetim Kurulu Üyeleri | Son Durum İtibariyle Ortaklık Dışında Aldığı Görevler |
|-------------------------------|--|
| Alişan ARIKAN | Arsan Dokuma Boya San. Ve Tic. A.Ş. Yön.Krl. Başkanı. Farsan İnşaat Tekstil San. Ve Tic. A.Ş. Yön. Krl. Başkanı Arman Tekstil Turizm Yat. Ve Dış Tic. A.Ş. Yön. Krl. Başkanı Armadaş Arsan Maraş Doğalgaz Dağ. A.Ş. Yön.Krl. Başk. Yard. Akedaş Elektrik Dağ. A.Ş. Yön. Krl. Üyesi Uhud Enerji Üretim Tic. Ve San. A.Ş. Yön. Krl. Başkan Vekili |
| Burak ARIKAN | Arsan Dokuma Boya San. Ve Tic. A.Ş. Yön.Krl. Başkan Vekili Farsan İnşaat Tekstil San. Ve Tic. A.Ş. Yön. Krl. Başkan Vekili Armadaş Arsan Maraş Doğalgaz Dağ. A.Ş. Yön.Krl. Üyesi Arman Tekstil Turizm Yat. Ve Dış Tic. A.Ş. Yön. Krl. Başkan Yard. Akedaş Elektrik Perakende Satış A.Ş. Yön. Krl. Üyesi Uhud Enerji Üretim Tic. Ve San. A.Ş. Yön. Krl. Üyesi Kale Enerji Üretim Ticaret Ve Sanayi A.Ş. Yön. Krl. Başkanı |
| Mehtap İLKMEN | Arsan Dokuma Boya San. Ve Tic. A.Ş. Yön.Krl. Üyesi Farsan İnşaat Tekstil San. Ve Tic. A.Ş. Yön. Krl. Üyesi Armadaş Arsan Maraş Doğalgaz Dağ. A.Ş. Yön.Krl. Üyesi |
| Şefika Şebnem AYATA KAPLAN | Serbest Avukatlık |
| Tolunay TOYBUKOĞLU | Serbest Avukatlık |

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi, Şirket Esas Sözleşmesinin açıkça Yönetim Kurulu Kararına bağlanmasını emrettiği hususların, ilgili birimlerce Şirket üst yönetimi ve Yönetim Kurulu üyelerine bildirilmesiyle belirlenmektedir. Bunun dışında, Yönetim Kurulu üyelerinden herhangi birisinin özel olarak bir konuya ilişkin karar alınması hususunu Şirket Üst Yönetimine bildirmesiyle de toplantı gündemi belirlenmektedir. Şirket Yönetim Kurulu toplantılarına katılım ve çağrı, esas itibariyle Şirket işleri gerek gösterdikçe yapılır ve Yönetim Kurulu toplanır. Yönetim Kurulu, işlerin gerektirdiği zamanda toplanarak, kararlarını toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır, TTK 390 / 4 madde hükümleri saklıdır. Yönetim Kurulu kararlarının geçerliliği yazılıp imza edilmiş olmalarına bağlıdır. Yönetim Kurulu toplantılarında bir muhalefet, farklı görüş, karşı oy ve muhalefet beyan edilmediğinden kamuya açıklama yapılmamıştır. Dönem içinde bağımsız üyeler onaylamadığı için genel kurul onayına sunulması gereken herhangi bir ilişkili taraf işlemi veya önemli nitelikte işlem gerçekleşmemiştir.Şirketin Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır. Dönem içerisindeki yönetim kurulu toplantı sayısı 6'dır. Toplantıya katılım ve çağrı, esas itibariyle Şirket işleri gerek gösterdikçe yapılır ve Yönetim Kurulu toplanır. Yönetim Kurulunda karara bağlanan önemli konuların tümü Özel durum açıklamasıyla kamuoyuna duyurulmaktadır.

