Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.

Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu

ONUR Yüksek Teknoloji

3 Eylül 2025

İÇİNDEKİLER

Derecelendirme Sonucu ve Özeti 3

Derecelendirme Metodolojisi 5

Şirket Hakkında 6

1.KISIM: PAY SAHİPLERİ 8

Pay sahipliği haklarının kullanımının kolaylaştırılması . . . 8
Bilgi alma ve inceleme hakları 9
Azlık hakları 9
Genel kurul 9
Oy hakkı 10
Kâr payı hakkı. 10
Payların devri 10

2. KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK 11

Kurumsal İnternet Sitesi 11
Faaliyet Raporu 12
Bağımsız Denetim 13

3. KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ 14

Menfaat sahiplerine ilişkin Şirket politikası 14
Menfaat sahiplerinin Şirket yönetimine katılımının desteklenmesi. . . 14
Şirketin insan kaynakları politikası 15
Müşteriler ve tedarikçilerle ilişkiler 15
Etik kurallar ve Sosyal Sorumluluk 15
Sürdürülebilirlik 16

4. KISIM: YÖNETİM KURULU. 17

Yönetim kurulunun işlevi 17
Yönetim kurulunun faaliyet esasları 17
Yönetim kurulunun yapısı 18
Yönetim kurulu toplantılarının şekli 18
Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler 19
Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere sağlanan mali haklar 20

Notların Anlamı 21

Çekinceler 22

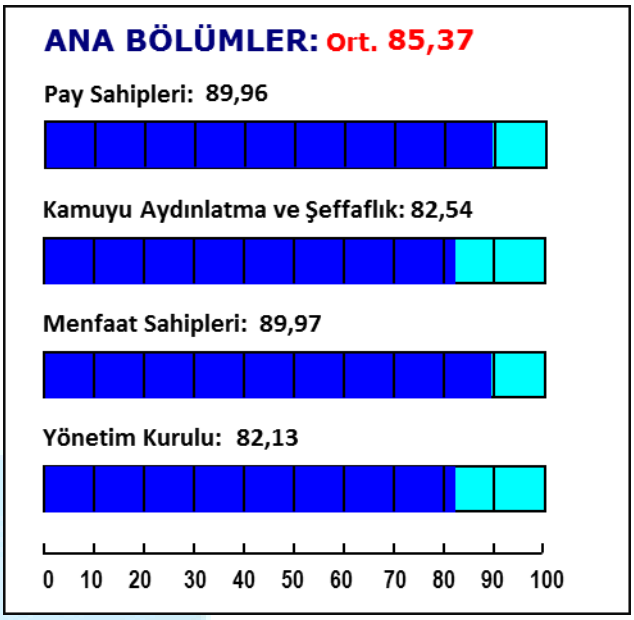
Derecelendirme Sonucu ve Özeti

ONUR YÜKSEK TEKNOLOJİ A.Ş. (ONRYT)

SAHA
Kurumsal Yönetim Notu:

8,54

WORLD CORPORATE GOVERNANCE INDEX — Group 1



YÖNETİCİ ÖZETİ

Onur Yüksek Teknoloji A.Ş.'nin ("OYT" veya "Şirket") Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyumunun derecelendirilmesine ilişkin bu rapor, Şirket nezdinde yapılan ayrıntılı incelemelerimizde elde edilen sonuçlardan yararlanılarak hazırlanmıştır. Derecelendirme metodolojimizin (Bkz. Sayfa 5) temelini, Sermaye Piyasası Kurulu "Kurumsal Yönetim İlkeleri" oluşturmaktadır.

OYT, kurumumuzca yapılan Kurumsal Yönetim Derecelendirme çalışmasının sonucunda **8,54** notu ile derecelendirilmiştir. OYT'nin kurumsal yönetim ilkelerine verdiği önem, bunu sürekli ve dinamik bir süreç olarak yürütmekteki isteklilik ve bu doğrultuda gerçekleştirmiş olduğu çalışmalar göz önüne alınarak, Şirketin kurumsal yönetim derecelendirme notu yukarıdaki şekilde belirlenmiştir.

Ayrıca, SAHA yıllık olarak Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi yayınlamaktadır. Bu endeks ülkeleri; hem kurumsal yönetim prensiplerine uyma düzeylerine hem de kurumsal yönetimle ilgili kurumlarının gelişmişlik düzeylerine göre sıralamaktadır. Endeksin oluşumunda uluslararası kabul görmüş standartlar, kurallar, yönetmelikler ve ülkeleri şeffaflık, yolsuzluk, iş yapma kolaylığı açısından mukayese eden endeksler dikkate alınmaktadır. Onur Yüksek Teknoloji A.Ş., SAHA'nın 27 Ağustos 2025'te yayımlamış olduğu Dünya Kurumsal Yönetim Endeks'ine ("DKYE") göre 1. grup içinde yer almaktadır. SAHA'nın yayımladığı Dünya Kurumsal Yönetim Endeksi'nin detaylarına http://www.saharating.com adresinden ulaşılabilir.

Pay Sahipleri başlığı altında **9,00** alan OYT'de pay sahipliği haklarının kullanılmasında mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer iç düzenlemelere uyulmakta olup bu hakların kullanılmasını sağlayacak önlemler alınmıştır. Şirket pay sahipleri ile ilişkilerini Yatırımcı İlişkileri birimi bünyesinde yürütmektedir. Oy hakkında ve Yönetim kuruluna aday gösterme hususunda imtiyazlar bulunmaktadır. Genel kurul öncesi prosedürler ve genel kurulun yapılışı mevzuata ve düzenlemelere uygundur. OYT'nin kamuya açıklanmış tutarlı bir kâr dağıtım politikası vardır. Pay devrinde kısıtlama yoktur. Şirket bir bağış ve yardım politikası oluşturup internet sitesinde kamuya duyurmuştur. Öte yandan, Şirket ana sözleşmesinde azlık hakları oranı hususunda halka açık anonim ortaklıklar için öngörülen %5 ile yetinilmiştir.

OYT, **Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık** başlığı altında **8,25** almıştır. Bazı eksiklikler olmakla birlikte, Şirketin, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin "Kamuyu Aydınlatma" maddesinde belirtilen bilgi ve belgelerin yer aldığı kapsamlı bir internet sitesi mevcuttur ve önemli olay ve gelişmeler, hemen her türlü iletişim olanağı kullanılarak SPK ve Borsa İstanbul A.Ş. (BIST) mevzuatına uygun şekilde kamuya açıklanmaktadır. Faaliyet raporu (ara dönem) mevzuata uygun ve bilgilendirici olmakla beraber bazı eksiklikler bulunmaktadır. Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatler raporda toplu olarak verilmiş olup kişi bazında açıklanması esastır.

