

ASChukuk

AKSU ÇALIŞKAN BEYGO AVUKATLIK ORTAKLIĞI

ALTINAY SAVUNMA TEKNOLOJİLERİ A.Ş.

HALKA ARZ

HUKUKÇU RAPORU

ALTINAY SAVUNMA TEKNOLOJİLERİ A.Ş.

Sanayi Mah. Teknopark Bulvarı No:1/4a

İç kapı No: 201-202 Pendik / İstanbul

15 Nisan 2024

İlgi: 14 Temmuz 2015 tarihinde yayımlanan ve 30 Kasım 2015 tarihinde yürürlüğe giren Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi'nin ("Kotasyon Yönergesi") 7'nci maddesinin 5'inci fıkrası, 8'inci maddesinin 1/e bendi uyarınca talep edilen hukukçu raporudur.

BAĞIMSIZ HUKUKÇU RAPORU

İşbu hukukçu raporu ("Hukukçu Raporu"), Altınay Savunma Teknolojileri A.Ş.'nin ("Şirket" veya "Altınay") toplam sermayesinin %25'ine (yüzde yirmi beş) tekabül eden paylarının halka arzı ve Borsa İstanbul A.Ş.'de ("BİST" veya "Borsa") kote edilmesi çalışmaları kapsamında, BİST ve talep edilmesi halinde Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK" veya "Kurul") sunulmak üzere hazırlanmıştır.

Aksi işbu Hukukçu Raporu altında açıkça belirtilmedikçe, işbu Hukukçu Raporu, planlanan halka arz projesine ilişkin olarak, Şirket tarafından Şirket faaliyetlerine ilişkin sağlanan yazılı ve sözlü bilgilere, yine Şirket tarafından hazırlanan veri odalarında tarafımıza sunulan ve bir listesi **EK-1**'de ("İncelenen Belgeler Listesi") bulunan belge ve bilgilere ve yürürlükte olan Türkiye Cumhuriyeti ("T.C.") kanunları ve düzenlemelerine dayanılarak hazırlanmıştır. Bu kapsamda, İncelenen Belgeler Listesi oluşturulurken sadece Şirket'in sunduğu bilgi ve belgeler ile yetinilmemiş, tarafımızca eksikliği tespit edilerek Şirket'ten talep edilen ilave bilgi ve belgeler de aksi işbu Hukukçu Raporu'nda açıkça belirtilmedikçe, hukuki incelememiz kapsamında dikkate alınmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu hazırlanırken (i) asılları sunulamayan incelenen belgelerin fotokopilerinin orijinalleriyle uyumlu olduğuna, tahrifat veya değişiklik yapılmadığına, (ii) incelenen tüm belgeleri imzalayan Şirket dışındaki tarafların usulüne uygun olarak kurulmuş ve faaliyette bulunduğuları ve söz konusu tüzel kişilikleri temsil eden imza sahiplerinin usulünce yetkilendirildiğine, (iii) incelenen tüm belgelerdeki imzaların gerçek olduğuna, (iv) tarafımıza Borsa İstanbul Hukukçu Raporu Kılavuzu uyarınca asılları sunulamayan ve tasdikli şekilde veya suret olarak sunulan tüm belgelerin doğru, eksiksiz ve orijinalleri ile aynı olduğuna, bu belgelerde tahrifat ve değişiklik yapılmadığına, (v) tarafımızla paylaşılan bilgi ve belgeler haricinde Hukukçu Raporu'na ilişkin olarak ve Hukukçu Raporu'nun içeriğini etkileyecek nitelikte, başka bir sözleşme, belge veya bilginin mevcut olmadığına, sunulan tüm bilgi ve belgelerin güncel olduğuna ve bu bilgi ve belgelerin güncelliğini etkileyebilecek herhangi bir işlemde bulunulmadığına ilişkin Şirket tarafından verilen beyan yazısı Hukukçu Raporu ekinde (Ek - 4) yer almaktadır.

İşbu Hukukçu Raporu'nun, aksi işbu Hukukçu Raporu altında açıkça belirtilmedikçe, 15 Nisan 2024 tarihi itibarı ile incelenen belgeler çerçevesinde Şirket'e ilişkin mevcut hukuki durumu yansıtmaktadır. Aksu Çalışkan Beygo Avukatlık Ortaklığı'nın ("ASC") bu Hukukçu Raporu ile ilgili ileriye yönelik olarak herhangi bir güncelleme taahhüdü bulunmamaktadır. İşbu Hukukçu Raporu, Şirket'in Türkiye sınırlarında ve Türk mevzuatı kapsamında gerçekleştirdiği faaliyetleri ve hukuki durumu hakkında hazırlanmıştır.

2

Bu Hukukçu Raporu'nun kısmen veya tamamen muhatabı haricinde bir gerçek veya tüzel kişi tarafından görülmesi, kopyasının edinilmesi veya herhangi bir surette müzakere edilmesi, söz konusu kişi ile ASC arasında müvekkil-avukat ilişkisi doğurmayacaktır.

İzahname'de yer alan bilgiler, işbu Hukukçu Raporu'nda yer alan bilgilerden farklı olabilir. Yatırımcılara yönelik ve onları yönlendirme ve teşvik amacıyla hazırlanmamış olan bu Hukukçu Raporu'nun Şirket tarafından halka arz kapsamında hazırlanacak İzahname'nin bir parçası olarak kullanılması durumunda, yatırımcılar yatırım kararlarını söz konusu İzahname ve tüm eklerinin birlikte değerlendirilmesi sonucunda vermelidirler.

Yapmış olduğumuz bu inceleme neticesinde; özellikle aşağıdaki hususlarla ilgili olarak tespit ve hukuki görüşlerimizi bildirmekte yarar görmekteyiz.

3 05

İÇİNDEKİLER

1. Şirket Bilgileri	12
1.1. Kuruluş ve Unvan	12
1.2. Şirkette Meydana Gelen Unvan ve Tür Değişiklikleri.....	12
1.3. Geçmiş Birleşme İşlemleri.....	12
1.4. Şirket'in Amacı ve Faaliyet Konuları	12
1.5. Sermayesi	13
1.5.1. Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları.....	13
1.5.2. Güncel Sermayesi.....	14
1.5.3. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş.....	15
1.6. Paylar, Pay Grupları ve İmtiyazlar.....	15
1.6.1. Güncel Pay Sahipliği Yapısı ve Pay Grupları	15
1.6.2. Pay Gruplarına Tattınan İmtiyazlar.....	17
1.6.2.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı.....	17
1.6.2.2. Oyda İmtiyaz.....	18
1.6.2.3. Ağırlaştırılmış Genel Kurul Karar Nisabı Gerektiren Konular	18
1.6.3. Pay Devirlerine İlişkin Esaslar.....	19
1.6.4. Paylar Üzerinde Takyidat.....	19
2. ŞİRKET'İN YÖNETİM YAPISI.....	19
2.1. Yönetim Kurulu	19
2.1.1. Yönetim Kurulu'nun Oluşumu ve Üyeleri.....	19
2.1.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri.....	21
2.1.3. Yetki Devri, Temsil ve İltzam	21
2.1.4. Yönetim Kurulu Komiteleri.....	22
2.1.5. Yönetim Kurulu Toplantıları	23
2.1.6. Yönetim Kurulu Kararları	23
2.2. Kotasyon Yönergesi'nin 7'nci Maddesinin 5'inci Fıkrası Kapsamında Değerlendirme	25
2.3. Genel Kurul.....	25
2.4. Bağımsız Denetim.....	27
2.5. Şirket'in Şubeleri	27
3. ŞİRKET'İN KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARINDA YER ALAN BAĞLI ORTAKLIKLARI VE İŞTİRAKLERİ HAKKINDA BİLGİLER.....	27
3.1. DASAL HAVACILIK TEKNOLOJİLERİ ANONİM ŞİRKETİ	27
3.1.1. Kuruluş ve Pay Sahipliği Yapısı.....	27
3.1.1.1. Kuruluş ve Unvan	27
3.1.1.2. Şirket'in Amacı	28
3.1.1.3. Sermayesi.....	28
3.1.1.4. Pay Sahipliği Yapısı ve İmtiyazlar	28
3.1.1.4.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı.....	29
3.1.1.4.2. Ağırlaştırılmış Genel Kurul Karar Nisabı Gerektiren Konular.....	29
3.1.2. Payların Devirlerine İlişkin Esaslar.....	30
3.1.3. Yönetim, Temsil ve İltzam.....	30
3.1.3.1. Yönetim Kurulu	30
3.1.3.2. Temsil ve İltzam	31
3.1.3.3. Yönetim Kurulu Kararları	31
3.1.4. Genel Kurul.....	33
3.1.5. Şubeler	33

004

3.2. TAAC HAVACILIK TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ...	33
3.2.1. Kuruluş ve Pay Sahipliği Yapısı.....	33
3.2.1.1. Kuruluş ve Unvan.....	33
3.2.1.2. Şirketin Amacı.....	33
3.2.1.3. Sermayesi.....	34
3.2.1.4. Pay Sahipliği Yapısı.....	34
3.2.1.5. İmtiyazlar.....	34
3.2.1.6. Pay Devirlerine İlişkin Esaslar ve Rüçhan Halkı.....	35
3.2.2. Yönetim, Temsil ve İlzam.....	36
3.2.2.1. Yönetim Kurulu.....	36
3.2.2.2. Temsil ve İlzam.....	36
3.2.2.3. Yönetim Kurulu Kararları.....	37
3.2.3. Genel Kurul.....	37
3.2.4. Şubeler.....	37
4. Şirket'in Sahip Olduğu Varlıklar.....	38
4.1. Gayrimenkuller.....	38
4.2. Menkuller.....	38
5. Çalışanlar.....	38
5.1. Şirket Çalışanları.....	38
5.2. DASAL Havacılık Teknolojileri Anonim Şirketi Çalışanları.....	39
5.3. TAAC Havacılık Teknolojileri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi.....	39
6. Mevzuata Uyum, Ruhsatlar ve İzinler.....	39
6.1. Savunma Sanayii Mevzuatı.....	39
6.2. Sivil Havacılık Mevzuatı.....	44
6.3. Çevre Mevzuatı.....	45
6.4. Sair Mevzuat.....	48
7. Şirket'in ve Bağlı Ortaklıklar'ın Taraf Olduğu Sözleşmeler.....	54
7.1. Pay Sahipleri ile Akdedilen Sözleşmeler.....	54
7.2. Şirket'in Taraf Olduğu Önemli Sözleşmeler.....	55
7.2.1. Tedarik Sözleşmeleri.....	56
7.2.2. Proje Sözleşmeleri.....	58
7.2.3. Yapım İşleri Sözleşmeleri.....	62
7.2.4. Gizlilik Sözleşmeleri.....	63
7.2.5. Kira ve Tahsis Sözleşmeleri.....	63
7.2.5.1. Araç Kira Sözleşmeleri.....	63
7.2.5.2. İşyeri Kira Sözleşmeleri.....	64
7.2.5.3. OSB Ön Tahsis Sözleşmesi.....	65
7.2.6. Bilişim Teknolojileri Sözleşmeleri.....	65
7.2.7. Finansman Sözleşmeleri.....	65
7.2.7.1. Genel Kredi Sözleşmeleri.....	65
7.2.7.2. Yatırım Kredisı Sözleşmeleri.....	70
7.2.7.3. Teminat Mektupları.....	70
7.2.7.4. Finansal Kiralama Sözleşmeleri.....	71
7.2.7.5. Şirket'in Verdiği Kefaletler.....	71
7.2.8. Halka Arz Kapsamında Akdedilen Sözleşmeler.....	71
7.2.8.1. Hukuki Danışmanlık Sözleşmesi.....	71
7.2.8.2. Halka Arza Aracılık Sözleşmeleri.....	71
7.2.8.3. Bağımsız Denetim Sözleşmeleri.....	72

7.2.8.4. Değerleme Sözleşmesi.....	72
7.3. Şirket'in Bağlı Ortaklıklarının Taraf Olduğu Önemli Sözleşmeler.....	72
7.3.1. TAAC'ın Taraf Olduğu Sözleşmeler.....	72
7.3.2. DASAL'ın Taraf Olduğu Sözleşmeler.....	74
8. Sınai Mülkiyet.....	76
8.1. Şirket'in Sınai Mülkiyete Konu Varlıkları.....	77
8.1.1. Markalar.....	77
8.1.2. Patent.....	80
8.1.3. Tasarım.....	82
8.1.4. Alan Adları.....	82
8.1.5. Lisans Sözleşmesi.....	82
8.2. TAAC'ın Sınai Mülkiyete Konu Varlıkları.....	83
8.2.1. Markalar.....	83
8.2.2. Patentler.....	83
8.2.3. Tasarımlar.....	83
8.3. DASAL'ın Sınai Mülkiyete Konu Varlıkları.....	83
8.3.1. Markalar.....	83
8.3.2. Patentler.....	84
8.3.3. Tasarımlar.....	84
8.3.4. Alan Adları.....	84
8.4. Kaynak Kodları.....	84
9. Sigortalar.....	84
10. Vergi.....	85
11. Teşvikler.....	85
11.1. 4691 Sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu Kapsamında Alınan Teşvikler.....	85
11.2. 5746 Sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun Kapsamında Alınan Teşvikler.....	85
11.3. TÜBİTAK Tarafından Onaylanan Projeler Kapsamında Alınan Teşvikler.....	86
11.4. Yatırım Teşvik Belgeleri Kapsamında Alınan Teşvikler.....	86
11.5. Diğer Teşvikler.....	86
12. Uyuşmazlıklar.....	87
13. Sonuç.....	90
EKLER:.....	91
EK-1: İncelenen Belgeler Listesi.....	92
ŞİRKET BİLGİLERİ.....	92
FİNANSMAN.....	99
FİNANSMAN.....	102
ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER.....	106
MENKULLER.....	110
YÖNETİM VE ÇALIŞANLAR.....	111
İZİN VE RUHSATLAR.....	111
ÇEVRE.....	114
FİKRİ MÜLKİYET.....	115
BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ.....	115
SİGORTA.....	117
EK-2: Şirket'in Türk Ticaret Kanunu'nun 376'ncı ve 377'nci Maddeleri Kapsamında İncelenmesi Sonucunda Herhangi Bir Sermaye Kaybı ve Borca Batıklık Durumunun Bulunmadığına Dair Beyan.....	121
EK-3: Bağımsız Hukukçu Raporu Kapsamında Hazırlanan Şirket Beyanı.....	122

6

EK-4: Bağımsız Hukukçu Beyan Yazısı	125
EK-5: Onay Gerekliliği Olan Sözleşmeler.....	126
EK-6/A: Şirket'in ve Bağlı Ortaklıklar'ının Esas Sözleşmelerininin Amaç ve Konu Maddeleri	127

103

TANIMLAR

İşbu Hukukçu Raporu içerisinde ayrıca tanımlanmış olmadıkça, aşağıdaki tanımlar karşılardaki anlamları ifade edeceklerdir.

"(A) Grubu Pay/lar"	Şirket'in sermayesini oluşturan A Grubu pay/lar
"(B) Grubu Pay/lar"	Şirket'in sermayesini oluşturan B Grubu pay/lar
"(C) Grubu Pay/lar"	Şirket'in sermayesini oluşturan C Grubu pay/lar
"Ar-Ge"	Araştırma geliştirme
"Aselsan"	Aselsan Elektronik Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
"Bağlı Ortaklıklar"	DASAL Havacılık Teknolojileri Anonim Şirketi ve TAAC Havacılık Teknolojileri Anonim Şirketi
"Bakanlık"	T.C. Ticaret Bakanlığı
"BİST" veya "Borsa"	Borsa İstanbul A.Ş.
"ÇED Yönetmeliği"	25.11.2014 tarihli ve 29186 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan mülga 2872 sayılı Çevresel Etki Değerlendirmesi Yönetmeliği
"Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği"	10 Eylül 2014 tarih ve 29115 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği
"Çevre Bakanlığı"	T.C. Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı
"Çevre Kanunu"	11.08.1983 tarihli ve 18132 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 2872 sayılı Çevre Kanunu
"Esas Sözleşme"	Altınay Savunma Teknolojileri A.Ş.'nin esas sözleşmesi
"DASAL"	DASAL Havacılık Teknolojileri Anonim Şirketi
"EOD"	Explosive Ordinance Disposal
"EUR"	Avrupa Birliği resmi para birimi
"GVK"	06.01.1961 tarih ve 10700 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu
"Hazine"	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı
"İhraççı" veya "Altınay" veya "Şirket"	Altınay Savunma Teknolojileri Anonim Şirketi
"İHA"	İnsansız hava aracı/araçları
"İncelenen Belgeler Listesi"	Şirket tarafından planlanan halka arz projesine ilişkin olarak Şirket tarafından hazırlanan veri odasında tarafımıza sunulan ve listesi EK-1 'de bulunan belge ve bilgiler
"İş Kanunu"	10.06.2003 tarih ve 25134 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 4857 İş Kanunu