Şirketimizin yönetim kurulu üyeleri aşağıdaki gibidir.

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

| ADI SOYADI | GÖREVİ |
|----------------------------|-------------------------------|
| Alişan ARIKAN | Yönetim Kurulu Başkanı |
| Burak ARIKAN | Yönetim Kurulu Bşk.Vekili |
| Mehtap İLKMEN | Yönetim Kurulu Üyesi |
| Şefika Şebnem AYATA KAPLAN | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi |
| Tolunay TOYBUKOĞLU | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi |

Şirket Yönetim Kurulu Üyeleri 2024 yılı faaliyetlerinin görüşüleceği Olağan Genel Kurul tarihine kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş.. (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında "Bağımsız Üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu ve bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,

d) 31.12.1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmediğimi, beyan ederim.

Şefika Şebnem AYATA KAPLAN

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş.. (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde belirlenen kriterler kapsamında "Bağımsız Üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu ve bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5 inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b) Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışmadığımı veya yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Mevzuata uygun olarak üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmayacağımı,

d) 31.12.1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

g) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,

ğ) Şirketin veya şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmediğimi, beyan ederim.

Tolunay TOYBUKOĞLU

Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komitelerin Sayı, Yapı ve Bağımsızlığı:

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Denetimden Sorumlu Komite;

| ADI SOYADI | GÖREVİ |
|----------------------------|--------|
| Tolunay TOYBUKOĞLU | Başkan |
| Şefika Şebnem AYATA KAPLAN | Üye |

Denetimden Sorumlu Komite yılda en az 4 kez toplanmakta ve toplantı kararlarını Yönetim Kurulu'na yazılı olarak sunmaktadır.

Kurumsal Yönetim Komitesi;

| ADI SOYADI | GÖREVİ |
|----------------------------|--------|
| Şefika Şebnem AYATA KAPLAN | Başkan |
| Tolunay TOYBUKOĞLU | Üye |
| Alişan ARIKAN | Üye |
| Yaşar Kemal ESKALEN | Üye |

Riskin Erken Saptanması Komitesi;

| ADI SOYADI | GÖREVİ |
|----------------------------|--------|
| Şefika Şebnem AYATA KAPLAN | Başkan |
| Tolunay TOYBUKOĞLU | Üye |
| Alişan ARIKAN | Üye |

Yönetim Kurulu Üyeleri, TTK ve diğer ilgili mevzuatta tayin ve tespit edilmiş bulunan tüm yetkilere sahiptir.Yönetim Kurulu, görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesini sağlamak üzere Şirket'in gereksinimlerini de dikkate alarak başta ilgili mevzuat ile zorunlu tutulan komiteler olmak üzere yeterli sayıda sair komite oluşturur.Komiteler bağımsız olarak çalışmalarını yürütür ve Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunur. Komitelerin Şirket işlerine ilişkin olarak icrai karar alma yetkileri yoktur.Komitelerin önerdikleri hususlarda karar alma yetkisi Yönetim Kurulu'na aittir.

Şirketimizde denetimden sorumlu komitenin başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Tolunay TOYBUKOĞLU ve üyeliğine Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Şefika Şebnem AYATA KAPLAN seçilmiş olup, faaliyetlerini Sermaye Piyasası Mevzuatı ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde öngörüldüğü üzere düzenli bir şekilde yürütmektedir. Denetim komitesi şirketimizin muhasebe sistemi ve finansal bilgilerinin denetimleri, incelenmesi, düzenlenen mali tabloların gerçek mali durumu yansıtip yansıtmadığının kontrol edilmesi, genel kabul görmüş muhasebe ilkelerine ve mali mevzuata uygunluğunun araştırılması faaliyetlerinde bulunmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Şefika Şebnem AYATA KAPLAN, üyeliklerine ise Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Tolunay TOYBUKOĞLU ve Yönetim Kurulu Başkanı Alişan ARIKAN seçilmişlerdir.