OYT, **Menfaat Sahipleri** başlığı altında **9,00** almıştır. OYT menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına almış, ihlal halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlamıştır, ancak çalışanlara yönelik yazılı bir tazminat politikası oluşturulup Şirketin internet sitesinde kamuya açıklanmamıştır. Şirketin etkin ve kapsamlı bir insan kaynakları politikası mevcuttur. Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı konusunda bir model veya mekanizma oluşturulmuştur. Şirketin internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmış etik kuralları bulunmamaktadır. Çeşitli sosyal sorumluluk projeleri hayata geçirilmiş olup çevreye verilen zararlardan dolayı Şirket aleyhine açılan dava yoktur.

Yönetim Kurulu başlığından **8,21** alan OYT'nın vizyon, misyon ve stratejik hedefleri belirlenmiştir ve yönetim kurulu Şirketin gerektirdiği tüm görevleri yerine getirmektedir. Genel müdür (CEO) görevini yönetim kurulu başkan yardımcısı üstlenmiş olup, iki bağımsız üye hariç kalan üç yönetim kurulu üyesi icracıdır. Her üyenin bir oy hakkı vardır. Bağımsız üyelerin belirlenmesinde SPK kriterlerine uyulmuştur. Bağımsız üyelerin yazılı bağımsızlık beyanları vardır. Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirkette sebep olabilecekleri zarar sigorta ettirilmemiştir. Yönetim kurulunda kadın üye olmadığı gibi, kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlenmemiş ve bu hedeflere ulaşmak için bir 'Kadın Yönetim Kurulu Üye Politikası' oluşturulmamıştır. Yönetim kurulu bünyesinde Kurumsal Yönetim, Denetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri kurulmuştur. Komitelerin çalışma esasları kamuya açıklanmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları OYT'nin internet sitesinde yer almaktadır. Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporunda toplu olarak kamuya açıklanmıştır. İlkeler itibarıyla kişi bazında açıklama yapmak esastır.

Derecelendirme Metodolojisi

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hizmetleri A.Ş.'nin kurumsal yönetim derecelendirme metodolojisi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Ocak 2014 tarihinde yayınladığı "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ni baz alır.

Bu ilkeler, Dünya Bankası, Ekonomik İşbirliği ve Kalkınma Örgütü (OECD) ve bu iki örgütün özel sektör temsilcilerinin katılımı ile birlikte oluşturduğu Global Kurumsal Yönetim Forumu (GCGF) öncü çalışmaları temel alınarak, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kurulan komiteye Sermaye Piyasası Kurulu'nun, Borsa İstanbul A.Ş.'nin ve Türkiye Kurumsal Yönetim Forumu'nun uzmanları ve temsilcileri dahil edilerek, bir çok akademisyen, özel sektör temsilcisi, kamu kuruluşları ile çeşitli meslek örgütlerinin görüş ve önerileri dikkate alındıktan sonra ülke koşullarına göre uyarlanmıştır.

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan ana prensiplerin bir kısmı "uygula, uygulamıyorsan açıkla" diğer kısmı uygulanması zorunlu prensiplerdir. Ancak, bu İlkelerde yer alan prensiplerin uygulanıp uygulanmadığına; uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamaya, bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarına ve gelecekte Şirketin yönetim uygulamalarında İlkelerde yer alan prensipler çerçevesinde bir değişiklik yapma planının olup olmadığına ilişkin açıklamaya, yıllık faaliyet raporunda yer verilmesi ve ayrıca kamuya açıklanması gerekmektedir.

İlkeler; pay sahipleri, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, menfaat sahipleri, yönetim kurulu olmak üzere dört ana bölümden oluşmaktadır.

Bu İlkeler baz alınarak SAHA Kurumsal Yönetim Derecelendirme metodolojisi 330 mertebesinde alt kriter belirlemiştir. Her bir kriter, derecelendirme sürecinde, Şirket yöneticileri tarafından sağlanan ve kamunun kullanımına açık Şirket bilgileri kullanılarak değerlendirilir. Bu kriterlerin bazıları basit bir Evet/Hayır yanıtıyla skorlanabildiği gibi, bazıları daha ayrıntılı açıklamaları gerektirir.

Derecelendirme notları 1 (en zayıf) ilâ 10 (en güçlü) arasında verilir. En yüksek (10) dereceyi elde edebilmek için şirketlerin SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyum göstermiş olması gerekir (notların daha ayrıntılı bir açıklaması için bu raporun son bölümüne bakınız).

Toplam derecelendirme notunu belirlemede her bir ana bölüm için SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne paralel olarak aşağıdaki ağırlıklar kullanılır:

Pay Sahipleri: **%25**
Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık: **%25**
Menfaat Sahipleri: **%15**
Yönetim Kurulu: **%35**

Metodolojimizde her bir ana bölümün alt başlıklarına ağırlık tahsis edilip değerlendirme yapıldıktan sonra nihai "toplam" derecelendirme notuna ulaşılır. Bunun için, her bir bölüme verilen not belirlenmek suretiyle ilan edilerek "İlkelere uyum düzeyi" ayrıntılı olarak tespit edilmiş olur.

Şirket Hakkında

Onur Yüksek Teknoloji A.Ş.	
ONUR Yüksek Teknoloji	**Yönetim Kurulu Başkanı** Cengiz Dede **Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve CEO** Noyan DEDE
Mutlukent Mahallesi, 1942. Cadde, No:39, 06800 Çankaya, Ankara www.onur.net	**Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi** Ozan Parlakay Tel: (0850) 220 6687 yatirimci.iliskileri@onur.net

Onur Yüksek Teknoloji A.Ş. ("OYT" veya "Şirket") 1980 yılında sivil ve askeri haberleşme uygulamalarına yönelik mühendislik hizmetleri vermek üzere kurulmuştur.

Bugün Şirketin dört kıtaya ihraç edilen ürünleri "iletişim ve havacılık" ve "yenilenebilir enerji" tekonolojileri başlıkları altında gruplanmıştır. İletişim ve Havacılık Teknolojileri ürün gamı altında; sivil ve askerî ses haberleşme ve kayıt sistemleri, mobil platform veri haberleşme çözümleri, insansız deniz araçları veri ağı çözümleri, mobil hava trafik kontrol kule sistemi ve seyrüsefer ve hava trafik kontrol sistemleri entegrasyonu bulunmaktadır.

Yenilenebilir Enerji Teknolojileri alanında ise Şirket; elektrik üretimi ve ticareti amaçlı GES ve RES yatırımları, santral sahası ve proje geliştirme, GES tesisleri için anahtar teslimi EPC hizmetleri ve güneş takip sistem çözümleri tasarım ve üretimi faaliyetlerinde bulunmaktadır.

OYT'nin hizmet verdiği kuruluşlar arasında; Savunma Sanayi Başkanlığı (SSB), Hava Kuvvetleri Komutanlığı, Deniz Kuvvetleri Komutanlığı, Sahil Güvenlik Komutanlığı, ASELSAN, TUSAŞ, Devlet Hava Meydanları İşletmesi (DHMİ), Devlet Demiryolları (TCDD) ve yurtdışındaki çeşitli havacılık kurumları bulunmaktadır.