09
8

"İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik"	10.08.2005 tarih ve 25902 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik
"KAP"	Kamuyu Aydınlatma Platformu
"KDV"	Katma Değer Vergisi
"Hukukçu Raporu" veya "Rapor"	ASC tarafından Kotasyon Yönergesi uyarınca hazırlanarak Şirket'e sunulmuş olan 15 Nisan 2024 tarihli işbu hukukçu raporu
"Kotasyon Yönergesi"	Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi
"Kurumsal Yönetim İlkeleri"	03.01.2014 tarihli 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği'nde (II-17.1) yer alan kurumsal yönetim esasları
"Kurumsal Yönetim Tebliği"	03.01.2014 tarihli ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği
"KVK"	21.06.2006 tarih ve 26205 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu
"KVKK"	6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
"Kurul"	Sermaye Piyasası Kurulu
"LETVEN PYS"	Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
"MİLRES GSYF"	Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Milres Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
"MKK"	Merkezi Kayıt Kuruluşu Anonim Şirketi
"Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği"	27.06.2020 tarih ve 31168 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Önemli Nitelikteki İşlemler ve Ayrılma Hakkı Tebliği
"Pay Tebliği"	Kurul'un VII-128.1 sayılı Pay Tebliği
"Resmi Gazete"	Cumhurbaşkanlığı İdari İşleri Başkanlığı Hukuk ve Mevzuat Genel Müdürlüğü tarafından yayınlanan T.C. Resmi Gazetesi
"Satış Tebliği"	Kurul'un II-5.2 sayılı Sermaye Piyasası Araçlarının Satışı Tebliği
"SGK"	Sosyal Güvenlik Kurumu
"SMK"	1.01.2017 tarihli ve 29944 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6769 sayılı Sınal Mülkiyet Kanunu
"SPKn"	30 Aralık 2012 tarihli 28513 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu

"Şirket Beyanı"	Hukukçu Raporu kapsamında Şirket tarafından hazırlanan EK-3'te bulunan beyan
"TAAC"	TAAC Havacılık Teknolojileri Anonim Şirketi
"Talimat"	SH-IHA İnsansız Hava Aracı Sistemleri Talimatı
"T.C."	Türkiye Cumhuriyeti
"TCMB" veya "Merkez Bankası"	Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası
"Teknopark İstanbul"	Teknopark İstanbul Anonim Şirketi
"TL"	Türkiye Cumhuriyeti resmi para birimi
"TSK"	Türk Silahlı Kuvvetleri
"TÜBİTAK"	Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu
"Takashank"	İstanbul Takas ve Saklama Bankası Anonim Şirketi
"Ticaret Bakanlığı"	T.C. Ticaret Bakanlığı
"Ticaret Sicil Gazetesi" veya "TTSG"	Türkiye Ticaret Sicili Gazeteleri
"TTK"	14.02.2011 tarihli 27846 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
"TPMK"	Türk Patent ve Marka Kurumu
"TSKB"	Türkiye Sınai Kalkınma Bankası Anonim Şirketi
"TUSAŞ"	Türk Havacılık ve Uzay Sanayii A.Ş.
"USD"	Amerika Birleşik Devletleri resmi para birimi
"VERBİS"	Veri Sorumluları Sicili
"VUK"	10.01.1961 tarih ve 10703 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 213 sayılı Vergi Usul Kanunu
"WIPO"	World Intellectual Property Organization
"Ziraat Yatırım"	Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
"2920 sayılı Kanun"	19.10.1983 tarih ve 18196 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Türk Sivil Havacılık Kanunu
"2941 sayılı Kanun"	08.11.1983 tarihli 18215 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 2941 sayılı Seferberlik ve Savaş Hali Kanunu
"4083 sayılı Kanun"	08.03.1995 tarihli ve 22221 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 4083 sayılı Seferberlik ve Savaş Haline İlişkin Harp Sanayii Faaliyetinin Yürütülmesi Hakkında Kanun
"4691 sayılı Kanun"	06.07.2001 tarih ve 24454 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu

"4734 sayılı Kanun"	22.01.2002 tarih ve 24648 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu
"4749 sayılı Kanun"	09.04.2002 tarih ve 24721 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 4749 sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanun
5188 sayılı Kanun"	10.6.2004 tarihli ve 5188 sayılı Özel Güvenlik Hizmetlerine Dair Kanun
"5201 sayılı Kanun"	03.07.2004 tarih ve 25511 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5201 sayılı Harp Araç ve Gereçleri ile Silâh, Mühimmat ve Patlayıcı Madde Üreten Sanayi Kuruluşlarının Denetimi Hakkında Kanun
"5202 sayılı Kanun"	03.07.2004 tarih ve 25511 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5202 sayılı Savunma Sanayii Güvenliği Kanunu
"5510 sayılı Kanun"	16.06.2006 tarih ve 26200 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5510 Sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu
"6331 sayılı Kanun"	30.06.2012 tarih ve 28339 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu
"5746 sayılı Kanun"	12.03.2008 tarih ve 26814 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5746 sayılı Araştırma Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun
"7351 Sayılı Kanun"	22.01.2022 tarih ve 31727 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu ile Bazı Kanunlarda ve 375 Sayılı Kanun Hükmünde Kararnamede Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun

1. Şirket Bilgileri

1.1. Kuruluş ve Unvan

Şirket'in esas sözleşmesi ("Esas Sözleşme"), İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde 27.05.2014 tarihinde tescil edilmiş olup Şirket, "Altınay Havaçılık ve İleri Teknolojiler Sanayi Ticaret Anonim Şirketi" unvanı ile Hakan Altınay tarafından 100.000 (yüz bin) Türk Lirası ("TL") sermaye ile kurulmuştur. Şirket'in kuruluş esas sözleşmesi 02.06.2014 tarihli ve 8581 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin ("TTSG" veya "Ticaret Sicil Gazetesi") 443'üncü ve 444'üncü sayfalarında ilan edilmiştir. İşbu Rapor tarihi itibarıyla, Şirket İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde 924793-0 sicil numarası ile Sanayi Mah. Teknopark Bulvarı No:1/4a İç kapı No: 201-202 Pendik/ İstanbul adresinde kayıtlıdır.

Esas Sözleşme'nin 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanununun ("SPKn") amaç ve ilkeleri ve SPK düzenlemelerine uygun hale getirilmesi amacı ile 22.06.2013 tarihli ve 28685 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin ilgili hükümleri kapsamında gerekli olan değişiklikler 02.10.2023 tarih ve E-29833736-110.03.03-42818 sayılı SPK onayı ve 26.10.2023 tarih ve E-50035491-431.02-00090354184 sayılı T.C. Ticaret Bakanlığı ("Bakanlık") onayına uygun olarak, 09.11.2023 tarihinde yapılan olağanüstü Genel Kurul toplantısında kabul edilmiştir. Söz konusu olağanüstü Genel Kurul toplantısında alınan kararlar İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde 15.11.2023 tarihinde tescil edilmiş ve 20.11.2023 tarih ve 10961 sayılı TTSG'de ilan edilmiştir.

1.2. Şirkette Meydana Gelen Unvan ve Tür Değişiklikleri

Şirket 27.05.2014 tarihinde "Altınay Havaçılık ve İleri Teknolojiler Sanayi Ticaret Anonim Şirketi" unvanı ile anonim şirket türünde süresiz olarak kurulmuş olup, kuruluşundan bu yana herhangi bir tür değişikliğine uğramamıştır.

Şirket unvanı ise, 01.02.2021 tarih ve 10257 sayılı TTSG'de ile ilan edilen 29.01.2021 tarihli Genel Kurul toplantısında alınan kararla, Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Unvan" başlıklı 2'nci maddesi tadil edilerek sektörel konumlanma açısından misyonu ve vizyonu ile daha organik bir ilişkiyi ifade edecek şekilde "Altınay Savunma Teknolojileri A.Ş." olarak değiştirilmesi suretiyle Şirket bugünkü unvanını almıştır.

1.3. Geçmiş Birleşme İşlemleri

Şirket, geçmiş yıllarda herhangi bir birleşme işlemine taraf olmamıştır.

1.4. Şirket'in Amacı ve Faaliyet Konuları

Şirket'in amacı ve faaliyet konuları Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesinde belirtilmiş olup, özetle Şirket; sivil ve askeri amaçlı hareket kontrol sistemlerine çözümler üretmek, yeni sistemler geliştirmek, çok rotorlu insansız hava araçları ve her türlü insansız kara aracı geliştirmek, üretmek, yüksek enerjili (patlayıcı, yakıt, vb.) kritik malzemelerin üretimine ve imhasına yönelik her türlü sistem, makine ve ekipman tasarımı yapmak, robot teknolojilerinde kullanılacak sensör, eyleyici, hesaplama, haberleşme gibi komponentler geliştirmek ve üretmek, endüstriyel üretim alanında akıllı Automatic Guided Vehicles (AGV - Otomatik Kılavuzlu Araçlar) sistemleri geliştirmek ve endüstriyel üretime entegre etmek, hareketli robotik kol sistemleri ile esnek üretim sistemleri oluşturmak ve yine endüstriyel üretim amaçlı çoğul hareketli robot sistemlerini koordine ve kontrol etmek, sınır ve saha güvenliği için gözlemlenme amaçlı çeşitli sensör ve algılama yeteneklerine sahip, hava, kara, su yüzeyi ve sualtı ortamlarında hareket yeteneğine sahip otonom robot sistemleri geliştirmek ve üretmek, şüpheli cisimlerin etkisiz hale getirilmesi için Explosive Ordinance Disposal (EOD - patlayıcı maddelerin

08/12

imhası) tipi akıllı robot sistemleri geliştirmek ve üretmek, savunma sanayi ve değişik sanayiler için bitmiş veya bitmemiş ürünler geliştirmek, üretmek, satmak, üretilen ürünlerin ithal ve ihracı da dâhil olmak üzere alım ve satımı, dağıtımı ve pazarlanması, havacılık, uzay ve ileri teknolojiler alanındaki araç, ürün ve sistemlerin, bilimsel ve teknolojik gelişmelere paralel yapılacak çok disiplinli araştırma-geliştirme ve tasarım yaklaşımı ile temel kontrol teknolojileri ve algoritmaları, mikromekanik, tasarım, sensörler ve uygulama teknolojileri, lazer teknolojileri, telematik ve otonom, servo motorlar ve denetleyiciler, ölçme ve kontrol teknolojileri, görüntü işleme ve optik, ergonomi ve insan-makina arayüz sistemlerinin patente konu oluşturabilecek özgün tasarımlarını geliştirmek, tasarlamak, projelendirmek, modellemek ve üretmek dahil olmak üzere mevzuata uymak kaydıyla faaliyet konusu ile ilgili diğer işleri yapmaktadır.

Şirket'in amaç ve konu maddesinde değişiklik yapılması halinde Bakanlık ile SPK'dan gerekli izinlerin alınması gerekmektedir.

Esas Sözleşme'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesi Ek-6/A'da (Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin Amaç ve Konu Maddesi) sunulmuştur.

1.5. Sermayesi

1.5.1. Kuruluş Sermayesi ve Sermaye Artırımları

Şirket, 100.000 (yüz bin) TL kuruluş sermayesi ile 27.05.2014 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili nezdinde 924793-0 sicil numarası ile tescil edilmiştir. Şirket'in kuruluşu, 02.06.2014 tarihli ve 8581 sayılı TTSG ile ilan olunmuştur.

Şirket'in kuruluşundan itibaren gerçekleştirmiş olduğu sermaye artırımlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 1: Sermaye Artırımları Tablosu

Tescil Tarihi	TTSG Tarihi	Eski Sermaye (TL)	Yeni Sermaye (TL)	Artırım Kaynağı
29.03.2017	04.04.2017	100.000 TL	2.000.000 TL	Artırılan sermaye bedelinin tamamını oluşturan 1.900.000-TL Şirket'in 2016 yılı karından karşılanmış olup, bu tutar SMMM Yaşar Oer tarafından 23.03.2017 tarih ve 2017/02 sayılı rapor ile tespit edilmiştir.
04.12.2020	07.12.2020	2.000.000 TL	50.000.000 TL	Artırılan sermaye bedelinin tamamını oluşturan 48.000.000-TL Şirket'in 2016, 2017 ve 2018 yılları karlarından karşılanmış olup, bu tutar SMMM-Yaşar Oer tarafından 27.11.2020 tarih ve 2020/09 sayılı rapor ile tespit edilmiştir.
31.01.2022	31.01.2022	50.000.000 TL	55.555.600 TL	Artırılan sermaye bedelinin tamamını oluşturan 5.555.600-TL'ye tekabül eden 55.556 adet B Grubu pay emisyon primli olarak çıkarılmış olup, B Grubu payların her biri için 2.795-TL bedelin tamamı nakden tescilden önce karşılanmıştır.

06/13

26.07.2023	26.07.2023	55.555.600 TL	200.000.000 TL	Artırılan sermaye haddelinin 1.155.556 adet paya karşılık 115.555.600-TL nominal sermaye bedeli olarak Şirket pay sahibi Hakan Altınay tarafından 288.888 adet paya karşılık gelen 28.888.800-TL nominal sermaye bedeli Şirket pay sahibi LETVEN Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. Milres Girişim Sermayesi Yatırım Fonu tarafından Şirket'in finansal tablolarında yer alan hisse senedi ihraç primlerinden olmak üzere iç kaynaklardan karşılanmış olup, bu husus 20.07.2023 tarihli SMM-2023/05 numaralı Serbest Muhasebeci Mali Müşavir Tespit Raporu ile tespit edilmiştir.
------------	------------	------------------	-------------------	--

1.5.2. Güncel Sermayesi

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "*Sermaye*" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca Şirket, 1.000.000.000 (bir milyar) TL kayıtlı sermaye tavanına sahip olup, sermayesi her biri 1 (bir) TL itibari değerde 1.000.000.000 (bir milyar) adet paya bölünmüştür.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi ise 200.000.000 (iki yüz milyon) TL'dir. VII-128.1 sayılı Pay Tebliği'nin 5'inci maddesinin 1'inci fıkrası uyarınca, payları halka ilk defa arz edilecek ortaklıkların mevcut sermayelerinin tamamının ödenmiş olması zorunludur. Çıkarılmış sermayenin tamamının ödendiği, yeminli mali müşavir Yaşar Oer tarafından düzenlenen 14.09.2023 tarih ve SMMM-2023/10 sayılı rapor ile tespit edilmiştir. Bu sermaye her biri 1 (bir) TL itibari değerde 54.000.000 (elli dört milyon) adedi (A) Grubu; her biri 1 (bir) TL itibari değerde 100 (yüz) adedi (B) Grubu ve her biri 1 (bir) TL itibari değerde 145.999.900 (yüz kırk beş milyon dokuz yüz doksan dokuz bin dokuz yüz) adedi (C) Grubu olmak üzere toplam 200.000.000 (iki yüz milyon) adet nama yazılı paya bölünmüştür.

(A) ve (B) Grubu Paylar'ın, Yönetim Kurulu'na aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. (C) Grubu payların herhangi bir imtiyazı yoktur. İmtiyazlı payların sahip olduğu imtiyazlar işbu Rapor'un "*Pay Gruplarına Tanınan İmtiyazlar*" başlıklı 1.6.2'nci maddesi altında açıklanmıştır.

Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

(A) ve (B) Grubu Paylar'ın devri, SPKn ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ("*TTK*") ilgili hükümleri ile düzenlenen usul ve esaslar ile sınırlamalara ve prosedürlere tabidir. Yönetim Kurulu, (A) ve (B) Grubu Paylar'ın devri ile sınırlı olmak üzere, Esas Sözleşme hükümlerine uymayan hiçbir pay devrini pay defterine kaydetmeyecektir. (C) Grubu Paylar'ın devrine herhangi bir sınırlama getirilemez.

(A) veya (B) Grubu Paylar'ın herhangi birinin herhangi bir sebeple borsada devrolunması veya borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için Esas Sözleşme'de değişiklik yapılması ve bu değişikliğin Genel Kurul'da onaylanması gerekir.

Yönetim Kurulu tarafından aksine karar verilmemiş ise sermaye artırımlarında (A) Grubu Paylar'ın karşılığında (A) Grubu, (B) Grubu Paylar'ın karşılığında (B) Grubu, (C) Grubu Paylar karşılığında ise

(C) Grubu Paylar ihraç edilir. Ancak, Yönetim Kurulu pay sahiplerinin yeni pay alma hakkını kısıtladığı takdirde çıkarılacak yeni payların tümü (C) Grubu olarak çıkarılacaktır. Bedelsiz sermaye artırımlarında çıkarılan bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut pay sahiplerine payları oranında dağıtılacaktır.

TTK'nın 376 ve 377'nei maddeleri uyarınca herhangi bir sermaye kaybı veya borca batıklık durumunun bulunmadığına ilişkin 15 Nisan 2024 tarihinde Şirket'in yazılı beyanı alınmış olup, ilgili beyan işbu Rapor EK-2'de yer almaktadır.

1.5.3. Kayıtlı Sermaye Sistemine Geçiş

Şirket'in 09.11.2023 tarihli Genel Kurul toplantısında Kurul'un 02.10.2023 tarihli ve E-29833736-110.03.03-42818 sayılı izni ile Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 26.10.2023 tarihli ve E-50035491-431.02-00090354184 sayılı onay yazısı doğrultusunda kayıtlı sermaye sistemine geçmek üzere Esas Sözleşme'nin tadil edilmesine karar verilmiştir. Söz konusu kayıtlı sermaye tavanı 1.000.000.000 (bir milyar) TL olarak belirlenmiştir. Mevzu bahis Genel Kurul kararı ise 20.11.2023 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili nezdinde tescil edilmiş olup, 20.11.2023 tarihli ve 10961 sayılı TTSG ile ilan edilmiştir.

Kurul tarafından Şirket'e verilmiş olan kayıtlı sermaye tavanı izni 2023-2027 yılları arasındaki 5 (beş) yıllık dönem için geçerlidir. 2027 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılamamış olsa dahi, 2027 yılından sonra Yönetim Kurulu'nun sermaye artırımları kararı alabilmesi için, daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Kurul'dan izin almak suretiyle Genel Kurul'dan 5 (beş) yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Şirket Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımları yapamayacaktır. Şirket sermayesini temsil eden paylar sermaye piyasası mevzuatının kaydileştirmeye ilişkin esasları çerçevesinde kayden izlenir.