Kurumsal yönetim ilkeleri gereğince Kurumsal Yönetim Komitesi başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Şefika Şebnem AYATA KAPLAN, üyeliklerine ise Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Tolunay TOYBUKOĞLU, Yönetim Kurulu Başkanı Alişan ARIKAN ve Yatırımcı İlişkiler Bölümü Yöneticisi Yaşar Kemal ESKALEN seçilmişlerdir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, Aday Gösterme Komitesinin ve Ücret Komitesinin görevlerini de yerine getirmektedir.

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

41.Şirketin Stratejik Hedefleri:

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

42.Mali Haklar:

Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri, üyelerin tamamı için Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda sabit olarak belirlenmektedir.

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

Üst yönetime 30 Haziran 2024 ve 30 Haziran 2023 yılı içerisinde sağlanan ücret ve benzeri faydalar aşağıda belirtilmiştir:

| | 1 Ocak- 30 Haziran 2024 | 1 Ocak- 30 Haziran 2023 |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| Yönetim kurulu ve üst düzey yönetime yapılan ödemeler | 4.880.333 | 1.975.092 |
| Toplam | 4.880.333 | 1.975.092 |

43.Konsolide Finansal Tabloların Hazırlanması Sürecine İlişkin Açıklamalar:

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

44. Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyumu

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

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

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

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

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

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

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

Şirketimiz Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyumu çerçevesi'nde uygulamaları yakından takip etmekte ve çalışmalarını bu alanda olabildiğince uyum sağlama hedefiyle yürütmektedir. Bu çerçevede söz konusu ilkelerin bir kısmında uygulamada yaşanan zorluklar gibi nedenlerle tam uyum henüz sağlanamamıştır. Şirketimizde henüz tam uyum sağlanmamış olan ilkelerde de uygulamaya geçilmesi hedeflenmektedir. Zorunlu olmayan ilkelere tam uyum sağlanamaması nedeniyle çevresel ve sosyal risk yönetiminde meydana gelen etkiler Şirketimizce takip edilmekte ve sürdürülebilirlik çalışmaları kapsamında değerlendirilmektedir.

45. Temel Göstergeler Ve Rasyolar:

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

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

| | 30.06.2024 | 31.12.2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Stoklar | 4.016.868 | 1.391.785 |
| Dönen varlıklar | 1.777.613.370 | 1.751.128.144 |
| Duran varlıklar | 5.355.430.406 | 4.623.242.546 |
| Aktif Toplam | 7.133.043.776 | 6.374.370.690 |
| | | |
| Kısa vadeli yükümlülükler | 144.496.488 | 234.483.143 |
| Uzun vadeli yükümlülükler | 400.099.098 | 582.388.598 |
| Özkaynaklar | 6.588.448.190 | 5.557.498.949 |
| Pasif Toplamı | 7.133.043.776 | 6.374.370.690 |
| | % | % |
| Cari Oran (Dönen Varlık/Kısa Vadeli Yükümlülükler) | 12,30 | 7,47 |
| Likitide oranı (Dönen Varlıklar-Stoklar/K.V. Yükümlülükler) | 12,27 | 7,46 |
| Yükümlülüklerin Toplam Kaynaklara Oranı (Toplam Yükümlülükler/Toplam Aktif) | 0,08 | 0,13 |
| Aktif yapısı (Dönen Varlıklar/Aktif Toplamı) | 0,25 | 0,27 |
| Duran Varlıkların Özkaynaklara Oranı(Duran Var./Özkaynaklar) | 0,81 | 0,83 |
| Özkaynakların Aktif Toplam Oranı (Özkaynaklar/Aktif Toplamı) | 0,92 | 0,87 |
| Stokların İşletme Sermayesine Oranı Stoklar / İşletme Sermayesi (Dönen Varlıklar) | 0,01 | 0,01 |