Şirket "ONRYT" kodu ile BIST Ana Pazarında işlem görmektedir. ONRYT, Borsa İstanbul'da BIST TÜM / BIST 500 / BIST TÜM-100 / BIST ANKARA / BIST TEKNOLOJİ / BIST HALKA ARZ endekslerine dahil bulunmaktadır.

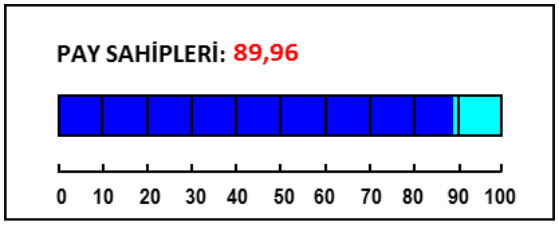
OYT'nin sermaye yapısı aşağıdaki şekildedir:

Sermaye Yapısı			
Ortakların Ünvanı	**Pay Grubu**	**Pay Tutarı (TL)**	**Pay Yüzdesi (%)**
Cengiz DEDE	A	2.000.000	3,18
	B	7.300.000	11,62
Noyan Burçin DEDE	A	1.500.000	2,39
	B	11.900.000	18,94
Tolga DEDE	A	1.500.000	2,39
	B	11.900.000	18,94
Zeynep DEDE ZÜLFİKAR	B	6.250.000	9,95
Nurgül DEDE	B	750.000	1,19
Halka Açık	B	19.730.000	31,40
TOPLAM		**62.830.000**	**%100,00**

OYT'de yönetim kurulu görev taksimi aşağıdaki gibidir:

Onur Yüksek Teknoloji A.Ş. Yönetim Kurulu	
İsim	**Görevi**
Cengiz DEDE	Yönetim Kurulu Başkanı
Noyan DEDE	Yönetim Kurulu Başkan Vekili ve CEO
Tolga DEDE	Yönetim Kurulu Üyesi
M. Levent HACIİSLAMOĞLU	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Kurumsal Yönetim İlkeleri Komitesi Başkanı Denetimden Sorumlu Komite Başkanı Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi
İbrahim ŞEN	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Kurumsal Yönetim İlkeleri Komitesi Üyesi Denetimden Sorumlu Komite Üyesi Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı

1.KISIM: PAY SAHİPLERİ



SİNOPSİS	
+	Tüm pay sahiplerine "eşit işlem ilkesi" çerçevesinde muamele edilmekte
+	Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkı sınırlandırılmamış
+	Bilgilendirme Politikası genel kurul bilgisine sunulmuş ve kurumsal internet sitesinde kamuya ilan edilmiş.
+	Genel kurullar mevzuata uygun yapılmakta
+	Pay devrinde kısıtlama yok
+	Bağış ve yardım politikası genel kurulda onaylanmış, kamuya duyurulmuş
+	Belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası belirlenmiş
=	Azlık hakları sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış
-	Oy hakkında imtiyaz var
-	Yönetim kuruluna aday gösterme imtiyazı var

1.1. Pay Sahipliği Haklarının Kullanımının Kolaylaştırılması:

OYT'de yatırımcı ilişkileri, Finans ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcısı Sn. Burak Çağdaş Gazdağ'ın sorumluluğundaki Muhasebe Müdürlüğü tarafından yürütülmekte olup yatırımcı ilişkileri yöneticisi aynı zamanda Muhasebe Müdürü olan Sn. Ozan Parlakay'dır. Sn. Parlakay Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 ve Kurumsal Yönetim İlkeleri lisanslarına sahiptir.

Yatırımcı İlişkileri birimi, başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynamakta ve aşağıdaki görevleri yerine getirmektedir:

a. Yatırımcılar ile Şirket arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtlar sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulması.

b. Pay sahiplerinin Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerinin yanıtlanması.

c. Genel kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer Şirket düzenlemelerine uygun olarak yapılması.

d. Genel kurul toplantısında, pay sahiplerinin yararlanabileceği dokümanların hazırlanması.

e. Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesinin gözetilmesi.

f. Yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak yönetim kuruluna yılda en az bir kere rapor sunmak.

Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak Şirketin kurumsal internet sitesinde pay sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır.

1.2. Bilgi Alma ve İnceleme Hakları:

OYT yönetiminin özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yaptığı yönünde bir bulgu bulunmamaktadır. Şirket ile ilgili yasal mevzuatın gerektirdiği her türlü bilgi, tam ve dürüst biçimde, zamanında ve özenli bir şekilde verilmiş olup bu yönde alınmış bir ceza veya uyarı bulunmamaktadır.

Şirket, bir bilgilendirme politikası oluşturarak genel kurul bilgisine sunmuş ve kurumsal internet sitesinden kamuya ilan etmiştir.

1.3. Azlık Hakları:

Azlık haklarının kullandırılmasına azami özen gösterilmektedir. Ancak, azlık hakları, esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir miktara sahip olanlara tanınmamış, Şirket mevzuatta halka açık şirketler için öngörülmüş olan oranları aynen benimsemiştir.

Blok hissedarın çıkarlarının Şirket çıkarları ile çeliştiğine dair herhangi bir bulgu bulunmamaktadır.

1.4. Genel Kurula Katılım Hakkı:

18.07.2025 tarihinde gerçekleştirilen 2024 mali yılına ait olağan genel kurula ilişkin toplantı ilanı 26.06.2025 tarihinde, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, elektronik haberleşme de dahil, her türlü iletişim vasıtası ile Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak yapılmıştır.

Yapılan bildirimlerde; toplantı günü ve saati, tereddüt yaratmayacak şekilde toplantı yeri, gündem, davetin hangi organ tarafından yapıldığı, faaliyet raporu ile mali tabloların, diğer genel kurul evrakının hangi adreste incelenebileceği açıkça belirtilmiştir.

Faaliyet raporu, finansal raporlar, gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ve kâr dağıtım önerisi genel kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, Şirketin merkezi ile elektronik ortam dahil, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmuştur.

Şirketin kurumsal internet sitesinde aşağıdaki hususlar pay sahiplerine duyurulmuştur:

a. Açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla OYT'nin ortaklık yapısını yansıtan toplam pay sayısı ve oy hakkı,

b. Şirketin geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap döneminde planladığı Şirket faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerinde bir değişiklik olmadığına dair bilgi,

c. Yönetim kurulu üyeleri, bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadıklı ve benzeri hususlar hakkında bilgi.

Genel kurul gündemi hazırlanırken, her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasına dikkat edilmiş ve gündem başlıkları açık ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmiştir. Gündemde "diğer", "çeşitli" gibi ibareler yer almamaktadır.

Genel kurul toplantısından önce verilen bilgiler, ilgili oldukları gündem maddelerine atıf yapılarak verilmiştir. Gündem maddelerine ilişkin bir bilgilendirme dokümanı hazırlanmıştır.

Genel kurul toplantısında, gündemde yer alan konuların tarafsız ve ayrıntılı bir şekilde, açık ve anlaşılabilir bir yöntemle aktarılması konusuna toplantı başkanı özen göstermiş, pay sahiplerine eşit şartlar altında

düşüncelerini açıklama ve soru sorma imkânı verilmiştir.

Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyelerinin çoğunluğu (3/5), ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ile Şirketin bağımsız denetimini gerçekleştiren firmanın temsilcisi gerekli bilgilendirmeleri yapabilmek ve soruları cevaplandırmak üzere genel kurul toplantısında hazır bulunmuşlardır.

Şirket bağış ve yardımlara ilişkin bir politika oluşturarak genel kurul onayına sunmuştur. Genel kurul toplantısında dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ve yararlanıcıları hakkında ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilmiştir.

Genel kurul toplantılarının, söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılabileceği tarafımıza beyan edilmiş olmakla beraber, bu husus henüz genel kurul iç yönergesinde veya esas sözleşmede yer almamıştır.

1.5. Oy Hakkı:

Şirket oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınmakta ve sınır ötesi de dahil olmak üzere her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlamaktadır. Öte yandan, Şirket esas sözleşmesinin "Genel Kurul" başlıklı 9. maddesine göre genel kurul toplantılarında (A) grubu pay sahibine 5 oy hakkı vermektedir. Her bir (B) grubu pay sahibinin ise 1 oy hakkı vardır.

OYT'de belli bir pay grubuna yönetim kuruluna "aday gösterme" imtiyazı da tanınmıştır, ancak bu imtiyaz halka açık payların sahiplerinin yönetimde temsilini engelleyecek nitelikte değildir. Yönetim kurulu üyelerinin yarısı (A) grubu pay sahipleri arasından veya göstereceksleri adaylar arasından seçilebilmektedir. Yönetim kurulu başkanı da (A) grubu pay sahiplerinin yönetim kurulu üyeliği için önerdiği adaylar arasından atanabilmekte, ancak eşitlik durumunda belirleyici oy verme hakkı bulunmamaktadır.

1.6. Kâr Payı Hakkı:

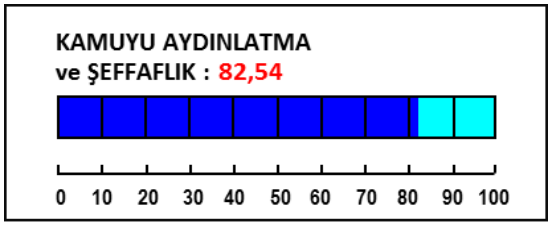
OYT'nin belirli ve tutarlı bir kâr dağıtım politikası vardır. Bu politika, genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuş ve Şirketin internet sitesinde kamuya açıklanmıştır, ancak henüz faaliyet raporunda yer almamıştır.

OYT'nin kâr dağıtım politikası, yatırımcıların Şirketin gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkân verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir. Kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında dengeli bir politika izlenmektedir. Derecelendirme döneminde yönetim kurulu genel kurula kârın dağıtılmamasını teklif etmiş olup bunun nedenleri ile dağıtılmayan kârın kullanım şekline ilişkin bilgiye kâr dağıtımına ilişkin gündem maddesinde yer verilmiştir. Esas sözleşmede kâr payı avansı ile ilgili hüküm bulunmaktadır.

1.7. Payların Devri:

Payların devri hususunda; herhangi bir zorlaştırıcı hüküm veya uygulama gerek esas sözleşmede gerekse genel kurul kararlarında bulunmamaktadır.

2.KISIM: KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK



SİNOPSİS	
+	Kamuya açıklanması gereken önemli olay ve gelişmeler mevzuata uygun yapılmakta
+	Bilgilendirme, Kâr Dağıtım, Ücretlendirme ve Bağış ve Yardım Politikaları mevcut ve internet sitesinde kamuya duyurulmuş
+	İnternet sitesi kapsamlı, kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılmakta
+	Uluslararası yatırımcılar için hazırlanmış İngilizce internet sitesi bulunmakta
=	Faaliyet raporu (ara dönem) mevzuata uygun ve bilgilendirici, ancak bazı eksiklikler var
=	Faaliyet raporunda, yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan menfaatler toplu olarak verilmiş
=	İnternet sitesinin hem Türkçe hem İngilizce bölümüne eklenmesi gereken bazı içerikler var

2.1. Kurumsal İnternet Sitesi:

Kamunun aydınlatılmasında, Şirkete ait internet sitesi aktif olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir.

Şirketin kurumsal internet sitesinde; mevzuat uyarınca açıklanması zorunlu bilgilerin yanı sıra; ticaret sicil bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, imtiyazlı paylar hakkında ayrıntılı bilgi, değişikliklerin yayınlandığı ticaret sicili gazetelerinin tarih ve sayısı ile birlikte esas sözleşmenin son hali, özel durum açıklamaları, finansal raporlar, faaliyet raporları ve izahnameler, genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu, bilgilendirme politikası, kâr dağıtım politikası, bilgilendirme politikası, bağış politikası, bir yatırımcı sunumu, özel durum açıklamaları, yönetim kurulu tarafından oluşturulmuş vizyon ve misyon, haberler ve etkinlikler, finansal veriler, başlıca rasyo analizleri, KVKK aydınlatma metni, bigi güvenliği politikası ve insan kaynakları uygulamaları yer almaktadır.

Komitelerin çalışma esaslarına, doğrudan internet sitesinde yer almamakla beraber, özel durum açıklamaları bağlantısıyla KAP'tan ulaşılabilir. Benzer şekilde, genel kurul iç yönergesine de sitede yer alan izahname ve eklerinden ulaşılabilir. Yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgiler sitede yer alırken üst yönetim hakkındaki bilgiler ise sadece KAP'ta mevcuttur.

Öte yandan; sürdürülebilirlik ve sosyal sorumluluk raporları, etik kurallar ve sıkça sorulan sorular başlığı altında Şirkete ulaşan bilgi talepleri, soru ve ihbarlar ile bunlara verilen cevaplar Şirketin kurumsal internet sitesinde bulunmamaktadır.

İnternet sitesinde yer alan bilgiler, uluslararası yatırımcıların da yararlanması açısından Türkçe ile büyük ölçüde aynı içerikte olacak şekilde İngilizce olarak hazırlanmıştır, ancak bazı eksiklikler vardır.