Yönetim Kurulu, 2023-2027 (2027 yılı sonuna kadar) yılları arasında SPK'n hükümlerine ve Kurul düzenlemelerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda, kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni paylar ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya, imtiyazlı paylar çıkarmaya, pay sahiplerinin yeni pay alma hakkının kısmen veya tamamen sınırlandırılması ile pay çıkarılmasına, pay sahiplerinin haklarını kısıtlayıcı nitelikte karar almaya, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri dahilinde nominal değerinin üzerinde veya altında pay çıkarılması konusunda karar almaya yetkilidir. Yeni pay alma hakkını kısıtlama yetkisi, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

1.6. Paylar, Pay Grupları ve İmtiyazlar

1.6.1. Güncel Pay Sahipliği Yapısı ve Pay Grupları

Şirket'in çıkarılmış sermayesini temsil eden payların her biri 1 (bir) TL nominal değerde, 54.000.000 (elli dört milyon) adet (A) Grubu nama yazılı, her biri 1 (bir) TL nominal değerde 100 (yüz) adedi (B) Grubu ve her biri 1 (bir) TL itibari değerde 145.999.900 (yüz kırk beş milyon dokuz yüz doksan dokuz bin dokuz yüz) adedi (C) Grubu olmak üzere toplam 200.000.000 (iki yüz milyon) adet nama yazılı paya bölünmüştür.

Şirket'in işbu Rapor tarihi itibarıyla 1 (bir) girişim sermayesi yatırım fonu 1 (bir) gerçek kişi olmak üzere toplam 2 (iki) adet pay sahibi bulunmakta olup, Şirket'in 200.000.000 (iki yüz milyon) TL olan ödenmiş sermayesinin ortakları arasındaki dağılımına ilişkin detaylar 13312 yevmiye numarası ile T.C. Kartal 20. Noterliği tarafından tasdik edilmiş pay defterinin ilgili sayfaları uyarınca, Şirket'in pay sahipliği yapısı aşağıdaki gibidir:

15

Tablo 2: Güncel Ortaklık Yapısı

Pay Sahibinin Adı Soyadı	Türü	Pay Grubu	Pay Adedi	Sermayedeki Pay Miktarı (TL)	Oy Oranı (%)	Sermayedeki Payı (yaklaşık %)
Hakan Altınay	Nama Yazılı	(A)	54.000.000	54.000.000	64,90	27
	Nama Yazılı	(C)	106.000.000	106.000.000	25,48	53
Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. Milres Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	Nama Yazılı	(B)	100	100	0 (%1'den düşük)	0 (%1'den düşük)
	Nama Yazılı	(C)	40.000.000	40.000.000	%9,62	20
Toplam			2.000.000	200.000.000	%100	%100

Şirket'in pay sahibi olan Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Milres Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ("MİLRES GSYF"), Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi Anonim Şirketi ("LETVEN PYS") tarafından SPKn'nin 52'nci ve 54'üncü maddelerine dayanılarak kurulmuş ve MİLRES GSYF'nin İç Tüzük ve İhraç Belgesi Kurul tarafından 2019 yılında onaylanmış ve 26.12.2019 tarihli ve 2019/71 sayılı Kurul Bülteni'nde yayımlanmıştır.

Şirket'in 200.000.000 (iki yüz milyon) TL olan ödenmiş sermayesini temsil eden paylara ilişkin tablo aşağıda yer almaktadır.

Tablo 3: Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi Tablosu

Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi						
Grubu	Pay Sahibi	İmtiyazların Türü	Bir Payın Nominal Değeri (TL) Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Oy Oranı (%)	Sermayeye Oranı (%)
A	Hakan Altınay	Aday Gösterme İmtiyazı ve Oy İmtiyazı	1	54.000.000	64,90	27
B	Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. Milres Girişim	Aday Gösterme İmtiyazı ve Oy İmtiyazı	1	100	0 (%1'den düşük)	0

	Sermayesi Yatırım Fonu					
C	Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. Milres Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	İmtiyaz Yoktur.	I	40.000.000	9,62	%20
C	Hakan Altınay	İmtiyaz Yoktur.	I	106.000.000	25,48	%53
TOPLAM				2.000.000 -TL	%100	%100

Halka arz sonrası oluşacak sermaye yapısını gösterir tablo aşağıdaki şekildedir:

Tablo 4: Halka Arz Sonrası Sermaye Yapısını Gösterir Tablo

Ortağın Adı	Pay Grubu	Halka Arz Öncesi		Halka Arz Sonrası	
		TL	% (yaklaşık)	TL	% (yaklaşık)
Hakan Altınay	A	54.000.000	27	54.000.000	22,95
	C	106.000.000	53	94.235.194	40,05
Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. Milres Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	B	100	0	100	0
	C	40.000.000	20	28.235.294	12
Halka Açık	C	-	-	58.823.530	23
Toplam Çıkarılmış Sermaye		200.000.000	100	235.294.118	100

1.6.2. Pay Gruplarına Tanınan İmtiyazlar

Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca, (A) ve (B) Grubu Paylar'ın, Yönetim Kurulu'na aday gösterme ve Genel Kurul'da oyda imtiyazı bulunmaktadır. (C) Grubu Paylar'ın herhangi bir imtiyazı yoktur.

1.6.2.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca Şirket'in işleri ve idaresinin üye sayısının en fazla yarısı olmak üzere, (A) ve (B) Grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilecek 6 (altı), 8 (sekiz) veya 10 (on) kişiden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütüleceği düzenlenmiştir. Bu kapsamda (A) Grubu ve (B) Grubu pay sahiplerine Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı tanınmıştır.

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulunun Teşekkülü ve Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 8'inci maddesinin 1'inci fıkrası uyarınca "Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, Yönetim Kurulu üyelerinin en fazla yarısı, aşağıda gösterilen şekilde imtiyazlı pay sahipleri tarafından aday gösterilen adaylar

arasından Genel Kurul tarafından seçilecektir. TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uymak kaydıyla, A ve B Grubu pay sahipleri yönetim kurulu üye sayısına göre aday gösterme imtiyazını aşağıdaki şekilde kullanacaklardır:

- 5 (altı) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 1 (bir) üyesi B Grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından, 2 (iki) üyesi A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilen adaylar arasından,
- 8 (sekiz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 1 (bir) üyesi B Grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından, 3 (üç) üyesi A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilen adaylar arasından,
- 10 (on) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 1 (bir) üyesi B Grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından, 4 (dört) üyesi A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilen adaylar arasından."

İlgili madde ile (A) ve (B) Grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar söz konusu pay sahiplerinin kendi aralarında yapacakları bir toplantı ile söz konusu payların oy çokluğu ile belirleneceği de düzenlenmektedir.

(A) ve (B) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır. (A) Grubu pay sahipleri tarafından Genel Kurul'da aday gösterilebilecek olan Yönetim Kurulu üyeleri ya da bunların temsilcileri için (B) Grubu pay sahiplerinin önceden yazılı onayı alınacaktır.

(C) Grubu Paylar'a herhangi bir imtiyaz tanınmamıştır.

Esas Sözleşme'de Yönetim Kurulu tarafından bir başkan ve başkan bulunmadığı zamanlarda başkana vekâlet etmek üzere en az bir başkan vekilinin her yıl, (A) Grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından aday gösterilerek seçilmiş olan yönetim kurulu üyeleri arasından seçileceği düzenlenmiştir.

1.6.2.2. Oyda İmtiyaz

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi ile (A) Grubu ve (B) Grubu pay sahiplerine oyda imtiyaz hakkı tanınmış olup, bu imtiyazın olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında her bir (A) Grubu ve (B) Grubu Pay'a 5 (beş) oy hakkı vereceği düzenlenmiştir.

1.6.2.3. Ağırlaştırılmış Genel Kurul Karar Nisabı Gerektiren Konular

Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca SPKn ve TTK'da daha ağır nisaplar öngörülen haller saklı kalmak kaydıyla, Şirket Genel Kurulu'nun aşağıdaki konularda karar alabilmesi için (A) Grubu pay sahiplerinin sahip oldukları oy haklarının çoğunluğunun ve (B) Grubu pay sahiplerinin sahip oldukları oy haklarının çoğunluğunun ilgili kararın müzakeresinde olumlu oy kullanmış olması gerekmektedir:

- (i) Her türlü Esas Sözleşme değişikliği;
- (ii) Kayıtlı sermaye sistemi dışında gerçekleştirilecek, Şirket sermayesinin artırılması veya azaltılması veya yeni hisse sınıfları veya imtiyazlı hisselerin ihracı veya oluşturulmasını öngören herhangi bir anlaşmaya izin verilmesi, düzenlenmesi veya akdedilmesi;
- (iii) Kanunî rüçhan haklarının tamamen veya kısmen kısıtlanması veya kaldırılması;
- (iv) Şirket'in feshi veya tasfiyesi;
- (v) Yürürlükteki mevzuat uyarınca Şirket'in borçlarını ödemekten aciz haline düşeceği herhangi bir başvurunun yapılması veya borçların yeniden yapılandırılması, düzenlenmesi veya ertelenmesi veya konkordato için yürürlükteki yasalar veya daha sonra yürürlüğe girecek yasalar kapsamında

yasal işlem başlatılması veya söz konusu yasalar kapsamında gayri iradi bir davada tedbir kararı verilmesine rıza gösterilmesi veya Şirket'e yedemin, tasfiye memuru, kayyum veya vekil (veya benzeri bir memur) atanması başvurusunda bulunulması veya atanmasına izin verilmesi;

- (vi) Şirket'in gerçekleştireceği her türlü birleşme, devralma ve bölünme işlemleri;
- (vii) Halka arz kararının alınması ve bununla ilgili her türlü iş ve işlemin gerçekleştirilmesi;
- (viii) Şirket'in hisselerinin, menkul kıymetler borsasında veya piyasada işlem görmesi;
- (ix) Yıllık net karın %50'sini (yüzde elli) aşacak tutarda temettü dağıtılması; kar dağıtım politikasının değiştirilmesi;
- (x) Yönetim Kurulu'nun sunacağı her türlü raporun onaylanması, ibra edilmeleri;
- (xi) Yönetim Kurulu üyelerinin huzur hakkı veya ücret veya sair haklarının bir önceki yıla oranla yıllık TÜFE artışı + %10'dan (yüzde on) fazla artışa neden olacak şekilde belirlenmesi;
- (xii) Bağımsız denetçinin seçimi.

1.6.3. Pay Devirlerine İlişkin Esaslar

Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca (A) ve (B) Grubu Paylar'ın devri, TTK, sermaye piyasası mevzuatı ile düzenlenen usul ve esaslara göre gerçekleştirilir.

Söz konusu madde uyarınca, borsada işlem gören veya görecektir olan (C) Grubu Paylar'ın devrine herhangi bir sınırlama getirilemez. Bununla birlikte imtiyazlı (A) Grubu ve (B) Grubu Paylar'ın devrine ilişkin çeşitli sınırlamalar öngörülmüştür. Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca Yönetim Kurulu, (A) ve (B) Grubu Paylar'ın devri ile sınırlı olmak üzere, Esas Sözleşme hükümlerine uymayan hiçbir pay devrini pay defterine kaydetmeyecektir.

(A) veya (B) Grubu Paylar'dan herhangi birinin herhangi bir sebeple borsada devrolunması veya borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için Şirket Esas Sözleşmesi'nde değişiklik yapılması ve Şirket Esas Sözleşmesi'ndeki değişikliğin Genel Kurul'da onaylanması gerekmektedir.

1.6.4. Paylar Üzerinde Takyidat

Şirket'in pay senetleri ve 22 Mayıs 2023 tarihinde 13312 yevmiye numarası ile T.C. Kartal 20. Noterliği tarafından tasdik edilmiş pay defteri incelenmiş olup; işbu Rapor tarihi itibarıyla Şirket'in payları üzerinde herhangi bir rehin veya takyidat bulunmadığı görülmüştür. Bu kapsamda Şirket'in paylarının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı herhangi bir husus, halka arzına ve Borsa'da işlem görmesine hukuki açıdan engel teşkil eden bir durum mevcut değildir.

2. ŞİRKET'İN YÖNETİM YAPISI

2.1. Yönetim Kurulu

2.1.1. Yönetim Kurulu'nun Oluşumu ve Üyeleri

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca; Şirket'in işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri ile SPK'nın düzenlemeleri çerçevesinde, üye sayısının en fazla yarısı olmak üzere (A) ve (B) Grubu pay sahipleri veya gösterecekleri adaylar arasından seçilecek 6, 8 veya 10 kişiden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu'nda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri başta olmak üzere sermaye piyasası mevzuatına göre tespit edilir. Bununla birlikte yine aynı madde kapsamında Yönetim Kurulu üyelerinin görev süresinin en fazla 3 (üç) yıl olduğu ve görev süresi biten üyelerin yeniden seçilebileceği düzenlenmiştir.

19

İşbu Rapor'un "Yönetim Kurulu Üyelerinin Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı" başlıklı 1.6.2.1'inci maddesinde açıklanan aday gösterme imtiyazı uyarınca;

- 6 (altı) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 1 (bir) üyesinin B Grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından, 2 (iki) üyesinin A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilen adaylar arasından,
- 8 (sekiz) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 1 (bir) üyesinin B Grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından, 3 (üç) üyesinin A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilen adaylar arasından,
- 10 (on) üyeden oluşan Yönetim Kurulu'nun 1 (bir) üyesinin B Grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar arasından, 4 (dört) üyesinin A Grubu pay sahipleri tarafından aday gösterilen adaylar arasından

seçilecektir ve (A) ve (B) Grubu pay sahiplerinin gösterecekleri adaylar söz konusu pay sahiplerinin kendi aralarında yapacakları bir toplantı ile söz konusu payların oy çokluğu ile belirlenecektir.

(A) ve (B) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilecek Yönetim Kurulu üyeleri söz konusu bağımsız üyeler haricindeki üyelere olacaktır. İmtiyazlı payların sahip olduğu imtiyazlar Esas Sözleşmenin ilgili yerlerinde belirtilmiştir.

(A) Grubu pay sahipleri tarafından Genel Kurullar'da önerilebilecek olan Yönetim Kurulu üyeleri ya da bunların temsilcileri için, B Grubu pay sahiplerinin önceden yazılı onayı alınacaktır.

Şirket'in 09.11.2023 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda; Hakan Altınay, Zekeriya Burak Mercan, Enis Ata, Ömer Eren, Erdem Coşkun ve Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetim Anonim Şirketi (adına hareket edecek gerçek kişi Kamil Kılıç) 09.11.2026 tarihine kadar 3 (üç) yıl süreyle görev yapmak üzere Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilmiştir. Şirket'in yönetim kurulu üyelerinin seçimine ilişkin söz konusu genel kurul kararı 20.11.2023 tarihinde tescil edilmiş ve Ticaret Sicil Gazetesi'nin 20.11.2023 tarih ve 10961 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

Şirket'in mevcut Yönetim Kurulu üyelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki tablodaki şekildedir.

Tablo 5: Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görevleri

Yönetim Kurulu Üyesi	Görevi	Görev Süresi
Hakan Altınay	Yönetim Kurulu Başkanı	15.11.2024 tarihine kadar
	Yönetim Kurulu Üyesi	09.11.2026 tarihine kadar
Enis Ata	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	15.11.2024 tarihine kadar
	Yönetim Kurulu Üyesi	09.11.2026 tarihine kadar
Erdem Coşkun	Yönetim Kurulu Üyesi	09.11.2026 tarihine kadar
Letven Capital Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi Anonim Şirketi (Gerçek kişi temsilcisi Kamil Kılıç)	Yönetim Kurulu Üyesi	09.11.2026 tarihine kadar
Ömer Eren	Yönetim Kurulu Üyesi	09.11.2026 tarihine kadar

05
20

Zekeriya Burak Mercan	Yönetim Kurulu Üyesi	09.11.2026 tarihine kadar
-----------------------	----------------------	---------------------------

Yönetim Kurulu üyeliklerinden birinin herhangi bir sebeple boşalması veya bağımsız yönetim kurulu üyesinin bağımsızlığını kaybetmesi halinde TTK hükümleri ile sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından, geçici olarak atama yapılır ve müteakip ilk Genel Kurul'un onayına sunulur. Genel Kurul tarafından seçimi onaylanan üye, yerine seçildiği üyenin kalan görev süresini tamamlar. Herhangi bir şüpheye mahal bırakmamak adına,

- (i) (A) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilen Yönetim Kurulu üyelerinden birinin üyeliğinin boşalması halinde yerine (A) Grubu pay sahipleri tarafından,
- (ii) (B) Grubu pay sahiplerinin göstereceği adaylar arasından seçilen Yönetim Kurulu üyelerinden birinin üyeliğinin boşalması halinde yerine (B) Grubu pay sahipleri tarafından,
- (iii) Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinden birinin üyeliğinin boşalması halinde Yönetim Kurulu tarafından,

Esas Sözleşme ve ilgili mevzuata uygun şekilde gösterilecek adaylar arasından TTK'nın 363'üncü maddesi uyarınca ve bir sonraki genel kurulun onayına sunulmak üzere yönetim kurulu üyesi seçileceği düzenlenmiştir.

2.1.2. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu'nda görev alacak bağımsız üyelerin sayısı ve nitelikleri, SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri başta olmak üzere sermaye piyasası mevzuatına göre tespit edilir. (A) ve (B) pay grubu pay sahiplerinin gösterdiği adaylar arasından işbu Hukukçu Raporu'nun Yönetim Kurulunun oluşumu ve Üyeleri başlıklı 2.1.2'inci maddesinde detayları belirtildiği şekilde seçilecek yönetim kurulu üyeleri bağımsız üyeler haricindeki üyelerden olacaktır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyesinin bağımsızlığını kaybetmesi veya görevini yerine getiremeyecek duruma gelmesi halinde, Kurul düzenlemelerinde belirlenen usullere uyulacaktır.