Konsolide Kar veya Zarar Tablosu'na göre ise;

| | 30.06.2024 | 30.06.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Net Satışlar | 40.052.024 | 346.419.848 |
| Brüt kar/zarar | (34.161.015) | (16.855.624) |
| Faaliyet karı/zarar | (124.982.109) | 112.186.172 |
| Vergi öncesi kar/zarar | 825.621.793 | (256.813.442) |
| Dönem Karı | 778.549.676 | (74.104.723) |
| | | |
| Brüt kar marjı(Brüt Kar/Net Satışlar) | (0,85) | (0,05) |
| Faaliyet kar marjı(Faaliyet Karı/Net Satışlar) | (3,12) | 0,32 |
| Aktif Karlılık Oranı (Dönem Karı/Aktif Toplamı) | 0,11 | 0,01 |
| Aktif Devir Hızı (Net Satışlar/ Aktif Toplamı) | 0,01 | 0,05 |
| Özkaynaklar Karlılık Oranı (Dönem Karı/Özkaynaklar) | 0,11 | (0,01) |

46. Kurumsal Bilgi Formu ve Kurumsal Yönetim Uyum Raporu:

Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş., Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin eşitlik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk gibi evrensel prensiplerini benimsemiştir ve faaliyetlerinde Sermaye Piyasası Kanunu

ARSAN TEKSTİL TİCARET VE SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 30.06.2024 HESAP DÖNEMİNE AİT
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

("SPKn")'na, SPK Düzenleme ve Kararları'na, SPK'nın II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ")'ne ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne azami ölçüde uyum sağlamayı hedeflemektedir.

Kurumsal Yönetim Komitemiz, kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalarına devam etmektedir. Şirket'in 30.06.2024 tarihinde sona eren faaliyet döneminde, SPKn., SPKu Düzenleme ve Kararlarıyla, Tebliğ'de uyulması "zorunlu" olan ilkelerin tümüne uyulmaktadır. Uyulması zorunlu olmayan ilkelere uyuma azami özen gösterilmekte olup, henüz tam olarak uyum sağlanamayan hususlarda ise mevcut durum itibarıyla önemli bir çıkar çatışmasının ortaya çıkmayacağı değerlendirilmektedir.

Kurumsal Bilgi Formu ve Kurumsal Yönetim Uyum Raporu yılsonunda açıklanacaktır.

Saygılarımızla,

BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Grup'un ana ortaklığı Arsan Tekstil Ticaret Ve Sanayi A.Ş.'nin 19.04.2024 tarihinde, Holding Şirketi olacak şekilde Esas Sözleşmenin "Şirketin Ünvanı" başlıklı 2. Maddesinin, "Amaç ve Konu" başlıklı 3. Maddesinin, "Karın Dağıtım" başlıklı 29. Maddesinin değişikliği için Sermaye Piyasası Kurulu'na yaptığı başvuruya ilişkin şirketimize gönderilen 11.09.2024 tarihinde tebliğ edilen yazı ile de başvuru talebimizin Sermaye Piyasası Kurul Karar Organ'ının 05.09.2024 tarihli ve 49/1383 sayılı toplantısında, esas sözleşme tadil metninde, Holding'in bağlı şirketlerine katılmak ve yönetimlerine hakim olmak dışında, doğrudan Holding tarafından gerçekleştirilecek faaliyetler bulunması nedeniyle, Türk Ticaret Kanunu md. 519/4 hükmü ve Ticaret Bakanlığı'nın yerleşik uygulaması gözetilerek şirketimizin anılan talebinin olumsuz karşılanmasına karar verildiği bildirilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun saf holding kurulması görüşü doğrultusunda şirketimize ait iplik ve tekstil teşvik belgesi ile turizm ve diğer işletme ruhsatlarının bağlı kuruluşlarımıza devredilmesini müteakip holding müracaatında bulunma yönünde ilke kararı alınmıştır.