2.2. Faaliyet Raporu:

OYT'nin halka arz sonrası yıllık faaliyet raporu henüz hazırlanmadığı için bu raporda sadece 2025 yılı birinci ve ikinci çeyrek ara dönem faaliyet raporları değerlendirilmiştir. Bu raporlarda bazı eksiklikler tespit edilmiş olsa da, yönetim kurulu faaliyet raporunu, kamuoyunun Şirketin faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamaya gayret göstermiştir. Faaliyet raporunda;

a. Raporun dönemi, ortaklığın ünvanı, ticaret sicil numarası, iletişim bilgilerine,

b. Dönem içinde yönetim kurulunda ve komitelerde görev alan başkan ve üyelerin isimlerine,

c. Şirketin faaliyet gösterdiği sektörler ve bu sektörler içerisindeki yeri hakkında bilgiye,

d. Şirket birimlerinin nitelikleri, faaliyet ve performanslarına ilişkin genel açıklamalar ve bunlarda yıl içinde görülen gelişmelere,

e. Yatırımlardaki gelişmeler ve teşviklerden yararlanma durumuna,

f. Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu KAP bağlantısına,

g. İlişkili taraf işlemlerine ilişkin bilgilere,

h. Finansal tablolarda yer almayan ancak kullanıcılar için faydalı olacak diğer hususlara,

i. Şirketin sermaye ve ortaklık yapısına,

j. Personel ve işçilere sağlanan menfaatler ve personel sayısı bilgilerine,

k. İmtiyazlı paylar hakkındaki açıklamalara,

l. Araştırma/geliştirme faaliyetlerine,

m. Finansal durum, kârlılık ve borç ödeme durumlarına ilişkin temel rasyolara,

n. Şirketin finansman kaynakları ve risk yönetim politikalarına,

p. Hesap döneminin kapanmasından ilgili finansal tabloların görüşüleceği genel kurul toplantı tarihine kadar geçen sürede meydana gelen önemli olaylara

yer verilmiştir.

Mevzuatta belirtilen hususlara ek olarak faaliyet raporunda;

a. Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin Şirket dışında yürüttükleri görevler hakkında bilgiye,

b. Yönetim kurulunun yıl içerisindeki toplantı sayısına ve yönetim kurulu üyelerinin söz konusu toplantılara katılım durumlarına,

c. Şirket aleyhine açılan önemli davalar bulunmadığına dair bilgiye,

d. Sermayeye doğrudan katılım oranının %5'i aştığı karşılıklı iştirak olmadığına dair bilgiye,

e. Yönetim kurulu komiteleri ve komite üyelerinin isimlerine,

f. Çalışanlar hakkındaki bilgilere,

g. SPK tebliği gereğince kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığına, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklamalara

yer verilmiştir.

Bunlara karşın; ilgili yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanları, yönetim kurulu komitelerinin toplanma sıklığı, çalışma esasları ve komitelerin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi ve SPK tebliği gereğince kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığı, uygulanmıyor ise buna ilişkin gerekçeli açıklama, bu ilkelere tam olarak uyulmaması dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarına ve gelecekte ortaklığın yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde bir değişiklik yapma planının olup olmadığına ilişkin açıklamalar faaliyet raporunda bulunmamaktadır.

Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan tüm menfaatler ise toplu olarak verilmiş olup Kurumsal Yönetim İlkeleri açısından bu bilginin kişi bazında verilmesi esastır.

2.3. Bağımsız Denetim:

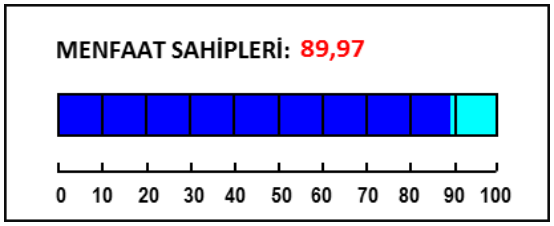
OYT'nin bağımsız denetimini yapan kuruluş; Ayma Partners Bağımsız Denetim A.Ş.'dir.

Dönem içinde bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı durumlar olmamıştır. Bununla birlikte bağımsız denetçiler ile mahkemeye yansımış anlaşmazlıklar bulunmadığı da beyan edilmiştir.

Bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanları, bağımsız denetim hizmeti verdikleri dönemde, bedelli veya bedelsiz olarak danışmanlık hizmetleri vermemiştir.

Bağımsız denetim kuruluşunun yönetim veya sermaye bakımından doğrudan ya da dolaylı olarak hakim bulunduğu bir danışmanlık şirketi ve çalışanları, Şirkete aynı dönem için danışmanlık hizmeti vermemiştir.

3.KISIM: MENFAAT SAHİPLERİ



SİNOPSİS	
+	Menfaat sahiplerinin haklarının kullanımı kolaylaştırılmış
+	Menfaat sahiplerinin Şirket yönetimine katılımını destekleyici yazılı düzenlemeler bulunmakta
+	Etkin bir İnsan Kaynakları politikası var
+	Müşteri ve tedarikçilerle ilişkiler üst düzeyde ve özenle korunuyor
+	Şirket kamuya ve çevreye saygılı
+	Sosyal sorumluluk projeleri hayata geçirilmiş
+	Çevreye duyarlı ve bu hususta bir caza/yaptırıma maruz kalınmamış
-	Yazılı bir Tazminat Politikası oluşturulmamış ve internet sitesinde kamuya açıklanmamış
-	İnternet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmış etik kurallar yok
-	Sürdürülebilirlik Raporu yok

3.1. Menfaat Sahiplerine İlişkin Şirket Politikası:

OYT menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına almıştır. Bunun dışındaki durumlarda, menfaat sahiplerinin çıkarları iyi niyet kuralları çerçevesinde ve Şirket imkânları ölçüsünde korunmaktadır. Hakların ihlali halinde etkili ve süratli bir tazmin imkânı sağlanmıştır.

Şirketin menfaat sahiplerine özel hazırlanmış bir politikası bulunmamakla beraber menfaat sahiplerinin hakları genel düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır. Bununla birlikte, menfaat sahiplerinin bilgilendirilmesi amacıyla hazırlanan Şirket bilgilendirme politikası ve ücretlendirme politikasına kurumsal internet sitesinde yer verilmiştir.

Şirketin, başta çalışanlar olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin yasal ve etik açıdan uygun olmayan işlemlere ilişkin kaygılarını yönetime iletmesine imkân verecek mekanizmalar oluşturduğu tarafımıza beyan edilmiş olup, bundan sonraki süreçte bu hususta Kurumsal Yönetim ve Denetimden Sorumlu komitelerin işlevselliği takip edilecektir.

Öte yandan, çalışanlara yönelik yazılı bir tazminat politikası oluşturulmamış ve Şirketin internet sitesinde kamuya açıklanmamıştır.

3.2. Menfaat Sahiplerinin Şirket Yönetimine Katılımının Desteklenmesi:

Başta Şirket çalışanları olmak üzere menfaat sahiplerinin, Şirket faaliyetlerini aksatmayacak şekilde, Şirket yönetimine katılımını destekleyici modeller geliştirilmiş olup bu modeller Şirketin iç düzenlemelerinde yer almaktadır. Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri de alınmaktadır.

3.3. Şirketin İnsan Kaynakları Politikası:

Şirketin yazılı ve kapsamlı bir insan kaynakları politikası mevcuttur.

İşe alım ve kariyer planlamaları yapılırken eşitlik esas alınmış ve saydamlık sağlanmıştır. Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiş ve bu ölçütlere uyulmaktadır. Çalışanlara sağlanan tüm haklarda adil davranılmakta, çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini artırmalarına yönelik eğitim programları gerçekleştirilip eğitim politikaları oluşturulmaktadır.