Şirket tarafından verilen bilgi uyarınca bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri, Şirket'in halka arzı sonrasında II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne ("Kurumsal Yönetim Tebliği") uygun şekilde en geç ilk genel kurul tarihine kadar atanacaktır.

2.1.3. Yetki Devri, Temsil ve İlzam

Şirket'in yönetimi, temsil ve ilzamu ile ilgili hususlar Esas Sözleşme'nin "Şirketin İdaresi ve Temsili" başlıklı 9'uncu maddesinde düzenlenmektedir.

İlgili madde uyarınca, Şirket'in yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir. Şirket adına düzenlenecek ve Şirket'i taahhüt altına sokacak her türlü evrak ve sözleşmenin geçerli olabilmesi için bunların Şirket'in unvanı altına konmuş ve Şirket'i ilzama yetkili Yönetim Kurulu Başkanının münferit veya iki Yönetim Kurulu üyesinin müşterek veya Yönetim Kurulu'na tayin ve tespit edilecek kişilerin Yönetim Kurulu'na tayin ve tespit edilecek şekildeki imzalarını taşımaları şarttır.

Yönetim Kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir Yönetim Kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır. Yönetim kurulu, TTK'nın 367'nci maddesi gereğince düzenleyeceği bir iç yönergeye göre, yönetimi, kısmen veya tamamen bir veya birkaç Yönetim Kurulu üyesine veya üçüncü kişiye devretmeye yetkilidir.

Yönetim Kurulu, temsile yetkili olmayan Yönetim Kurulu üyelerini veya Şirket'e hizmet akdi ile bağlı olanları sınırlı yetkiye sahip ticari vekil veya diğer tacir yardımcılarını atayabilir. Bu şekilde atanacak olanların görev ve yetkileri, TTK'nın 367'nci maddesine göre hazırlanacak iç yönergede açıkça



belirlenir. Bu durumda iç yönergenin tescil ve ilan zorunludur. İç yönerge ile ticari vekil ve diğer tacir yardımcıları atanamaz. Yetkilendirilen ticari vekil veya diğer tacir yardımcıları da ticaret siciline tescil ve ilan edilir.

Yönetim Kurulu, Şirket lehine imza yetkisi olan kişileri ve bu kişilerin imza yetkilerinin sınırlarını belirlemeye yetkilidir. Şirket'i sadece tescil ve ilan olunan imza yetkilileri temsil ve ilzam edeceklerdir. Temsile yetkili kişileri ve bunların temsil şekillerini gösterir kararın noterce onaylanmış sureti ticaret sicilinde tescil ve ilan edilmedikçe, temsil yetkisinin devri geçerli olmaz.

Yönetim Kurulu'nun 09.11.2023 tarih ve 2023/9 sayılı kararı ile Hakan Altınay Yönetim Kurulu Başkanı olarak seçilmiştir. 20.11.2023 tarih ve 10961 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen 09.11.2023 tarih ve 2023/9 Yönetim Kurulu kararı ile; Hakan Altınay, atacağı münferit imza ile Şirket'i herhangi bir parasal sınırlama olmaksızın her konuda en geniş şekilde temsil ve ilzam etmeye yetkili kılınmıştır.

Şirket tarafından 26.05.2023 tarih ve 10839 sayılı TTSİ'de ilan edilen 15.05.2023 tarih ve 2023/3 sayılı Yönetim Kurulu kararınca çıkarılan "Altınay Savunma Teknolojileri Anonim Şirketi 15/05/2023 Tarih, 3 No'lu İç Yönergesi"nde A, B, C, D, E, F, G ve H Grubu temsil yetkilileri düzenlenmiştir.

Yönetim Kurulu üyeleri Zekeriya Burak Mercan, Enis Ata, Erdem Coşkun, atacakları müşterek imza ile Şirket'i iç yönergede belirtilen parasal sınırlamalar dahilinde temsil ve ilzam edebileceklerdir. Diğer imza grupları derecelerine göre sınırlı imza yetkilileri tarafından da iç yönergede belirtildiği şekilde temsil ve ilzam edilmektedir. Söz konusu İç Yönerge uyarınca, (i) A Grubu temsil yetkilisi Yönetim Kurulu başkanını, (ii) B1 Grubu temsil yetkilileri yönetim kurulu üyelerini, B2 Grubu temsil yetkilileri genel müdürü, (iii) C Grubu temsil yetkilileri genel müdür yardımcılarını, (iv) D1 Grubu temsil yetkilileri Pazarlama, İş Geliştirme ve Satıştan Sorumlu Direktör ve Programlardan Sorumlu Direktörü ve D2 Grubu temsil yetkilileri Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Direktörü; (v) E1 Grubu temsil yetkilileri İnsan Kaynaklarından Sorumlu Müdürü ve E2 Grubu temsil yetkilileri Muhasebe İşlerinden Sorumlu Müdürü; (vi) F1 Grubu temsil yetkilileri İdari İşler ve Tesislerden Sorumlu Müdürü ve F2 Grubu temsil yetkilileri Şube Müdürünü; (vii) G Grubu temsil yetkilileri Satın Almadan Sorumlu Müdürü ve (viii) H Grubu temsil yetkilileri Veri Sorumlusu Yetkilisi ve İrtibat Kişisini ifade etmektedir.

2.1.4. Yönetim Kurulu Komiteleri

Esas Sözleşme'nin "Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum" başlıklı 17'nci maddesi ile Kurul tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyulacağı düzenlenmiştir. Bu kapsamda, zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan Yönetim Kurulu kararları geçersiz olup ilgili kararlar Esas Sözleşme'ye aykırı sayılacaktır. Kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve Şirket'in önemli nitelikteki ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde SPK'nın kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulacağı düzenlenmiştir.

Paralel olarak, yine Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulunun Teşekkülü ve Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 8'inci maddesi ile de Yönetim Kurulu'nun sermaye piyasası mevzuatı ile TTK kapsamında kurmakla yükümlü olduğu komitelerin oluşumu, görev ve çalışma esasları ile Yönetim Kurulu ile ilişkileri hakkında, ilgili mevzuat hükümlerinin uygulanacağı hükme bağlanmıştır.

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla, Şirket'in Yönetim Kurulu bünyesinde komitelerinin teşekkülüne ilişkin yönetim kurulu kararı henüz alınmamış olup, Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum kapsamında bahse konu komitelerin en geç Şirket paylarının halka arzından sonra gerçekleştirilecek ilk Genel Kurul toplantısının gerçekleşeceği tarih itibarıyla faaliyete geçmesinin planlandığı Şirket tarafından tarafımıza bildirilmiştir.



2.1.5. Yönetim Kurulu Toplantıları

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 8'inci maddesinin 2'nci bendi uyarınca aşağıda sayılan işlemler için Yönetim Kurulu, Şirket işleri ve işlemleri için gerekli olan zamanlarda toplanır.

Her Yönetim Kurulu üyesi, Yönetim Kurulu toplantılarına katılmak ve Şirket'in işlerinin sürekliliğini sağlamak ve Yönetim Kurulu'nda (olumlu veya olumsuz) oy vererek Şirket'in karar alma sürecine katkıda bulunmak konusunda azami gayreti ve iyi niyeti göstermeyi taahhüt eder. Yönetim Kurulu, herhangi bir zamanda, herhangi bir Yönetim Kurulu üyesinin talebi üzerine, talebin alınmasından itibaren en geç 2 (iki) hafta içinde toplantı yapmak için çağrılır. Herhangi bir Yönetim Kurulu toplantısına davet, toplantı gündemi ve Yönetim Kurulu toplantısında onaylanacak tüm belgeler, bir nüshası tüm Yönetim Kurulu üyelerine iletilmek üzere Yönetim Kurulu Başkanı tarafından her Yönetim Kurulu üyesine gönderilir. Bu davette aynı zamanda, Yönetim Kurulu toplantısına ilişkin olarak Yönetim Kurulu üyelerine verilen tüm belgeler ve diğer bilgilerle birlikte Yönetim Kurulu toplantısında ele alınacak işin niteliği belirtilir.

Şirket'in Yönetim Kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, TTK'nın 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Bir veya daha fazla Yönetim Kurulu üyesinin elektronik ortamda katıldığı bir Yönetim Kurulu toplantısında verilen kararın geçerli ve uygulanabilir olması için bu kararın toplantıya katılan tüm Yönetim Kurulu üyeleri tarafından fiziken veya elektronik ortamda imzalanması ve Şirket'in karar defterine kaydedilmesi gerekmektedir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 8'inci maddesinin 4'üncü bendinde önemli olarak nitelenen konularda karar alınabilmesi için bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin oylarına ilişkin ve ayrıca işlemler özelinde uygulanabilir olan sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri saklı kalmak kaydıyla, işbu Hukukçu Raporu'nun "Yönetim Kurulu Kararları" başlıklı 2.1.6'ncı maddesinde detayları belirtilen Yönetim Kurulu Önemli Konularında alınacak kararlarda ilgili kararların ancak en az 1 (bir) (B) Grubu pay sahibi tarafından gösterilen adaylar arasından atanmış 1 (bir) Yönetim Kurulu üyesinin ve (A) Grubu pay sahibi tarafından gösterilen adaylar arasında atanmış 1 (bir) Yönetim Kurulu üyesinin olumlu oyu ile alınacağı düzenlenmektedir.

2.1.6. Yönetim Kurulu Kararları

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu Toplantı ve Karar Nisabı" başlıklı 8'inci maddesinin 3'üncü bendi uyarınca, aşağıda yer verilen Önemli Konular haricinde, Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve Yönetim Kurulu kararları toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alınır.

Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu Önemli Konular" başlıklı 8.4'üncü maddesinde önemli olarak nitelenen konularda karar alınabilmesi için bağımsız yönetim kurulu üyelerinin oylarına ilişkin ve ayrıca işlemler özelinde uygulanabilir olan sermaye piyasası mevzuatı düzenlemeleri saklı kalmak kaydıyla, aşağıdaki hususlardan herhangi biri ile ilgili olarak Şirket tarafından yapılacak her tür işlem, Yönetim Kurulu tarafından karar alınmasını gerektirmektedir ve ilgili kararlar ancak en az 1 (bir) (B) Grubu pay sahibi tarafından gösterilen adaylar arasından atanmış 1 (bir) Yönetim Kurulu üyesinin ve (A) Grubu pay sahibi tarafından gösterilen adaylar arasında atanmış 1 (bir) Yönetim Kurulu üyesinin olumlu oyu ile alınacaktır:

- (i) Yıllık Bütçe'nin onaylanması;
- (ii) Sermaye piyasası mevzuatının önemli nitelikte işlemlere ilişkin düzenlemelerine uymak kaydıyla, yıllık bütçede öngörülmedikçe, Şirket'in, (tek işlemle veya bir seri işlemle) 200.000 (iki yüz bin) USD üzerinde bir harcama ile maddi yahut maddi olmayan iktisadi bütünlük oluşturan varlıkları (işletme) satın alması;

023

- (iii) Yıllık bütçe ile uyumlu olmayan bir yatırım taahhüdünde bulunulması veya yatırımın yapılması;
- (iv) Şirket'in, herhangi bir işletme nezdinde (tüzel kişiliğe sahip olsun veya olmasın) herhangi bir oranda iştirak/ortaklık payı edinmesi, her türlü adi girişim ve sair ortaklığa taraf olması;
- (v) Sermaye piyasası mevzuatının önemli nitelikte işlemlere ilişkin düzenlemelerine uymak kaydıyla, Şirket'in (olağan iş kapsamında sayılan iş ve işlemler hariç olmak üzere) her türlü maddi yahut maddi olmayan varlığı üzerinde (özellikle her türlü satış, kira, takyidat ve lisans hakkı tesis edilmesi dâhil olmak, ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere) her türlü tasarrufta bulunulması yahut bunların sair yollarla elden çıkarılması;
- (vi) Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak ve Şirket'in kendisi adına, sermayesine katıldığı şirketler, grup şirketleri ve üçüncü kişiler lehine verilecek teminatlar bakımından sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulması kaydıyla Şirket ile, Şirket'in Bağlı Ortaklıklar'ı, pay sahipleri, Yönetim Kurulu üyeleri, Şirket'in yöneticileri yahut çalışanları veya bu şahısların ilişkili oldukları kişiler ile borç alınıp verilmesi ve herhangi bir şekilde teminat verilmesi de dâhil olmak üzere bir işlem yapılması veya bu gibi işlemlere taraf olunması veya bu işlemlerin feshedilmesi (şüpheye mahal vermemek adına, Şirket'in günlük olağan faaliyetleri kapsamındaki mutad avans, harcırah ve sair ödemeleri, ile Şirket'in sermaye piyasası mevzuatında öngörülen esaslara uygun şekilde bağlı ortaklıkları ve iştirakleri ile gerçekleştirilen işlemler bu madde kapsamı dışındadır);
- (vii) Yıllık bütçede öngörülmedikçe, herhangi bir zamanda, bir ya da birden fazla işe alınma aylık maaşı brüt 10.000 (on bin) USD'yi geçen çalışanların ve her halükarda, bir mali yıl içerisinde yapılacak bir ya da birden fazla işe alınma, aylık maaş toplamı brüt 200.000 (iki yüz bin) USD'yi geçen çalışanların işe alınması, istihdam koşullarının belirlenmesi ve değiştirilmesi, bu çalışanların işten çıkarılması (şüpheye mahal vermemek adına, mevcut çalışanların istihdam koşullarının değişmesi de buradaki parasal sınırların üzerinde bir ekonomik etki doğuracaksa, söz konusu değişim de işbu maddeye dâhil olarak değerlendirilecektir);
- (viii) Sermaye piyasası mevzuatının önemli nitelikte işlemlere ilişkin düzenlemelerine uymak kaydıyla, yıllık bütçede öngörülmedikçe, Şirket'in, genel gideri veya yatırım harcaması olmayan (tek bir işlemle veya bir seri işlemle, sürekli olması halinde ise, 12 aylık süre içinde), 200.000 (iki yüz bin) USD'yi aşan asli veya fer'i borç taahhüdü altına girmesi;
- (ix) Sermaye piyasası mevzuatının önemli nitelikte işlemlere ilişkin düzenlemelerine uymak kaydıyla, yıllık bütçede öngörülmedikçe, 200.000 (iki yüz bin) USD üzerinde malvarlığı satışı veya devredilmesi;
- (x) Halka arz ile ilgili her türlü iş, işlem ve başvurunun gerçekleştirilmesi;
- (xi) Her türlü menkul ihracına dair yürütülebilecek her türlü işlem;
- (xii) (C) Grubu paylar hariç olmak üzere, Şirket sermayesini temsil eden paylar üzerinde tesis edilen takyidatların pay defterine işlenmesi;
- (xiii) Sermaye piyasası mevzuatında öngörülen esaslara uyulması kaydıyla, Şirket'in herhangi bir kişinin herhangi bir borcuna kefil, garantör ve sair sıfatla teminat veren olması; (Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak ve Şirket'in kendisi adına, sermayesine katıldığı şirketler, grup şirketleri ve üçüncü kişiler lehine verilecek teminatlar bakımından sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulması kaydıyla, Bağlı Ortaklıklar'ı ile gerçekleştirilen işlemler bu madde kapsamı dışındadır.);
- (xiv) Şirket tarafından 200.000 (iki yüz bin) USD'yi aşacak tutarda herhangi bir kişi aleyhine dava veya icra takibi başlatılması, başlamış her türlü dava ve icra takiplerinde sulh olunması;
- (xv) Kanunen zorunlu olanlar dışında, mali yıl, muhasebe veya muhasebe uygulamalarındaki her türlü değişiklik ve
- (xvi) Sermaye piyasası mevzuatının örtülü kazanç aktarımına ilişkin hükümleri saklı kalmak ve Şirket'in kendisi adına, sermayesine katıldığı şirketler, grup şirketleri ve üçüncü kişiler lehine

verilecek teminatlar bakımından sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulması kaydıyla, Şirket'in Bağlı Ortaklıkları'nda sahip olduğu paylara dair (her türlü yönetsel hak özellikle dâhil olmak ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere) her türlü hakkın kullanılması.

İlgili hüküm uyarınca yukarıda sayılan özellik arz eden kararlar dışında, Yönetim Kurulu toplantı ve kararlarına ilişkin nisaplar hakkında TTK ve sermaye piyasası mevzuatı hükümlerinin uygulanacağı düzenlenmiştir.

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulu Toplantıları" başlıklı 8.2'nci maddesi uyarınca Yönetim Kurulu üyelerinin hiçbirinin itirazda bulunmaması veya fiziki toplantı talep etmemesi kaydıyla, Yönetim Kurulu kararları elden dolaştırma yöntemiyle ve fiziki bir Yönetim Kurulu toplantısı yapılmadan, Yönetim Kurulu üye tam sayısının çoğunluğunun olumlu oyu ile alınabilir. Aynı önerinin tüm Yönetim Kurulu üyelerine yapılmış olması bu yolla alınacak kararların geçerlilik şartıdır.

Şirket Yönetim Kurulu tarafından 2020 yılında 7 (yedi) adet, 2021 yılında 6 (altı) adet, 2022 yılında 16 (on altı) adet ve 2023 yılında ise 7 (yedi) adet Yönetim Kurulu kararı alındığı tespit edilmiştir. İşbu Hukukçu Raporu tarihine kadar Şirket Yönetim Kurulu tarafından 2024 yılında ise 3 (üç) adet Yönetim Kurulu Kararı alındığı tespit edilmiştir.