Çalışanlara yönelik Şirketin finansal durumu, ücret, kariyer, eğitim, sağlık gibi konularda bilgilendirme toplantıları yapılarak görüş alışverişinde bulunulmaktadır.

Şirket çalışanlarının görev tanımları ve dağılımı ile performans ve ödüllendirme kriterlerini çalışanlara duyurmakta, çalışanlara verilen ücret ve diğer menfaatlerin belirlenmesinde verimliliğe dikkat etmektedir.

OYT'nin insan kaynakları politikası; çalışanlar arasında ırk, din, dil ve cinsiyet ayrımı yapılmaması ve çalışanların Şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal kötü muamelelere karşı korunması için önlemler içermektedir ve çalışanlar için güvenli çalışma ortamı ve koşulları sağlanmıştır. Bu hususta hem MSB hem de NATO Tesis Güvenlik Belgesi alınmıştır.

Şirketi faaliyet gösterdiği sektörün yapısı itibarıyla toplu iş sözleşmesi yapılmadığını beyan etmiştir.

3.4. Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler:

OYT'de mal ve hizmetlerin pazarlamasında ve satışında müşteri memnuniyetini sağlayıcı tedbirler alınmış olup kalite standartlarına uyulmakta ve standardın korunmasına özen gösterilmektedir. Şirket, ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi sertifikası almıştır ve çeşitli uluslararası standartlara uyum sağlamıştır.

Ticari sır kapsamında, müşteri ve tedarikçiler ile ilgili bilgilerin gizliliğine de özen gösterilmektedir. OYT bu hususta ISO 27001:2017 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi sertifikasına sahiptir.

3.5. Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk:

Şirketin internet sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanmış etik kuralları bulunmamaktadır. Bununla birlikte, sosyal sorumluluk bağlamında Şirketin kamu idareleri tarafından maruz kaldığı bir uygulama, yaptırım veya ceza bulunmamaktadır.

Şirket, faaliyetlerinde sosyal sorumluluklarına karşı duyarlı davranmaya gayret etmekte ve çevreye, tüketicilere, kamu sağlığına ilişkin düzenlemelere uymaktadır.

Şirketin sivil toplum örgütleri ve kamusal nitelikli sosyal kuruluşlar ile ilişkileri iyi düzeydedir. OYT, Avrupa sivil havacılık standartlarının oluşturulduğu Avrupa Sivil Havacılık Teçhizatı Teşkilatı EUROCAE (The European Organisation for Civil Aviation Equipment) kurumunun çeşitli çalışma gruplarının üyesi olmanın yanı sıra, ABD Federal Havacılık İdaresi (FAA) ve Avrupa Seyrüsefer Emniyeti Teşkilatı EUROCONTROL'un (The European Organisation for the Safety of Air Navigation) çalışmalarının aktif bir katılımcısıdır.

OYT, Ayşe Nurper DEDE Eğitim Başarı Bursu vasıtasıyla, mühendislik eğitimi alan başarılı ancak dezavantajlı durumdaki öğrencilere eğitim ve mentorluk desteği sağlamaktadır. Bu program sayesinde toplamda 22 öğrencinin hayatına olumlu katkılarda

bulunulmuştur. Şirket aynı zamanda, Yüksek Lisans ve Doktora Eğitim Desteği projesiyle mühendislik öğrencilerine maddi sponsorluk ve teknik mentorluk sunmaktadır.

3.6. Sürdürülebilirlik

OYT payları 28.05.2024 yılında Borsa İstanbul A.Ş.'de işlem görmeye başladığı için sürdürülebilirlik raporunu henüz hazırlamamıştır.

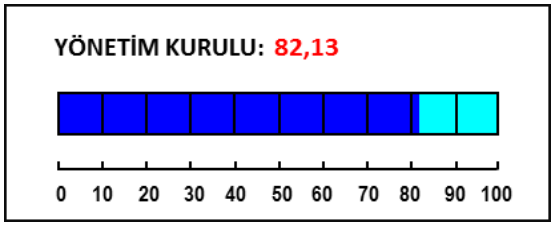
Öte yandan, ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi sertifikası alınmış olup Şirketin bu konuya hassasiyet göstermekte olup sürece ilişkin ilerleyen dönemlerde değerlendirmeler yapılacağı ve faaliyet raporunda buna yer verileceği beyan edilmiştir.

OYT, genişleyen GES/RES portföyü ile Emisyon Ticaret Sistemindeki etkiyi artırmak ve yeşil enerjiye dayalı karbon sertifikaları aracılığıyla çevresel katkıyı en üst düzeye çıkarmayı hedeflemektedir.

Şirket bu bağlamda, 11,45 MW'lık güneş enerjisi santrali için Global Carbon Council (GCC) standardı kapsamında karbon sertifikası alınması için bir emisyon azaltımı planını ilgili kuruma sunmuştur. Bu başvuru onaylandığında yıllık 14.004 ton karbondioksit eşdeğeri (tCO2e) azaltım sağladığının sertifikaya bağlanması beklenmektedir.

OYT'nin Tedarikçi Firma Bilgi Formları vasıtasıyla; tedarikçilerinin etik kuralları belgelerinin bulunup bulunmadığını, çocuk işçi çalıştırılıp çalıştırılmadığını, çaşılanlara yasal asgari ücretin ödenip ödenmediğini, bilgilerin korunmasına özen gösterilip gösterilmediğini ve çevreye duyarlılık seviyelerinin sorgulaması da bu hususlardaki hassasiyetini göstermektedir.

4.KISIM: YÖNETİM KURULU



SİNOPSİS	
+	Şirketin misyon, vizyon ve stratejik hedefleri belirlenmiş
+	Yönetim kurulu etkin ve nitelikli üyelerden oluşuyor
+	Yönetim kurulunda iki bağımsız üye var
+	Her üyenin bir oy hakkı var
+	Denetimden Sorumlu, Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması komiteleri ihdas edilmiş
+	Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları belirlenmiş ve kamuya açıklanmış
+	Yönetim kurulu toplantı ve karar nisabı esas sözleşmede belirtilmiş, toplantıların ne şekilde yapılacağı Şirket içi düzenlemelerle yazılı hale getirilmiş
=	Yönetim kurulu başkanı ve genel müdür ayrı kişiler, ancak yönetim kurulu başkan yardımcısı genel müdür görevini de yürütüyor
=	Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ve menfaatler kişi bazında açıklanmamış
=	Yeni kuruldukları için komitelerin işlevselliği izlenecek
=	İç kontrol sistemleri oluşturulmuş, ancak henüz risk ve iç kontrol sistemlerinin etkinliği hakkında bir gözden geçirme ve değerlendirme gerçekleşmemiş
-	Bağımsız üyeler hariç, kalan üç yönetim kurulu üyesi de icracı
-	Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirkette sebep olabilecekleri zarar sigorta ettirilmemiş
-	Yönetim kurulunda kadın üye yok ve kadın üye politikası da yok

4.1. Yönetim Kurulunun İşlevi:

Yönetim kurulu; aldığı stratejik kararlarla, OYT'nin risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirketin öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözetmekte, Şirketi bu prensiplerle idare ve temsil etmektedir.

Bu bağlamda Şirketin stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir ve Şirket yönetiminin performansını denetlemektedir. Şirket faaliyetlerinin mevzuata, esas sözleşmeye, iç düzenlemelere ve oluşturulan politikalara uygunluğunu da gözetmektedir.

4.2. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları:

Yönetim kurulu faaliyetlerini şeffaf, hesap verebilir, adil ve sorumlu bir şekilde yürütmektedir.

Yönetim kurulu üyeleri arasındaki görev dağılımı faaliyet raporunda açıklanmıştır. Yönetim kurulu, risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini oluşturmuş olmakla beraber, halka arzdan bu yana geçen süre içinde henüz risk ve iç kontrol sistemlerinin etkinliği hakkında

bir gözden geçirme ve değerlendirme gerçekleşmemiştir.

İç kontroller ve iç denetimin varlığı, işleyişi ve etkinliği hakkında faaliyet raporunda verilen bilgi kısıtlıdır ve yeterli bulunmamıştır.

Yönetim kurulu, Şirket varlıklarının kötüye kullanılması ve ilişkili taraf işlemlerinde suistimal dahil olmak üzere yönetimin, yönetim kurulu üyelerinin ve pay sahiplerinin olası çıkar çatışmalarını izlemektedir.

Yönetim kurulu başkanı ile genel müdürün yetkileri ayrıştırılmış ve bu ayrım yazılı olarak esas sözleşmede ifade edilmiştir, ancak yönetim kurulu başkan yardımcısı aynı zamanda genel müdür görevini de üstlenmiştir.

Yönetim kurulu Şirket ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin korunmasında, yaşanabilecek anlaşmazlıkların giderilmesinde ve çözüme ulaştırılmasında öncü rol oynamaktadır. Şirketin halka arzının nispeten yeni olması ve komitelerin yeni kurulmuş olması nedeniyle, yukarıdaki amaca yönelik olarak Kurumsal Yönetim Komitesi ve "Yatırımcı İlişkileri" birimi ile iş birliğinin niteliği ve etkinliği tarafımızca izlenecektir.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasında kusurları ile Şirkette sebep olabilecekleri zarar sigorta ettirilmemiştir.

4.3. Yönetim Kurulunun Yapısı:

Beş üyeden oluşan OYT yönetim kurulunda görevlerini hiçbir etki altında kalmaksızın yapabilme niteliğine sahip iki bağımsız üye vardır, ancak kalan üç üyenin tamamı icrada görevlidir.

Esas sözleşmede bağımsız yönetim kurulu üye sayısına üst sınır getirilmemiş olup bağımsız yönetim kurulu üyelerinin görev süreleri en fazla üç yıl olarak belirlenmiştir, ancak yeniden seçilebilmektedirler.

Bağımsız üye adaylarının belirlenmesinde SPK kriterlerine uyulmuştur. Bağımsız yönetim kurulu üye adayları, mevzuat, esas sözleşme ve SPK kriterleri çerçevesinde bağımsız olduklarını yazılı olarak beyan etmişlerdir.

OYT'nin yönetim kurulunda kadın üye olmadığı gibi, kadın üye oranı için %25'ten az olmamak kaydıyla bir hedef oran ve hedef zaman belirlenmemiş ve bu hedeflere ulaşmak için bir 'Kadın Yönetim Kurulu Üye Politikası' oluşturulmamıştır.

4.4. Yönetim Kurulu Toplantılarının Şekli:

Yönetim kurulu Şirket işlerine yetecek sıklıkta toplanmaktadır. Yönetim kurulu başkanı, diğer yönetim kurulu üyeleri ile görüşerek yönetim kurulu toplantılarının gündemini belirlemektedir. Yönetim kurulu toplantısı gündeminde yer alan konular ile ilgili bilgi ve belgeler, toplantıdan yeterli zaman önce yönetim kurulu üyelerinin incelemesine sunulmaktadır.

Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı bulunmaktadır. Yönetim kurulu toplantı ve karar nisabı esas sözleşmede belirtilmiş, toplantıların ne şekilde yapılacağı Şirket içi düzenlemelerle yazılı hale getirilmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin başka bir şirkette yönetici ya da yönetim kurulu üyesi olması veya başka bir şirkete danışmanlık hizmeti vermesi kısıtlanmamış ve belli bir kurala bağlanmamıştır, ancak Şirket bu durumun herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmadığını beyan etmiştir.

Yönetim kurulu üyelerinin Şirket dışında aldıkları görevler faaliyet

raporunda pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.

4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler:

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı olarak yerine getirmek amacıyla kurul bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması komiteleri kurulmuştur. Kurumsal Yönetim Komitesi aynı zamanda Ücretlendirme Komitesi ve Aday Gösterme Komitesinin faaliyetlerini üstlenmiştir.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş ve Şirketin internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

Tüm komite üyeleri ve başkanları yönetim kurulunda görevli iki bağımsız üye arasından seçilmiş olup Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Sayın Ozan Parlakay Kurumsal Yönetim komitesinde yer almaktadır.

Komitelerin görevlerini yerine getirmeleri için gereken kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanmaktadır. Komiteler, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilmekte ve görüşlerini alabilmektedirler.

Komiteler bu derecelendirme dönemi içinde (Şirket yeni halka açıldığı için) sadece birer kez toplanmış olup işlevsellikleri tarafımızdan izlenmeye devam edecektir. Komitelerin yaptıkları tüm çalışmalar yazılı hale getirilmiş ve kayıtları tutulmuştur. Çalışmaları hakkındaki bilgiler ve toplantı sonuçlarını içeren raporlar yönetim kuruluna sunulmaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite; Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmakta, Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirkete ulaşan şikâyetlerin inceleyip sonuca bağlamaktadır. Komite ayrıca Şirket çalışanlarının, Şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemektedir. Buna ek olarak kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirme ve önerilerini yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, Şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmektedir. Denetimden Sorumlu Komite üyeleri Kurumsal Yönetim İlkeleri tebliğinde belirtilen niteliklere sahiptir.

Bağımsız denetim kuruluşunun seçiminin, Denetimden Sorumlu Komite'nin bağımsız denetim kuruluşlarının yetkinlik ve bağımsızlık koşullarını da dikkate alarak uygun gördüğü denetim firmasını yönetim kuruluna önermesi biçiminde gerçekleşip gerçekleşmeyeceği bir sonraki derecelendirme durumunda takip edilecektir.