Şirket'in 2020, 2021, 2022, 2023 ve 2024 yılına ait Yönetim Kurulu kararlarının incelenmesi neticesinde, Şirket Yönetim Kurulu'nun TTK ve Esas Sözleşme'de belirtilen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak toplandığı ve karar aldığı tespit edilmiştir. Söz konusu Yönetim Kurulu karar tutanaklarında herhangi bir üyenin çekimser kaldığı ya da şerh düştüğü bir karara rastlanmamıştır.

2.2. Kotasyon Yönergesi'nin 7'nci Maddesinin 5'inci Fıkrası Kapsamında Değerlendirme

Tarafımızca incelenen adli sicil kayıtları ve adli sicil arşiv kayıtları çerçevesinde, söz konusu kayıtların tarihleri itibarıyla Şirket ve Bağlı Ortaklıklar'ın Yönetim Kurulu üyelerinin, genel müdürlerin ve yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortaklarının Kotasyon Yönergesi'nin 7'nci maddesinin 5'inci fıkrası kapsamında, sermaye piyasası mevzuatında ve 19/10/2005 tarihli ve 5411 sayılı Bankacılık Kanununda yer alan suçlar, 26/9/2004 tarihli ve 5237 sayılı Türk Ceza Kanununun 282'nci maddesinde düzenlenen suçtan kaynaklanan malvarlığı değerlerini aklama suçundan ve ödünç para verme işleri hakkında mevzuata aykırılıktan, devletin güvenliğine karşı suçlar, Anayasal düzene ve bu düzenin işleyişine karşı suçlar, milli savunmaya karşı suçlar, devlet sırlarına karşı suçlar ve casusluk, zimmet, irtikâp, rüşvet, hırsızlık, dolandırıcılık, sahtecilik, güveni kötüye kullanma, hileli iflas, bilşim sistemini engelleme, bozma, verileri yok etme veya değiştirme, banka veya kredi kartlarının kötüye kullanılması, kaçakçılık, vergi kaçakçılığı veya haksız mal edinme suçlarından hüküm giymemiş olması şartını sağladıkları, ayrıca Türk Ceza Kanununun 53'üncü maddesinde belirtilen süreler geçmiş olsa bile kasten işlenen bir suçtan dolayı beş yıl veya daha fazla süreyle hapis cezasına çarptırılmamış oldukları tespit edilmiştir.

2.3. Genel Kurul

Genel Kurul toplantıları ile ilgili hususlar Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesinde düzenlenmiştir. Söz konusu madde kapsamında, Genel Kurul toplantılarının davet şekli, toplantı vakti, toplantı yeri, oy verme ve vekil tayini, toplantı ve karar nisabı, toplantılara elektronik ortamda katılım, toplantıların işleyişi ve iç yönergeye ilişkin esaslara yer verilmiştir.

Genel Kurul toplantıları, Şirket merkezinde veya mevzuata uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek uygun bir yerde yapılır. Genel Kurul, olağan veya olağanüstü toplanır. Olağan Genel Kurul, Şirket'in mali yılının sona ermesinden itibaren 3 (üç) ay içinde; olağanüstü Genel Kurul ise, Şirket işlerinin veya durumun gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır. Genel Kurul'un toplantıya

çağrısının, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantı tarihinden en az üç hafta önce yapılacağı düzenlenmiştir.

Şirket'in olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında Bakanlık'ı temsilen Bakanlık Temsilcisinin görevlendirilmesinde TTK hükümleri ile ilgili diğer mevzuat ve yönetmeliklerin ilgili hükümleri uygulanacağı ve olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantıları hakkında TTK ve SPKn hükümleri ile Bakanlık ve SPK'nın düzenlemelerine uyulacağı düzenlenmiştir.

Her bir (A) Grubu ve (B) Grubu Pay, olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında oyda imtiyazlı olup, bu imtiyaz Genel Kurul'da yapılacak oylamada her bir (A) Grubu ve (B) Grubu Pay'a 5 (beş) oy hakkı verir.

Toplantı ve karar nisabı, SPKn, TTK hükümleri ve SPK düzenlemelerine tabidir. SPKn ile TTK'nın daha ağır nisaplar öngördüğü haller saklı kalmak suretiyle, Genel Kurul'da aşağıdaki hususlarda karar alınabilmesi için, (A) Grubu pay sahiplerinin sahip oldukları oy haklarının çoğunluğunun ve (B) Grubu pay sahiplerinin sahip oldukları oy haklarının çoğunluğunun ilgili kararın müzakeresinde olumlu oy kullanmış olması şarttır:

- (i) Her türlü Esas Sözleşme değişikliği;
- (ii) Kayıtlı sermaye sistemi dışında gerçekleştirilecek, Şirket sermayesinin artırılması veya azaltılması veya yeni hisse sınıfları veya imtiyazlı hisselerin ihracı veya oluşturulmasını öngören herhangi bir anlaşmaya izin verilmesi, düzenlenmesi veya akdedilmesi;
- (iii) Kanuni rüçhan haklarının tamamen veya kısmen kısıtlanması veya kaldırılması;
- (iv) Şirket'in feshi veya tasfiyesi;
- (v) Yürürlükteki mevzuat uyarınca Şirket'in borçlarını ödemekten aciz haline düşeceği herhangi bir başvurunun yapılması veya borçların yeniden yapılandırılması, düzenlenmesi veya ertelenmesi veya konkordato için yürürlükteki yasalar veya daha sonra yürürlüğe girecek yasalar kapsamında yasal işlem başlatılması veya söz konusu yasalar kapsamında gayri iradi bir davada tedbir kararı verilmesine rıza gösterilmesi veya Şirket'e yediemin, tasfiye memuru, kayyum veya vekil (veya benzeri bir memur) atanması başvurusunda bulunulması veya atanmasına izin verilmesi;
- (vi) Şirket'in gerçekleştireceği her türlü birleşme, devralma ve bölünme işlemleri;
- (vii) Halka arz kararının alınması ve bununla ilgili her türlü iş ve işlemin gerçekleştirilmesi;
- (viii) Şirketin hisselerinin, menkul kıymetler borsasında veya piyasada işlem görmesi;
- (ix) Yıllık net karın % 50'sini (yüzde elli) aşacak tutarda temettu dağıtılması; kar dağıtım politikasının değiştirilmesi;
- (x) Yönetim Kurulu'nun sunacağı her türlü raporun onaylanması, ibra edilmeleri;
- (xi) Yönetim Kurulu üyelerinin huzur hakkı veya ücret veya sair haklarının bir önceki yıla oranla yıllık TÜFE artışı + %10'dan (yüzde on) fazla artışa neden olacak şekilde belirlenmesi; ve
- (xii) Bağımsız denetçinin seçimi;

Şirket'in Genel Kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, TTK'nın 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin Genel Kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkân tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm Genel Kurul toplantılarında Esas Sözleşme'nin ilgili hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

2.4. Bağımsız Denetim

Şirket'in Esas Sözleşmesi'nin "Denetim" başlıklı 18'inci maddesi kapsamında, Şirket'in ve mevzuatın öngörülen diğer hususların denetiminde sermaye piyasası mevzuatı ve TTK ile ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur. İlgili maddede, denetçinin Genel Kurul tarafından TTK ve sermaye piyasası mevzuatı uyarınca her faaliyet dönemi ve her halde görevini yerine getireceği faaliyet dönemi bitmeden seçileceği düzenlenmiştir. 03.04.2024 tarihli olağan Genel Kurul toplantı tutanağı uyarınca 2024 yılı için "Uron Bağımsız Denetim Anonim Şirketi"nin Şirket'in bağımsız denetim konusunda yetkilendirilmesine karar verilmiştir.

2.5. Şirket'in Şubeleri

TTK'nın 40'inci maddesinin 3'üncü fıkrasında, merkezi Türkiye'de bulunan ticari işletmelerin şubelerinin de bulundukları yerin ticaret siciline tescil ve ilan olunacağı hükmü düzenlenmektedir. Şubelerin açıldıkları günden itibaren 15 (on beş) gün içerisinde ticaret sicili nezdinde tescil ve ilan ettirilmemesi halinde TTK'nın 51'inci maddesi uyarınca idari para cezası uygulanmaktadır.

Şirket'in işbu Rapor tarihi itibarıyla faaliyetlerini yürütmek üzere kurmuş olduğu 3 (üç) adet şubesi bulunmaktadır. Şirket'in Gebze Şubesi, Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 21402 sicil numarası ile; Ankara şubesi ise Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 418845 sicil numarası ile; Dilovası Şubesi, Gebze Ticaret Sicil Müdürlüğü nezdinde 42347 sicil numarası ile kayıtlıdır. Bu kapsamda yukarıda açıklandığı üzere Şirket'in şubelerine ilişkin tescil yükümlülüğünün yerine getirildiği tespit edilmiştir.

3. ŞİRKET'İN KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARINDA YER ALAN BAĞLI ORTAKLIKLARI VE İŞTİRAKLERİ HAKKINDA BİLGİLER

Şirket'in konsolide finansal tablolarında yer alan bağlı ortaklıklarının unvanları, sermayeleri ve Şirket'in Bağlı Ortaklıklar nezdinde sahip olduğu pay adet ve oranları aşağıdaki gibidir:

Tablo 6: Bağlı Ortaklıklar ve Şirket'in Bağlı Ortaklıklardaki Pay Oranı

Bağlı Ortaklıklar			
Ticaret Unvanı	Ortaklığın Ödenmiş Sermayesi (TL)	Sahip Olunan Sermaye Tutarı (TL)	Sahip Olunan Sermaye Oranı (%)
DASAL Havaçılık Teknolojileri A.Ş.	226.000.000-TL	113.260.000-TL	%51
TAAÇ Havaçılık Teknolojileri Sanayi ve Ticaret A.Ş.	1.000.000-TL	500.000-TL	%50

Yukarıda anılan Bağlı Ortaklıklar'ın tamamı Türkiye'de anonim şirket şeklinde kurulmuş olup Şirket'in yukarıda sayılan Bağlı Ortaklıklar'ı haricinde herhangi bir bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

3.1. DASAL HAVACILIK TEKNOLOJİLERİ ANONİM ŞİRKETİ

3.1.1. Kuruluş ve Pay Sahipliği Yapısı

3.1.1.1. Kuruluş ve Unvan

DASAL Havaçılık Teknolojileri Anonim Şirketi ("DASAL"), İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 22.11.2019 tarihinde tescil edilerek 219523-5 sicil numarası ile Altınay Savunma Teknolojileri A.Ş. tarafından kurulmuştur. DASAL'ın kuruluş Esas Sözleşmesi, 28.11.2019 tarih ve 9961 sayılı

Ticaret Sicil Gazetesi'nin 202, 203 ve 204'üncü sayfalarında ilan edilmiştir. DASAL'ın şirket merkezi, Sanayi Mahallesi Teknopark Bulvarı No:1/5A/Z06 İç Kapı No: 501 Pendik/İstanbul'dur.

3.1.1.2. Şirket'in Amacı

DASAL'ın amacı ulusal ve uluslararası ihtiyaçlara yönelik tek ve çok rotorlu insansız hava araçları ve bu araçlara ait her türlü ekipman, sistem ve alt sistem bileşenlerinin projelendirilmesi, tasarlanması, geliştirilmesi, modellenmesi, üretimi, test, montaj ve entegrasyonu amacıyla ürün ve teknoloji geliştirmektir. DASAL'ın Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesi EK-6/B'de (DASAL Havacılık Teknolojileri Anonim Şirketi'nin Esas Sözleşmesi'nin Amaç Konu Maddesi) sunulmuştur.

3.1.1.3. Sermayesi

DASAL'ın Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye Artırımı" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca DASAL'ın sermayesi beheri 100 TL değerinde 2.260.000 (iki milyon iki yüz altmış bin) paya ayrılmış toplam 226.000.000 (iki yüz yirmi altı milyon) TL'dir.

3.1.1.4. Pay Sahipliği Yapısı ve İmtiyazlar

20.11.2020 tarih ve 10207 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi ile ilan edilen 03.11.2020 tarihli Genel Kurul kararı ile yapılan sermaye artırımı neticesinde %100 (yüzde yüz) Şirket'in Bağlı Ortaklıkları'ndan olan DASAL'a, Aselsan Elektronik Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Aselsan") %40 (yüzde kırk) oranında iştirak etmiştir.

24.07.2023 tarihinde gerçekleştirilen DASAL Genel Kurulu'nda alınan sermaye artırımı kararı 31.07.2023 tarihinde tescil ve 10882 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde 31.07.2023 tarihinde ilan edilmiş olup, sermaye artırımı neticesinde DASAL nezdinde Şirket %51 (yüzde elli bir), Aselsan %49 (yüzde kırk dokuz) oranında pay sahibi haline gelmiştir.

22 Kasım 2019 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tasdik edilmiş pay defterinin ilgili sayfaları uyarınca, DASAL'ın pay sahipliği yapısı aşağıdaki şekildedir:

Tablo 7: DASAL Pay Sahipliği Yapısı

DASAL HAVACILIK TEKNOLOJİLERİ ANONİM ŞİRKETİ					
Pay Sahipliği Yapısı					
Pay Sahibini Adı	Nama/ Hamiline	İmtiyazların Türü	Pay Adedi	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
Altınay Savunma Teknolojileri A.Ş.	Nama	Aday Gösterme İmtiyazı*	1.152.600	115.260.000- TL	%51
Aselsan Elektronik Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Nama	Aday Gösterme İmtiyazı*	1.107.400	110.740.000- TL	%49
		TOPLAM	2.260.000	226.000.000 TL	%100

DASAL'ın 13.07.2020 tarih ve 10117 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edildiği üzere Aselsan ve Şirket'e aday gösterme imtiyaz tanınmış olup ilgili imtiyaz aşağıda detaylı şekilde incelenmiştir.

3.1.1.4.1. Yönetim Kurulu Üyelerinin Seçiminde Aday Gösterme İmtiyazı

DASAL Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulunun Görev ve Yetkileri" başlıklı 16'ncı maddesi uyarınca Yönetim Kurulu'nun 2 (iki) üyesi Aselsan, 3 (üç) üyesi Şirket'in göstereceği aday(lar) arasından olmak üzere Genel Kurul tarafından seçilir.

Bir Yönetim Kurulu üyeliğinin herhangi bir nedenle boşalması halinde Yönetim Kurulu, bahse konu yeri boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine aday gösterme imtiyazına sahip olan ilgili pay sahibinin bildireceği ve kanunî şartları haiz bir kişiyi geçici olarak seçip, toplanacak ilk Genel Kurul'un onayına sunar. Bu şekilde seçilen üyeler ilk Genel Kurul toplantısına kadar görev yapar ve Genel Kurul tarafından onaylanması halinde yerine seçildiği üyenin görev süresi sonuna kadar Yönetim Kurulu üyeliğini sürdürür. İlgili düzenleme kapsamında, Yönetim Kurulu'nda aday gösterme imtiyazına sahip pay sahibinin paylarının tamamını devretmesi durumunda devrin pay defterine kaydedildiği tarih itibarı ile ilgili pay sahibinin genel kurulda aday göstermesi suretiyle seçilmiş olan Yönetim Kurulu üyesinin ya da üyelerinin görevi herhangi bir işleme gerek olmaksızın kendiliğinden sona erer.

İşbu Rapor'un "Yönetim Kurulu Kararları" başlıklı 3.1.1.7. maddesinde detayları belirtildiği üzere DASAL'ın Esas Sözleşmesi'nin 16'ncı maddesinde Yönetim Kurulu toplantı ve karar nisaplarına ilişkin özel bir düzenleme yapıldığı tespit edilmiştir. İlgili madde uyarınca Yönetim Kurulu'nun detayları DASAL Esas Sözleşmesi ve İşbu Rapor'un "Yönetim Kurulu Kararları" başlıklı 3.1.1.7'nci maddesinde belirtilen konularda alınacak yönetim kurulu kararları için Aselsan'ın aday göstereceği aday(lar) arasından seçilmiş en az 1 (bir) ve Şirket'in göstereceği aday(lar) arasından seçilmiş en az 1 (bir) Yönetim Kurulu üyesinin olumlu oyu arandığı düzenlenmektedir.

3.1.1.4.2. Ağırlaştırılmış Genel Kurul Karar Nisabı Gerektiren Konular

DASAL Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesi uyarınca, Genel Kurul toplantıları ve bu toplantılardaki toplantı nisapları TTK hükümlerine tabi olmak kaydıyla, DASAL Genel Kurul'u aşağıdaki konularda karar alabilmesi için şirket sermayesinin %75'ini (yüzde yetmiş beş) oluşturan pay sahiplerinin olumlu oy kullanması gerekmektedir.

- (i) Esas sözleşmede her nevi değişiklik ve/veya yeni maddeler eklenmesi;
- (ii) Yönetim kurulu üyelerinin seçimi, süreleri, ücretleri ile huzur hakkı, ikramiye ve prim gibi hakların belirlenmesi, ihraları hakkında karar verilmesi ve görevden alınmaları;
- (iii) Yönetim kurulu üyelerine TTK madde 395/1 ve madde 396/1 kapsamında izin verilmesi;
- (iv) Bağımsız dış denetçinin seçimi ve/veya görevden alınması ve/veya ücretlerinin belirlenmesi;
- (v) DASAL yönetimi veya onun bazı bölümlerinin denetimi için özel denetçi seçimi, atanması ve/veya görevden alınması;
- (vi) DASAL'ın şirket merkezinin taşınması;
- (vii) DASAL'ın finansal tablolarının onaylanması;
- (viii) DASAL'ın sona ermesi ve/veya tasfiyesi ve/veya tasfiyeden dönmesi;
- (ix) DASAL'ın başka şirketler ile birleşmesi, konsolidasyonu veya bölünmesi;
- (x) DASAL'ın sahip olduğu fikri hakların herhangi bir yolla devri dâhil olmak ve bununla sınırlı olmamak kaydıyla, malvarlığının tamamının ya da bir kısmının blok veya parça parça satışı, kiralanması, devredilmesi ve sair şekilde elden çıkarılması;
- (xi) DASAL'ın paylarının halka arzı, horsaya kote olması veya kotasyondan çıkarılması ve/veya herhangi bir menkul kıymet ihraçı;
- (xii) DASAL sermayesinde ve/veya pay adedinde ve/veya paylara ilişkin belirlenen imtiyazlarda değişiklik yapılması;

02/29

- (xiii) DASAL'ın şirket unvanının değiştirilmesi;
- (xiv) Sorumluluk davası açılması; ve
- (xv) Pay gruplarının, payların niteliklerinin ve/veya itibari değerlerinin değiştirilmesi.

3.1.2. Payların Devirlerine İlişkin Esaslar

Şirket Esas Sözleşmesi'nin "*Payların Devri*" başlıklı 17'nci maddesinde, DASAL'ın tescil tarihini takip eden 10 (on) yıllık sürenin sona ermesine kadar; Aselsan ve Altınay'a ait nama yazılı paylarını, DASAL'ın güvenlik ve savunma sanayi alanında da faaliyet göstermesi nedeniyle Yönetim Kurulu'nun muvafakatı olmadıkça satılamayacağı, devredilemeyeceği veya başka bir şekilde elden çıkarılamayacağı veya paylar üzerinde başka suretlerde herhangi bir hak tesis edilemeyeceği düzenlenmiştir. 10 (on) yıllık süre içerisinde Yönetim Kurulu'nun onayı olmaksızın yukarıdaki işlemlerin yapılması halinde Yönetim Kurulu, söz konusu işlemleri kayıttan imtina edebilir. İlgili madde uyarınca yukarıda belirtilen 10 (on) yıllık sürenin sona ermesini müteakip nama yazılı payların herhangi bir pay sahibi tarafından satışının veya devrinin söz konusu olması durumunda, pay sahipleri satacakları payları öncelikle diğer pay sahiplerine aşağıda belirtilen şekilde teklif etmek zorundadır:

Devredilecek payların değeri pay sahiplerinin yazılı mutabakatı ile tespit edilecektir. Mutabakat sağlanamaması halinde değer tespiti, pay sahipleri tarafından müştereken tayin edilecek SPK/ Kamu Gözetim Kurumu tarafından yetkilendirilmiş üç farklı bağımsız denetim şirketi veya değerlendirme şirketine tespit ettirilir. Nihai değer denetim/değerleme şirketlerinden alınan değerlemelerden birbirine en yakın olan iki bedelin ortalaması alınarak hesaplanacaktır. Bunun dışındaki payların değer tespiti geçersiz olacaktır. Devredilecek nama yazılı payların pay sahiplerinin tamamı veya birden fazlası tarafından satın alınmasının istenmesi durumunda, devre konu paylar söz konusu pay sahiplerine devir bildirim tarihi itibarıyla DASAL'daki payları oranında satılacaktır.

Devredilecek nama yazılı paylara, değerinin belirlenmesinden itibaren 45 (kırk beş) gün içinde diğer pay sahiplerinden talep gelmemesi halinde; Aselsan'ın ilgili payların devredilmesine ve devredilecek üçüncü kişiye ilişkin yazılı onayının alınması koşuluyla, Yönetim Kurulu'nun bu konuda bilgilendirilmesi ve Yönetim Kurulu tarafından diğer pay sahiplerinin ön alım hakkını kullanmadıklarının ve Aselsan'ın yazılı onayının alındığının tespit edilmesinden sonra, ilgili pay sahibi, paylarını belirlenen değerler üzerinden söz konusu üçüncü kişilere satabilecektir. Söz konusu payların daha düşük değer veya farklı şartlarla satılmak istenmesi durumunda diğer pay sahiplerinin ön alım hakkı kullanma usulü yeniden işleyecektir. Ön alım hakkı ve/veya yukarıda belirtilen usullere riayet edilmemesi halinde, Yönetim Kurulu söz konusu aykırı devirleri pay defterine kaydetmekten imtina edebilecektir.

3.1.3. Yönetim, Temsil ve İzzam

3.1.3.1. Yönetim Kurulu

Esas Sözleşme'nin "*Yönetim Kurulu ve Süresi*" başlıklı 7'nci maddesi ve "*Yönetim Kurulunun Görev ve Yetkileri*" başlıklı 16'nci maddesi uyarınca, DASAL'ın işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından TTK hükümleri çerçevesinde seçilecek 5 (beş) kişiden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu'nun 2 (iki) üyesi ASELSAN'ın, 3 (üç) üyesi Şirket'in göstereceği aday(lar) arasından olmak üzere Genel Kurul tarafından seçilir.

Yönetim Kurulu üyelerinin görev süresi 1-3 yıl arasındadır. Yönetim Kurulu her yıl üyeleri arasından bir başkan ve bulunmadığı zamanlarda ona vekâlet etmek üzere, bir başkan vekili seçer. Yönetim Kurulu en çok 3 (üç) yıl süre ile seçilebilir.

DASAL'ın hâlihazırdaki Yönetim Kurulu üyeleri ile üyelerin görev süreleri aşağıdaki gibidir:

Tablo 8: Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görevleri

YÖNETİM KURULU ÜYESİ	GÖREVİ	GÖREV SÜRESİ
Hakan Altınay	Yönetim Kurulu Üyesi / Yönetim Kurulu Başkanı	10.05.2026 tarihine kadar (Başkanlık görevi 21.06.2024 tarihine kadar)
Nuh Yılmaz	Yönetim Kurulu Üyesi / Yönetim Kurulu Başkan Vekili	10.05.2026 tarihine kadar (Başkan vekilliği görevi 21.06.2024 tarihine kadar)
Tolga Dündar	Yönetim Kurulu Üyesi	10.05.2026 tarihine kadar
Enis Ata	Yönetim Kurulu Üyesi	10.05.2026 tarihine kadar
Mahmut Bayrak	Yönetim Kurulu Üyesi	10.05.2026 tarihine kadar

3.1.3.2. Temsil ve İltizam

DASAL'ın yönetim, temsil ve iltizamı ile ilgili hususlar DASAL Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin İdaresi ve Temsili" başlıklı 8'inci maddesi ile "Yönetim Kurulunun Görev ve Yetkileri" başlıklı 16'ncı maddesinde yer almaktadır.

İmza yetkisine ilişkin Esas Sözleşme'de herhangi bir belirleme yapılmadığından ve Yönetim Kurulu birden fazla üyeden oluştuğundan kural olarak TTK'nın 370'inci maddesi uyarınca temsil yetkisi çift imza ile kullanılmak üzere Yönetim Kurulu'na aittir.

09.01.2024 tarihli ve 10996 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi uyarınca (i) Tolga Dündar; Hakan Altınay, Enis Ata veya Mahmut Bayrak'tan herhangi birisi ile; (ii) Nuh Yılmaz; Hakan Altınay, Enis Ata veya Mahmut Bayrak'tan herhangi birisi ile; (iii) Hakan Altınay; Nuh Yılmaz veya Tolga Dündar'dan herhangi birisi ile; (iv) Mahmut Bayrak; Nuh Yılmaz veya Tolga Dündar'dan herhangi birisi ile; ve (v) Enis Ata; Nuh Yılmaz veya Tolga Dündar'dan herhangi birisi ile atacağı müşterek imza ile DASAL'ı herhangi bir parasal sınırlama olmaksızın her konuda en geniş şekilde temsil ve iltizam edebilmektedir.

DASAL, 13.07.2020 tarih ve 10117 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen İç Yönerge uyarınca sınırlı imza yetkilileri tarafından da iç yönergede belirtildiği şekilde temsil ve iltizam edilmektedir.

3.1.3.3. Yönetim Kurulu Kararları

DASAL'ın Esas Sözleşmesi'nin "Yönetim Kurulunun Görev ve Yetkileri" başlıklı 16'ncı maddesi uyarınca Yönetim Kurulu en az 2 (iki) ayda bir defa toplanır ve işlerin gerektirdiği zamanlarda Yönetim Kurulu üyelerinin herhangi birisinin çağrısıyla veya TTK'da belirtilen nedenler ile her zaman toplanabilir. Yönetim Kurulu en az 4 (dört) üye ile toplanır ve kararlar en az 3 (üç) üyenin olumlu oyu ile alınır. DASAL'ın Esas Sözleşmesi'nin 16'ncı maddesinde Yönetim Kurulu toplantı ve karar nisaplarına ilişkin özel bir düzenleme yapılmıştır. İlgili madde uyarınca Yönetim Kurulu'nun aşağıdaki konularda alacağı kararlar bakımından Aselsan'ın aday göstereceği aday(lar) arasından seçilmiş en az 1 (bir) ve Şirket'in göstereceği aday(lar) arasından seçilmiş en az 1 (bir) Yönetim Kurulu üyesinin olumlu oyu aranmaktadır:

- (i) Esas Sözleşme'de her nevi değişiklik yapılmasına ve yeni maddeler eklenmesine ilişkin Genel Kurul'a sunulacak tekliflerin hazırlanması ve Genel Kurul'a sunulması;
- (ii) DASAL'ın yıllık bütçe planlarının hazırlanması ve onaylanması ile onaylanan yıllık bütçe planlarında değişiklik yapılması;

05
31

- (iii) Kar dağıtım hususunda alınacak kararlar hariç olmak üzere, olağan ve/veya olağanüstü Genel Kurul toplantılarının gündeminin belirlenmesi;
- (iv) Her bir işlem bazında DASAL'ın ödenmiş sermayesinin %50 (yüzde elli)'sini aşan tutarda; yeni projeler üstlenmesi, satış, alım ve/veya herhangi bir bedel içeren sözleşme veya taahhüdün akdedilmesi, ve/veya yeni duran varlık yatırımlarına girişmesi gibi işletmeyi yükümlülük altına sokan durumlarda taahhüde girilmesi;
- (v) DASAL'ın finansal borçlanması;
- (vi) DASAL ile; DASAL'ın herhangi bir pay sahibi ve/veya yönetim kurulu üyesi ve/veya pay sahibinin iştiraki, personeli ve/veya ortağı arasında herhangi bir yazılı anlaşmanın imzalanması, yenilenmesi, değiştirilmesi ve/veya sona erdirilmesi ve/veya herhangi bir ticari işlemde bulunulması;
- (vii) DASAL'ın yeni bir şirket kurması veya bir şirkete ortak olması, pay sahibi olduğu bir şirketteki paylarını satması veya devretmesi, yurtdışında şube, temsilcilik, acentelik, ofis veya büro vb. yerler açması, yeni merkezler/birimler kurulması;
- (viii) DASAL Esas Sözleşmesi madde 3'te belirtilen faaliyet alanlarına ilaveten faaliyetlerde bulunması;
- (ix) Yönetim Kurulu başkanı ve Yönetim Kurulu başkan vekilinin seçilmesi ve/veya değiştirilmesi;
- (x) DASAL genel müdür ve genel müdür yardımcıları (veya direktörler) ve aynı işleve sahip kişilerin atanması ve/veya görevden alınması;
- (xi) Varsa iç denetçilerin belirlenmesi, atanması ve/veya görevden alınması;
- (xii) DASAL'ın imza sirkülerinin hazırlanması, onaylanması, değiştirilmesi ile Yönetim Kurulu yetkilerinin tamamının veya bir kısmının devredilmesi;
- (xiii) DASAL'ın norm kadro ve ücret sisteminin belirlenmesi;
- (xiv) DASAL ile herhangi bir üçüncü taraf arasında iş ortaklığı, konsorsiyum ve/veya münhasır ve/veya bağlayıcı nitelikte iş birliği kurulması ve/veya bu kapsamda yazılı anlaşma yapılması;
- (xv) DASAL tarafından üçüncü kişiler lehine kefil olunması ve/veya teminat, rehin, ipotek verilmesi;
- (xvi) DASAL'ın her türlü hak ve alacakları temellük etmesi ve bunları devretmesi ve temlik etmesi veya bunlar üzerinde her türlü teminat tesis etmesi;
- (xvii) DASAL lehine gerçek ya da tüzel kişilerden ipotekleri kabul ve takrirlerinin verilmesi, işbu ipoteklerin ve her türlü tahdit ve takyitlerin fık edilmesi, gerekli fık takrirlerinin verilmesi;
- (xviii) DASAL'ın menkul ve/veya gayrimenkul malları, hakları ve alacakları üzerinde rehin ve ipotek tesis edilmesi;
- (xix) Her türlü ayni ve/veya nakdi hibe, yardım, bağış, sponsorluk, vb. bulunulması;
- (xx) DASAL'ın ödenmiş sermayesinin %10 (yüzde on) aşan tutarda sulh olunması, ibra edilmesi, hakem tayin edilmesi;
- (xxi) DASAL'ın sahip olduğu fikri ve sınai hakların herhangi bir yolla devri dâhil olmak ve bununla sınırlı olmamak kaydıyla, malvarlığının tamamının veya bir kısmının blok veya parça parça satışı, kiralanması, devredilmesi ve sair şekilde elden çıkarılması;
- (xxii) Başka markalar altında faaliyet gösterilmesi konusunda onay verilmesi;
- (xxiii) Temsilci acente, bayi, yetkili servis, distribütör ve benzeri fonksiyonlara sahip gerçek veya tüzel kişilerin görevlendirilmesi;
- (xxiv) Pay devirlerinin onaylanması ve/veya pay defterine kaydedilmesi;
- (xxv) TTK madde 381 kapsamında yakın ve ciddi bir kaybın önlenmesine yönelik kararın alınması.

DASAL Yönetim Kurulu tarafından 2021 yılında 9 (dokuz) adet, 2022 yılında 5 (beş) adet, 2023 yılında ise 10 (on) adet Yönetim Kurulu kararı alındığı işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla 2024 yılında ise toplam 2 (iki) adet Yönetim Kurulu kararı alındığı tespit edilmiştir.

08

DASAL'ın Yönetim Kurulu karar defterinin 2021, 2022, 2023 ve 2024 yıllarına ilişkin sayfaları incelenmiş olup ilgili yıllara ilişkin İncelenen Dokümanlar Listesi'nde tarih ve sayısı belirtilen Yönetim Kurulu kararlarının incelenmesi neticesinde, Yönetim Kurulu kararlarının TTK kapsamında ve DASAL Esas Sözleşmesi'nde belirtilen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve üyelerden herhangi birinin çekimser oy kullanmadığı veya şerh düşülen vb. herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir.

3.1.4. Genel Kurul

Genel Kurul toplantıları ile ilgili hususlar DASAL Esas Sözleşmesi'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesinde düzenlenmiştir.

Esas Sözleşme'nin ilgili maddesi uyarınca, olağan genel kurul toplantısı şirket faaliyet döneminin sonundan itibaren 3 (üç) ay içinde ve her sene en az 1 (bir) kere yapılır. Bu toplantıda TTK'nın 409'uncu ve 403'üncü maddeleri doğrultusunda Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan gündemdeki konular görüşülerek karara bağlanır. Olağanüstü Genel Kurul şirket işlerinin gerektirdiği hallerde toplanarak gerekli kararları alır. Söz konusu madde kapsamında Genel Kurul toplantılarının davet şekli, toplantı vakti, toplantı yeri, oy verme ve vekil tayini, müzakereler ve karar nisapları, toplantılara elektronik ortamda katılım, toplantıların işleyişi ve iç yönergeye ilişkin esaslara yer verilmiştir.

DASAL'ın 2020, 2021, 2022 ve 2023 yıllarına ilişkin, İncelenen Belgeler Listesi'nde yer alan Genel Kurul kararlarının TTK kapsamında ve DASAL'ın Esas Sözleşmesi'nde belirlenen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve herhangi bir pay sahibinin çekimser oy kullanmadığı veya şerh düşülen herhangi bir karar olmadığı tespit edilmiştir.

3.1.5. Şubeler

DASAL'ın işbu Rapor tarihi itibarıyla faaliyetlerini yürütmek üzere kurmuş olduğu 2 (iki) adet şubesi bulunmaktadır. Şirket'in Teknopark Şubesi, İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 312691-5 sicil numarası ile; Çayırova şubesi ise Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 35777 sicil numarası ile kayıtlıdır.

3.2. TAAC HAVACILIK TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

3.2.1. Kuruluş ve Pay Sahipliği Yapısı

3.2.1.1. Kuruluş ve Unvan

TAAC Havacılık Teknolojileri Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("TAAC"), İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 11.07.2019 tarihinde tescil edilerek 199674-5 sicil numarası ile Altınay Savunma Teknolojileri A.Ş. ve Tusaş-Türk Havacılık ve Uzay Sanayi A.Ş. tarafından kurulmuştur. TAAC'ın kuruluş Esas Sözleşmesi, 18.07.2019 tarih ve 9871 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nin 234, 235 ve 236'ıncı sayfalarında ilan edilmiştir. TAAC'ın şirket merkezi, Sanayi Mahallesi Teknopark Bulvarı No:1/4A/206 Pendik/İstanbul'dur.

3.2.1.2. Şirketin Amacı

TAAC'ın amacı ve faaliyet konuları TAAC Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3'üncü maddesinde belirtilmiş olup özetle havacılık standartlarındaki kritik Hareket ve Uçuş Kontrol Sistemleri, İniş Takımı Sistemleri ve Test Sistemlerinin yerli olarak geliştirilmesi faaliyetlerinde bulunmaktadır. TAAC'ın Esas Sözleşmesi'nin "Amaç ve Konu" başlıklı 3. Maddesi Ek- 6/C'de (TAAC Havacılık Teknolojileri Anonim Şirketi'nin Esas Sözleşmesinin Amaç ve Konu Maddesi) sunulmuştur.