Kurumsal Yönetim Komitesi, Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve Yatırımcı İlişkileri biriminin çalışmalarını gözetmek üzere ilk kez toplanmış ve yaptığı bu ilk tolpantıda; komitenin çalışma esaslarını gözden

geçirmiş ve sürekli gelişim için ilerleyen dönemlerde tekrar gözden geçirilmesini kararlaştırmış ve yönetim kuruluna sınırsız karar verme yetkilerinin daraltılması hususunda öneri verilmesiyle birlikte yönetim kurulunun ideal yapısı hakkında yönetim kurulu üyelerine bilgi verilmesi hususunu görüşmüştür. Bu içerik, Kurumsal Yönetim İlkeleri bağlamında, komitenin gelecekteki işlevselliği açısındaan son derece olumlu işaretler vermektedir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi de yaptığı ilk toplantıda Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak üzere kararlar almıştır.

4.6. Yönetim Kurulu Üyelerine ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar:

Yönetim kurulu, Şirketin kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşıp ulaşamadığına ilişkin değerlendirmesini ara dönem faaliyet raporunda açıklamıştır. Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esasları yazılı hale getirilmiş ve genel kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunulmuştur. Bu amaçla hazırlanan ücretlendirme politikası, Şirketin internet sitesinde yer almaktadır.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya Şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmamaktadır. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin ücretleri, bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde belirlenmiştir.

OYT, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç vermemekte, kredi kullandırmamakta, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamakta veya lehine kefalet gibi teminatlar vermemektedir.

Yöneticiler verilen görevleri ifa edebilmeleri için gerekli profesyonel nitelikleri haizdirler. Yöneticiler görevlerini yerine getirirken mevzuata, esas sözleşmeye, Şirket içi düzenlemelere ve politikalara uymaktadırlar.

Yöneticilerin, Şirket hakkındaki gizli ve kamuya kapalı bilgileri kendileri veya başkaları lehine kullandıklarına dair karine yoktur. Şirket işleri ile ilgili olarak doğrudan veya dolaylı hediye kabul etmiş, haksız menfaat sağlamış yönetici yoktur.

Yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yıllık faaliyet raporunda toplu olarak kamuya açıklanmıştır. İlkeler itibarıyla kişi bazında açıklama yapmak esastır.

Notların Anlamı

Not	Anlamı
9 - 10	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne büyük ölçüde uyum sağlamış ve tüm politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Tüm kurumsal yönetim riskleri tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları en adil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri en üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi en iyi uygulama kategorisindedir. Bu alanlarda hemen hemen hiçbir zaaf bulunmamaktadır. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne üst düzeyde dahil edilmek hak edilmiştir.
8	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne önemli ölçüde uyum sağlamış ve çoğu gerekli politika ve önlemleri uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, az sayıda iyileştirmelere gerek duyulsa da etkin bir şekilde oluşturulmuş ve işlemektedir. Kurumsal yönetim risklerinin çoğunluğu tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir ve yönetim kurulunun yapı ve işleyişi sağlam temellere dayandırılmıştır. Çok büyük riskler teşkil etmese de, bu alanların biri veya birkaçında bazı iyileştirmeler gereklidir. BIST Kurumsal Yönetim Endeksi'ne dahil edilmek hak edilmiştir.
6 - 7	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne orta derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, orta derecede oluşturulmuş ve işlemekte, ancak iyileştirmelere gerek vardır. Kurumsal yönetim risklerinin bir kısmı tespit edilmiş ve aktif bir şekilde yönetilmektedir. Ulusal standartlara uyum sağlanmıştır ancak uluslararası platformlarda bu standartların gerisinde kalınabilir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında iyileştirmeler gerekmektedir.
4 - 5	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne gereken asgari derecede uyum sağlamış ve gerekli politika ve önlemlerin standartların altında bir kısmını uygulamaya sokmuştur. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gereken asgari derecede oluşturulmuş, ancak tam etkin bir şekilde işlememektedir. Kurumsal yönetim riskleri tamamen tespit edilmemiş ve aktif bir şekilde yönetilememektedir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının bazılarında veya hepsinde önemli iyileştirmeler gerekmektedir.
<4	Şirket SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyum sağlamamıştır ve gerekli politika ve önlemleri zayıftır. Yönetim ve iç kontrol mekanizmaları, gerekli etkinlikte oluşturulmamıştır. Önemli kurumsal yönetim riskleri mevcut olup bu riskler aktif bir şekilde yönetilmemekte ve şirket kurumsal yönetim ilkelerine duyarlı değildir. Pay sahipleri; menfaat sahipleri; kamuyu aydınlatma ve şeffaflık; ve yönetim kurulu alanlarının hepsinde önemli zaaflar vardır. Yatırımcı güveni zedelenebilir ve maddi zararlar oluşabilir.

ÇEKİNCELER

Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme Raporu, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri baz alınarak, hem Onur Yüksek Teknoloji A.Ş iş birliğiyle sağlanan ve hem de Onur Yüksek Teknoloji A.Ş 'nin kamunun kullanımına açık olarak yayınladığı bilgilere dayanılarak Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. tarafından hazırlanmıştır.

Bu rapor Saha A.Ş. analistleri tarafından eldeki bilgi ve verilerin iyi niyet, bilgi birikimi ve deneyim ile çözümlenmesinden sonra ortaya çıkmış olup, kurumların hissedar haklarına verdikleri önemin, kamuyu aydınlatma faaliyetlerinin, menfaat sahipleri ile ilişkilerinin ve yönetim kurullarının genel kredibilitesi hakkında bir görüştür. Derecelendirme notu ise, derecelendirilen şirketin menkul kıymetleri için asla bir al/sat önerisi olamayacağı gibi, belli bir yatırımcı için o yatırım aracının uygun olup olmadığı hakkında bir yorum da değildir. Bu sonuçlar esas alınarak doğrudan veya dolaylı olarak uğranabilecek her türlü maddi/manevi zararlardan ve masraflardan Saha A.Ş. sorumlu tutulamaz. Bu yorumların üçüncü şahıslara yanlış veya eksik aksettirilmesinden veya her ne şekilde olursa olsun doğacak ihtilaflar da Saha A.Ş. analistlerinin sorumluluğu altında değildir.

Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. bağımsızlık, tarafsızlık, şeffaflık ve analitik doğruluk ilkeleriyle hareket eder ve davranış kuralları olarak IOSCO (Uluslararası Sermaye Piyasaları Komisyonu)'nun kurallarını aynen benimsemiş ve web sitesinde yayınlamıştır (www.saharating.com).

© 2025, Saha Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme A.Ş. Bütün hakları saklıdır. Bu Kurumsal Yönetim Derecelendirme raporunda sunulan bilgilerin, Saha A.Ş.'nin ve Onur Yüksek Teknoloji A.Ş 'nin izni olmaksızın yazılı veya elektronik ortamda basılması, çoğaltılması ve dağıtılması yasaktır.

İletişim:

Ali Perşembe
apersembe@saharating.com
Nareg Toros
ntoros@saharating.com

SAHA Kurumsal Yönetim ve Kredi Derecelendirme Hiz. A.Ş.
Hacı Mansur sok. Konak Apt. 3/1 Nişantaşı 34363 Şişli İstanbul
Tel: 212. 291 97 91; Fax: 212. 291 97 92
● info@saharating.com ● www.saharating.com