3.2.1.3. Sermayesi

Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca TAAC'ın sermayesi beheri 250,00 (iki yüz elli) TL değerinde 2.000 (iki bin) adet (A) Grubu ve beheri 250 (iki yüz elli) TL değerinde 2.000 (iki bin) adet (B) Grubu Pay'a ayrılmış olup, toplam sermaye 1.000.000 (bir milyon) TL değerindedir.

3.2.1.4. Pay Sahipliği Yapısı

11 Temmuz 2019 tarihinde İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından tasdik edilmiş pay defterinin ilgili sayfaları uyarınca, TAAC'ın pay sahipliği yapısı aşağıdaki şekildedir:

Tablo 9: TAAC Pay Sahipliği Yapısı

TAAC HAVACILIK TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ						
Pay Sahipliği Yapısı						
Pay Sahibinin Adı	Pay Grubu	Nama/ Hamiline	İmtiyazların Türü	Pay Adedi	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
Altınay Savunma Teknolojileri A.Ş.	B	Nama	Aday Gösterme İmtiyazı	2.000	500.000-TL	%50
Tusaş-Türk Havacılık ve Uzay Sanayi ve Ticaret A.Ş.	A	Nama	Aday Gösterme İmtiyazı	2.000	500.000 TL	%50
			TOPLAM	4.000	1.000.000 TL	%100

TAAC'ın pay grupları (A) Grubu ve (B) Grubu olarak Esas Sözleşme'de düzenlenmiştir. Esas Sözleşme ile (A) ve (B) Grubu Paylar'a imtiyaz tanınmış olup imtiyazlar aşağıda detaylı şekilde incelenmiştir.

3.2.1.5. İmtiyazlar

Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi ve "Yönetim Kurulu ve Süresi" başlıklı 7'nci maddesi uyarınca Yönetim Kurulu 5 (beş) kişiden olur ve (A) Grubu ve (B) Grubu pay sahiplerinin yönetim kurulu üye seçiminde aday gösterme imtiyazı bulunmaktadır. İlgili maddede belirlendiği üzere, (A) Grubu pay sahibi aralarından 1'i (bir) Yönetim Kurulu başkanı olacak şekilde 2 (iki) Yönetim Kurulu üyesi, (B) Grubu pay sahibinin ise aralarından 1'i (bir) Yönetim Kurulu başkan vekili olacak şekilde 3 (üç) Yönetim Kurulu üyesi aday gösterme imtiyazı vardır. (A) ve (B) Grubu pay sahipleri birbirlerinin gösterdiği adayları itiraz etmeksizin kabul edecek ve bu kapsamda; (i) Genel Kurul'da, aday gösterilen kişilerin bu esaslara göre seçilmesi yönünde oy kullanacaklar, (ii) Yönetim Kurulu'ndaki temsilcilerinin TTK 363'üncü maddesi uyarınca geçici olarak seçilecek Yönetim Kurulu üyesinin aynı esaslara göre seçilmesi için oy kullanmalarını sağlayacaktır.

İlgili düzenlemede, (A) ve (B) Grubu pay sahiplerinden herhangi birinin kendisini temsil eden üyeyi görevden almak istemesi halinde, diğer pay sahibinin üyenin görevden alınmasına yönelik olumlu oy kullanacağı düzenlenmektedir. Yine, aşağıdaki nedenlerin varlığı halinde (A) ve (B) Grubu pay sahiplerinden herhangi birinin kendisini temsil eden üyenin görevden alınmasını talep etmesi halinde, diğer pay sahibi söz konusu üyenin görevden alınmasını sağlayacaktır:

- (i) T.C. mevzuatlarına göre üyenin görevden alınmasını gerektiren herhangi bir neden:

OB
34

- (ii) Üyenin, TTK'nın 369'uncu ve 395'inci maddelerinden herhangi birini veya pay sahiplerinden herhangi birinin hissedar olduğu tüzel kişilerde yönetim kurulu üyeliği hariç TTK'nın 396'nca maddesini ihlal etmesi; ve
- (iii) Üyenin taksirle işlenen suçlar hariç herhangi bir suçtan hüküm giymesi, ya da mahiyeti gereği göreve devamına uygun olmayan bir soruşturmaya muhatap olması.

Bir Yönetim Kurulu üyeliğinin herhangi bir nedenle boşalması halinde Yönetim Kurulu bahse konu yeri boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine aday gösterme imtiyazına sahip olan ilgili pay sahibinin bildireceği ve kanuni şartları haiz bir kişiyi geçici olarak seçip, ilk Genel Kurul'un onayına sunar. İlk Genel Kurul toplantısına kadar görev yapacak olan üyenin Genel Kurul tarafından onaylanması halinde yerine seçildiği üyenin görev süresi sonuna kadar Yönetim Kurulu üyeliğini sürdüreceği düzenlenmektedir.

İlgili madde kapsamında Yönetim Kurulu'na aday gösterme imtiyazına sahip pay sahibinin paylarının tamamını devretmesi hallerine ilişkin olarak ise devrin pay defterine kaydedildiği tarih itibarıyla ilgili pay sahibinin Genel Kurul'da aday göstermesi suretiyle seçilmiş olan Yönetim Kurulu üyesinin ya da üyelerinin görevinin herhangi bir işlem yapmaya gerek kalmaksızın kendiliğinden sona ereceği de düzenlenmektedir. İlgili hükmün devamında, payların tamamının tek bir kişi tarafından devralınması haline ilişkin olarak, devralan pay sahibinin bildireceği kanuni şartları haiz birinin Yönetim Kurulu'na seçilip, ilk Genel Kurul onayına sunulacağı düzenlenmektedir.

TAAC Esas Sözleşmesi'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca Yönetim Kurulu'nda aday gösterme imtiyazına ek olarak; (i) TAAC'ın genel müdürünün B Grubu pay sahibinin önerdiği kişiler arasından ve (ii) genel müdür yardımcısı veya genel müdürle doğrudan bağlı direktör, müdür olarak görev yapacak mali işlerden sorumlu yöneticinin (A) Grubu pay sahibinin önerdiği kişiler arasından seçileceğine ilişkin imtiyaz verildiği de tespit edilmektedir.

3.2.1.6. Pay Devirlerine İlişkin Esaslar ve Rüçhan Hakkı

TAAC nezdinde gerçekleşecek pay devirlerine ilişkin esaslar Esas Sözleşme'nin "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesinde düzenlenmektedir. Buna göre, payların tamamı nama yazılı olup ancak TAAC'ın onayıyla devredilebilecektir. Onaya ilişkin talebin alındığı tarihten itibaren en geç 1 (bir) ay içerisinde onay kararı verilmemişse, talep reddedilmiş sayılacaktır.

Bağlı kuruluşlara yapılan hisse devirleri haricinde TAAC'ın ticaret siciline tescil edildiği tarihten itibaren beşinci yıl tamamlanmadan önce, hiçbir pay sahibi, paylarını kısmen veya tamamen önceden diğer pay sahibinin yazılı onayı olmaksızın devredemez. Devreden pay sahibinin bağlı kuruluşunun bu statüsünün sona erdiği anda ilgili kuruluş TAAC paylarını devreden pay sahibine veya devreden pay sahibinin başka bir bağlı kuruluşuna devredecektir.

TAAC'ın ticaret siciline tescil edildiği tarihten itibaren 5'inci (beşinci) yıl tamamlandıktan sonra, herhangi bir pay sahibinin paylarını kısmi olarak devretme hakkı olmadığı ve paylarının tamamının ise diğer pay sahibinin yazılı onayı olmaksızın ancak aşağıdaki şartların yerine getirilmesi halinde devredilebileceği düzenlenmiştir:

- (i) Paylarının tamamını devretmek isteyen pay sahibi ("Devreden Pay Sahibi"), diğer pay sahibine, iyi niyetli bir alıcı adayının ("Alıcı Adayı") önerdiği şart ve hükümler çerçevesinde ön alım hakkı sağlayacaktır;
- (ii) Devreden Pay Sahibi, devir niyetini yazılı ilhbarla diğer pay sahibine bildirecek ve ilgili ilhbarla planlanan devir işlemine ilişkin ayrıntılara yer verecektir;
- (iii) İlhbarda alan pay sahibi 60 (altmış) gün içerisinde ön alım hakkını kullanıp kullanmayacağını Devreden Pay Sahibi

- (iv) Diğer pay sahibi ön alım hakkını kullanmadığı takdirde ön alım hakkının kullanılması gereken sürenin bitimini izleyen 60 (altmış) gün içinde, ortaklık payını kısmen ya da tamamen aşağıda yer alan şartlara uygun olarak devredebilecektir:
- Devrin mevzuat uyarınca geçerli olması;
 - Devir için gerekli olabilecek bütün resmi ve idari onayların alınmış olması;
 - İhbarda belirtilen Alıcı Adayı'nın uygun bir biçimde ve içerikte düzenlenmiş olan ve Devreden Pay Sahibi'nin sözleşmeden doğan bütün hak ve yükümlülüklerini devralmayı kabul ettiğine ilişkin bir taahhütname imzalaması;
 - İhbarda belirtilen Alıcı Adayı'nın diğer pay sahipleri veya bağlı kuruluşların faaliyet alanında rekabet içerisinde olmaması, rekabet söz konusu olması halinde diğer pay sahiplerinin yazılı onayı alınması;
 - Devir sırasında TAAC'm faaliyetinin kesintiye uğramaması ve organizasyon yapısının devirden etkilenmemesi.

3.2.2. Yönetim, Temsil ve İlam

3.2.2.1. Yönetim Kurulu

Esas Sözleşme'nin "Yönetim Kurulu ve Suresi" başlıklı 7'nci maddesi ve "Sermaye" başlıklı 6'ncı maddesi uyarınca, TAAC'ın işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından TTK hükümleri çerçevesinde seçilecek 5 (beş) kişiden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu'nun 2 (iki) üyesi biri Yönetim Kurulu başkanı olacak şekilde (A) Grubu pay sahibinin göstereceği aday(lar) arasından, 3 (üç) üyesi biri Yönetim Kurulu başkan vekili olacak şekilde (B) Grubu pay sahibinin göstereceği aday(lar) arasından olmak üzere Genel Kurul tarafından seçilir.

TAAC'm hâlihazırdaki Yönetim Kurulu üyeleri ile üyelerin görev süreleri aşağıdaki gibidir:

Yönetim Kurulu Üyesi	Görevi	Görev Süresi
Ömer Cihad Vardan	Yönetim Kurulu Üyesi / Yönetim Kurulu Başkanı	12.06.2024 tarihine kadar (Başkanlık görevi 20.06.2024 tarihine kadar)
Hakan Altınay	Yönetim Kurulu Üyesi / Yönetim Kurulu Başkan Vekili	12.06.2024 tarihine kadar (Başkan vekilliği görevi 20.06.2024 tarihine kadar)
Zekeriya Burak Mercan	Yönetim Kurulu Üyesi	12.06.2024 tarihine kadar
Erdem Coşkun	Yönetim Kurulu Üyesi	12.06.2024 tarihine kadar
Atilla Doğan	Yönetim Kurulu Üyesi	12.06.2024 tarihine kadar

3.2.2.2. Temsil ve İlam

TAAC'ın yönetim, temsil ve ilzamı ile ilgili hususlar TAAC Esas Sözleşmesi'nin "Şirketin İdaresi ve Temsili" başlıklı 8'inci ile "Yönetim Kurulu ve Suresi" başlıklı 7'inci maddesinde yer almaktadır.

Yönetim Kurulu'nun 12.06.2023 tarih ve 2023/4 sayılı kararı ile Ömer Cihad Vardan Yönetim Kurulu başkanı ve Hakan Altınay Yönetim Kurulu başkan vekili olarak seçilmiştir.

(i) Ömer Cihad Vardan; Hakan Altınay, Erdem Coşkun veya Zekeriya Burak Mercan'dan herhangi birisi ile; (ii) Atilla Doğan; Hakan Altınay, Erdem Coşkun veya Zekeriya Burak Mercan'dan herhangi birisi ile; (iii) Hakan Altınay; Atilla Doğan veya Ömer Cihad Vardan'dan herhangi birisi ile; (iv) Erdem Coşkun; Atilla Doğan veya Ömer Cihad Vardan'dan herhangi birisi ile; ve (v) Zekeriya Burak Mercan; Atilla Doğan veya Ömer Cihad Vardan'dan herhangi birisi ile atacağı müşterek imza ile TAAC'ı herhangi bir parasal sınırlama olmaksızın her konuda en geniş şekilde temsil ve ilzam edebilmektedir.

TAAC, 24.05.2022 tarih ve 10583 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilen Yönetim ve Temsil ile İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında İç Yönerge uyarınca sınırlı imza yetkilileri tarafından da iç yönergede belirtildiği şekilde temsil ve ilzam edilmektedir.

3.2.2.3. Yönetim Kurulu Kararları

TAAC'ın Esas Sözleşmesi'nin "*Şirketin İdaresi ve Temsili*" başlıklı 8'inci ile "*Yönetim Kurulu ve Suresi*" başlıklı 7'inci maddesi uyarınca Yönetim Kurulu yılda en az 1 (bir) kez toplanacak ve her yıl en az 4 (dört) toplantı yapmaya gayret edecektir. İlgili maddede her yıl en az bir toplantının tüm üyelerin asaleten katılımı ile yapılacağı düzenlenmiştir. Tüm Yönetim Kurulu üyelerinin birer oy hakkı vardır.

Yönetim Kurulu toplantı nisabı TTK'nın daha yüksek toplantı nisapları öngördüğü haller dışında 4 (dört) olarak düzenlenmiştir.

Yönetim Kurulu tarafından mutlaka karar alınması gereken konular Esas Sözleşme'nin "*Şirketin İdaresi ve Temsili*" başlıklı 8'inci maddesinde detaylı olarak düzenlenmektedir.

Şirket Yönetim Kurulu tarafından 2021 yılında 8 (sekiz) adet, 2022 yılında 4 (dört) adet, 2023 yılında ise 8 (sekiz) adet Yönetim Kurulu kararı alındığı işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla 2024 yılında ise 1 (bir) adet Yönetim Kurulu kararı alındığı tespit edilmiştir.

TAAC'ın Yönetim Kurulu karar defterinin 2021, 2022 ve 2023 yıllarına ilişkin sayfaları incelenmiş olup ilgili yıllara ilişkin İncelenen Dokümanlar Listesi'nde tarih ve sayısı belirtilen Yönetim Kurulu kararlarının incelenmesi neticesinde, Yönetim Kurulu kararlarının TTK kapsamında ve TAAC Esas Sözleşmesi'nde belirtilen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve üyelerden herhangi birinin çekimser oy kullanmadığı veya şerh düşülen vb. herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir.

3.2.3. Genel Kurul

Genel Kurul toplantıları ile ilgili hususlar Esas Sözleşme'nin "Genel Kurul" başlıklı 10'uncu maddesinde düzenlenmiştir. İlgili madde uyarınca, yıllık olağan Genel Kurul yılda bir kere, TAAC'ın merkezinde ya da Yönetim Kurulu'nun belirlediği başka bir yerde her faaliyet dönemi sonundan itibaren 3 (üç) ay içinde yapılacaktır.

İlgili maddede Genel Kurul toplantı nisabının tüm pay sahiplerinin veya temsilcilerin toplantıda bizzat hazır bulunması ile sağlanacağı ve Genel Kurul kararlarının tüm pay sahipleri ya da temsilcilerinin olumlu oyu ile alınacağı düzenlenmektedir. Bu kapsamda, ilgili madde ile TAAC'ın tüm Genel Kurul toplantı ve karar nisaplarının TTK'da öngörülen asgari nisapların üzerinde düzenlendiği tespit edilmektedir.

TAAC'ın 2020, 2021, 2022, 2023 ve 2024 yıllarına ilişkin İncelenen Dokümanlar Listesi'nde tarih ve sayısı belirtilen Genel Kurul kararlarının TTK ve Esas Sözleşme kapsamında belirlenen toplantı ve karar nisaplarına uygun olarak alınmış olduğu ve herhangi bir pay sahibinin çekimser oy kullanmadığı veya şerh düşülen herhangi bir kararın bulunmadığı tespit edilmiştir.

3.2.4. Şubeler

TAAC'ın işbu Rapor tarihi itibarıyla faaliyetlerini yürütmek üzere kurmuş olduğu 2 (iki) adet şubesi bulunmaktadır. Şirket'in Teknopark 2 Şubesi, İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 340815-5 sicil numarası ile; Ankara şubesi ise Ankara Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde 486217 sicil numarası ile kayıtlıdır.

4. Şirket'in Sahip Olduğu Varlıklar

4.1. Gayrimenkuller

Şirket'in Kocaeli ili Dilovası ilçesi Demirciler Mahallesi 119 ada 9 parselde bulunan arsa niteliğinde 1 (bir) adet taşınmaz bulunmaktadır. Şirket taşınmaz üzerinde üretim tesisi ve idari binadan oluşan tesis yatırımı yapmaktadır. Üretim tesisi ve idari binaya ilişkin inşaat işleri devam etmekte olup, ilgili yapım işleri sözleşmelerine işbu Hukukçu Raporu'nun 7.1.3. numaralı (*Yapım İşleri Sözleşmeleri*) başlığı altında yer verilmiştir.

İlgili taşınmaz üzerinde Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. Gebze Organize Sanayi Ticari Şubesi lehine bedeli 152.600.000 (yüz elli iki milyon altı yüz bin) TL olan ve 1. derece 1. sırada yer alan ipotek ve aynı taşınmaz üzerinde 2. Derece 1. Sırada yer alan ve bedeli 135.000.000 TL olan ipotek tesis edilmiştir. Anılan ipoteklere dayanak yatırım kredisi sözleşmelerine işbu Hukukçu Raporu'nun 7.1.7.2. numaralı başlığı altında yer verilmiştir.

Şirket, DASAL ve TAAC; ticari faaliyetlerini sürdürmek için gerekli olan taşınmazları, detayları işbu Hukukçu Raporu'nun 7.1.5. numaralı (*İşyeri Kira Sözleşmeleri*) başlığında incelenen kira sözleşmeleri vasıtasıyla kiralamaktadır.

4.2. Menkuller

Şirket'in aktifinde 31.12.2023 tarihi itibarıyla toplamda maddi değeri yüksek 13 (on üç) adet menkul mal bulunmaktadır. Bu menkullerden 6'sı (altı) yüksek değere sahip araçlar olup 7 (yedi) adedi Şirket faaliyetlerinin yerine getirilmesi için edinilmiş olan muhtelif makine, cihaz ve tezgahlardır. Şirket tarafından verilen beyan kapsamında ilgili araçlar ve cihazlar üzerinde herhangi bir takyidat bulunmadığı tespit edilmiştir.

Bağlı Ortaklıklar'ın bünyesinde bulunan yüksek değerli olarak nitelendirilebilecek herhangi bir taşınır mal bulunmamaktadır.

İlgili menkullere ilişkin kayıtlar tarafımızca incelenmiş olup, bu belgeler nezdinde halka arza engel bir durum bulunmadığı tespit edilmiştir.

5. Çalışanlar

5.1. Şirket Çalışanları

Şirket bünyesinde 31.12.2023 tarihi itibarı ile 188 (yüz seksen sekiz) çalışan bulunmaktadır. Şirket'in 15 Nisan 2024 tarihli beyanı uyarınca Şirket ve çalışanları arasında akdedilmiş herhangi bir toplu iş sözleşmesi bulunmamakta olup Şirket bünyesinde sendikali herhangi bir işçi çalışmamaktadır. Şirket'ten alınan bilgiler uyarınca Şirket bünyesinde 1 (bir) adet yabancı uyruklu çalışan bulunmakta, ilgili kişinin çalışma izni ise 24.09.2024 tarihinde sona ermektedir.

Şirket'in iç disiplini ve işleyişi kapsamında Personel Yönetmeliği ve İşyeri Davranış ve Etik Kuralları gibi sair iç prosedürleri ve düzenlemeleri bulunmaktadır.

Şirket, çalışanları ile 2 (iki) aylık deneme süresi bulunan, kişisel verilerin korunması, gizlilik ve rekabet yasağına ilişkin hükümler içeren belirsiz süreli iş sözleşmeleri imzalamaktadır.

4857 sayılı İş Kanunu ("*İş Kanunu*") uyarınca işverenler, 50 (elli) veya daha fazla işçi çalıştırdıkları işyerlerinde %3 (yüzde üç) oranında engelli personel istihdam etmek zorundadır. Aynı il sınırları içinde birden fazla işyeri bulunan işverenlerin bu kapsamda çalıştırmakla yükümlü olduğu işçi sayısı, o ilde yer alan toplam işçi sayısına göre hesaplanır. Şirket tarafından verilen bilgi uyarınca 31.12.2023 tarihi itibarı ile Şirket bünyesinde 4 (dört) adet engelli işçi çalışmaktadır. Şirket'in faaliyet gösterdiği iller dikkate alındığında Ankara ilinde herhangi bir engelli işçi istihdam edilmezken, Kocaeli ve İstanbul



İllerinde 3'er (üç) adet engelli işçi istihdam edilmesi gerekirken 2'ser (iki) adet engelli işçi istihdam edilmektedir. İş Kanunu uyarınca işverenler, engelli işçi çalıştırmakla yükümlü oldukları halde gerekli sayıda engelli işçi çalıştırmazlarsa, çalıştırılmayan her engelli işçi ve kişilerin çalışmadıkları her ay için 2024 yılı tarifesine göre 20.901 (yirmi bin dokuz yüz bir) TL idari para cezası ödeyeceklerdir. Şirket'ten alınan bilgiler uyarınca Şirket, faaliyet konusuna uygun olacak şekilde ilgili kurumdan gerektiğinde engelli çalışan adayı belirlenmesini talep etmekte ve uygun adayların bildirilmesiyle bu yükümlülüğe uygun bir şekilde faaliyet göstermeyi hedeflemektedir. Şirket işbu Hukukçu Raporu'nun tarihine kadar konu ile alakalı herhangi bir para cezasına maruz kalmamıştır.

Şirket'in 1136 sayılı Avukatlık Kanunu uyarınca sözleşmeli avukat bulundurma zorunluluğu bulunmakta ve Şirket bu kanuni zorunluluğu sağlamaktadır.

Şirket bünyesinde işbu Hukukçu Raporu tarihine kadar işçinin çalışma gücünün önemli ölçüde kaybı ile sonuçlanan ve bu anlamda Şirket bakımından kayda değer bir risk unsuru oluşturan herhangi bir iş kazası tespit edilmemiştir.

23.01.2024 tarihi itibarıyla Şirket'in, Sosyal Güvenlik Kurumu'na muaccel hale gelmiş herhangi bir borcu bulunmamaktadır.

5.2. DASAL Havacılık Teknolojileri Anonim Şirketi Çalışanları

DASAL bünyesinde 31.12.2023 tarihi itibarıyla 86 (seksen altı) adet çalışan bulunmaktadır.

5.3. TAAC Havacılık Teknolojileri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

TAAC bünyesinde 31.12.2023 tarihi itibarıyla 188 (yüz seksen sekiz) adet çalışan bulunmaktadır.

6. Mevzuata Uyum, Ruhsatlar ve İzinler

Şirket ve Bağlı Ortaklıklar'ının faaliyetleri başlıca 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), 3238 sayılı Savunma Sanayii ile İlgili Bazı Düzenlemeler Hakkında Kanun ("3238 sayılı Kanun"), 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu ("4734 sayılı Kanun"), 5201 sayılı Harp Araç ve Gereçleri ile Silâh, Mühimmat ve Patlayıcı Madde Üreten Sanayi Kuruluşlarının Denetimi Hakkında Kanun ("5201 sayılı Kanun"), 5202 sayılı Savunma Sanayii Güvenliği Kanunu ("5202 sayılı Kanun"), Türk Sivil Havacılık Kanunu ("2920 sayılı Kanun"), 4691 sayılı Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ("4691 sayılı Kanun"), 6331 sayılı İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu ("6331 sayılı Kanun"), 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu ("KVKK"), 2005/9207 sayılı İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik ("İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik") ve ilgili ikincil düzenlemelerine tabidir. Şirket ve Bağlı Ortaklıklar'ının faaliyetleri kapsamında uymakla yükümlü olduğu düzenlemeler işbu Hukukçu Raporu'nda yer verilen bilgiler ile sınırlı olmayıp anılan mevzuatın tamamı göz önünde bulundurularak değerlendirilmelidir.

6.1. Savunma Sanayii Mevzuatı

3238 sayılı Kanun

Kanunun amacı, modern savunma sanayisinin geliştirilmesi ve Türk Silahlı Kuvvetleri'nin modernizasyonunun sağlanmasıdır. Kanun tahtında savunma sanayii alanında yapılması öngörülen iş ve işlemlerde 1050 sayılı Muhasebe-i Umumiye Kanunu, 2886 sayılı Devlet İhale Kanunu ve 832 sayılı Sayıştay Kanunu hükümlerinin uygulanmayacağı düzenlenmiştir.

4734 sayılı Kanun

Kanunun amacı, kamu hukukuna tabi olan veya kamunun denetimi altında bulunan veya kamu kaynağı kullanan kamu kurum ve kuruluşlarının yapacakları ihalelerde uygulanacak esas ve usulleri belirlemektir. Kanunun üçüncü maddesinin (b) bendinde "savunma, güvenlik veya istihbarat alanları ile ilişkili olduğuna veya gizlilik içinde yürütülmesi gerektiğine Cumhurbaşkanlığı veya ilgili bakanlık tarafından karar verilen veya mevzuatı uyarınca sözleşmenin yürütülmesi sırasında özel güvenlik tedbirleri alınması gereken veya devlet güvenliğine ilişkin temel menfaatlerin korunmasını gerektiren hallerle ilgili olan mal ve hizmet alımları ile yapım işleri" kanundan müstesnadır.

Savunma Sanayii Başkanlığı Tarafından 4734 Sayılı Kamu İhale Kanununun 3'üncü Maddesinin (b) Bendi Kapsamında Yapılacak İhalelere İlişkin Usul ve Esaslar

Savunma Sanayii Başkanlığı Tarafından Kamu İhale Kanununun 3'üncü Maddesinin (b) Bendi Kapsamında Yapılacak İhalelere İlişkin Usul ve Esaslar'ın amacı; Savunma Sanayii Başkanlığı ile Savunma Sanayii Başkanlığının doğrudan ya da dolaylı olarak sermayesinin yarısından fazlasına sahip bulunduğu her çeşit kuruluş, müessese, birlik, işletme ve şirketler tarafından, Kamu İhale Kanununun 3'üncü maddesinin (b) bendi kapsamında yapılacak mal ve hizmet alımları ile yapım işlerine, araştırma geliştirme projelerine, yenilikçi projelere, yapılabirlik etütlerine ve danışmanlık hizmetlerine ilişkin usul ve esasları belirlemektir. Esaslar uyarınca idare tarafından alım yöntemi olarak teklif alma yöntemi, tek kaynaktan temin yöntemi ve yarışma yöntemi kullanılabilir. Teklif alma yöntemi, idarece uygun görülenlerden teklif alınan ve ihale konusu işin teknik detayları ile teklif fiyatlarının görüşüldüğü yöntemdir. Tek kaynaktan temin yöntemi, ihtiyaçların istekliden doğrudan temin edildiği yöntem olup bu yöntem ancak; ulusal menfaatin gerektirmesi, gizliliğin ve/veya teknolojik kazanımın sağlanması, teknolojik birikimin tek bir yerde bulunması ve/veya teknoloji düzeyleri arasında istekli lehine önemli bir fark olması, standardizasyonun sağlanması sebeplerinden en az birinin var olması durumunda kullanılır. Yarışma yöntemi, teknoloji gösterimi için prototip ürün/platform gerçekleştirme hedef alan projeler kapsamında ihtiyaçların, aynı ihale ya da sözleşme yürütüm sürecinde, birden fazla isteklinin/yüklenicinin kabiliyetlerinin karşılaştırmalı olarak değerlendirilmesi suretiyle temin edildiği yöntemdir. Bu yöntemde, idare tarafından yapılan değerlendirmeler sonucunda teklif veren istekliler/sözleşme imzalayan yükleniciler içerisinde uygun bulunanların, uygun görülen maliyetleri ödenir.

5201 Sayılı Kanun ve İkincil Mevzuat

5201 sayılı Kanun, harp araç ve gereçleri ile silâh, mühimmat ve patlayıcı madde üreten sanayi kuruluşlarının kurulması, işletilmesi ve yükümlülükleri ile denetimine ilişkin esas ve usulleri düzenlemektedir. 5201 sayılı Kanun ve başta 2007/11994 Sayılı Harp Araç ve Gereçleri ile Silâh, Mühimmat ve Patlayıcı Madde Üreten Sanayi Kuruluşlarının Denetimi Hakkında Yönetmelik olmak üzere ilgili ikincil mevzuat uyarınca Kontrole Tabi Liste kapsamında yer alan malzemeleri üretecek kuruluşların kurulması, işletilmesi ve Kontrole Tabi Liste kapsamında yer alan malzemelerin üretilmesi, satılması, ihracı ve yurt dışına çıkarılması ilgili bakanlıkların olumlu görüşünü almak suretiyle Milli Savunma Bakanlığı'nın iznine tabidir. Şirket'in Gebze şubesinin ve DASAL'ın merkez yerleşkelerinin kuruluş izni bulunmaktadır. DASAL'ın merkez yerleşkesinin "Askeri amaçlı sabit ve/veya döner kanatlı dronlar, bu hava araçlarında kullanılabilen her türlü harp sistemleri ve bunlar için özel olarak tasarlanmış parçalar (yer destek teçhizatı ile komuta veya kontrol için tasarlanmış teçhizatlar)" için Milli Savunma Bakanlığı tarafından verilen 2023/21 numaralı ve 06.05.2023 tarihli üretim izni bulunmaktadır. Şirket ve TAAC, Kontrole Tabi Liste kapsamında yer alan malzemelerin üretimi faaliyetinde bulunmamaktadır. DASAL, Kontrole Tabi Liste kapsamında yer alan malzemelerin her birinin satış, ihrac ve yurt dışına çıkarılması durumunda ayrı ayrı izin almaktadır.

05

5201 sayılı Kanun ve ikincil mevzuat kapsamındaki sanayi kuruluşlarının bildirim yükümlülüğü bulunmaktadır. Bildirim yükümlülüğü kapsamında:

- (i) Kuruldukları tarihten itibaren; kurucularını, sermayelerini, kuruluşun bilgisi dâhilindeki sermayedarlarını, yönetim ve denetim kurulu üyeleri ile şirketi temsil ve ilzama yetkili kişilerin kimliklerini,
- (ii) Üretecekleri maddelerin cinsleri ile senelik üretim miktarlarını ve personel adedini, bu bilgilerde oluşacak değişiklikleri,
- (iii) İmal ettikleri harp araç ve gereçleri, silâh, mühimmat ve patlayıcı madde cinsleri ile stoklarını ve üretim tesislerinde kendi denetim ve sorumlulukları altında imal edecekleri veya üçüncü şahıslara imla ettirecekleri el yapımı silâhlar ile bunlara ait mühimmat ve yedek parçaların seri numaralarını,
- (iv) Aldıkları siparişlerin cins ve miktarları, silah seri numaraları ile sipariş verenlerin kimliklerini,
- (v) Kuruluş tarafından gerçekleştirilen ihracat ve ithalata ilişkin bilgiler ve ihracatı gerçekleştirilen malzemenin miktarı ile sipariş sahiplerinde bir değişiklik olması durumunda değişiklikleri bildirmek zorundadır.

5201 sayılı Kanun'un uygulanmasına ilişkin Harp Araç ve Gereçleri ile Silah, Mühimmat ve Patlayıcı Madde Üreten Sanayi Kuruluşlarının Denetimi Hakkında Yönetmelik madde 18'de hissedarlarda değişim olması halinde, değişiklik tarihinden itibaren 1 ay içinde bu değişikliğin Milli Savunma Bakanlığı'na bildirilmesi gerekmektedir. Şirket paylarının halka arzı akabinde bu bildirimde bulunulacaktır.

5202 sayılı Kanun ve İkincil Mevzuat

5202 sayılı Kanun, savunma sanayi kapsamında yapılan anlaşmalarda yer verilen ve doğrudan satın alma, müşterek proje programlarına katılım, teşvik veya yatırım yolu ile tedarik edilecek veya savunma sanayi, teknoloji ve teçhizatı sahasında araştırma, geliştirme, imalat ve montaj yapan gerçek ve tüzel kişilerle bu konularda çalışan şahıslara ait her türlü gizlilik dereceli bilgi, belge, proje, malzeme ve hizmetlerin ve bunlarla ilgili yerlerin güvenliğinin ve korunmasına ilişkin usul ve esasları düzenlemektedir.

5202 sayılı Kanun ve başta Savunma Sanayii Güvenliği Yönetmeliği olmak üzere ilgili ikincil mevzuat uyarınca gizlilik dereceli bilgi, belge, proje veya malzemeye nüfuzu gerektiren savunma sanayi konuları ile ilgisi olan her kişi için Kişi Güvenlik Belgesi ve projenin uygulanacağı tesis veya yer için de Tesis Güvenlik Belgesi alınması zorunludur. NATO projelerinde görev alacak kişiler için NATO gizlilik dereceli Kişi Güvenlik Belgesi ve projenin uygulanacağı tesis veya yer için de NATO gizlilik dereceli Tesis Güvenlik Belgesi alınması zorunludur.

Şirket merkezinin 30.05.2028 tarihine kadar geçerli Tesis Güvenlik Belgesi ve NATO Facility Security Clearance Certificate belgesi bulunmaktadır. Şirket'in Gebze şubesinin 30.10.2027 tarihine kadar geçerli Tesis Güvenlik Belgesi ve NATO Facility Security Clearance Certificate belgesi bulunmaktadır. TAAC merkezinin 31.01.2028 tarihine kadar geçerli Tesis Güvenlik Belgesi ve NATO Facility Security Clearance Certificate belgesi bulunmaktadır. DASAL merkezinin 31.03.2027 tarihine kadar geçerli Tesis Güvenlik Belgesi ve 05.04.2027 tarihine kadar geçerli NATO Facility Security Clearance Certificate belgesi bulunmaktadır.

Şirket'in Kişi Güvenlik Belgesine sahip 62 (altmış iki) aktif personeli bulunmaktadır ve 17 (on yedi) personel için Kişi Güvenlik Belgesi başvurusunda bulunulmuş olup değerlendirme süreci devam etmektedir. TAAC'ın Kişi Güvenlik Belgesine sahip 115 (yüz on beş) aktif personeli bulunmaktadır ve

56 (elli altı) personel için Kişi Güvenlik Belgesi başvurusunda bulunulmuş olup değerlendirme süreci devam etmektedir. DASAL'ın Kişi Güvenlik Belgesine sahip 41 (kırk bir) aktif personeli bulunmaktadır ve 16 (on altı) personel için Kişi Güvenlik Belgesi başvurusunda bulunulmuş olup değerlendirme süreci devam etmektedir.

5202 sayılı Kanun kapsamında faaliyet gösteren kurumlar, 10.6.2004 tarihli ve 5188 sayılı Özel Güvenlik Hizmetlerine Dair Kanun ("5188 sayılı Kanun") hükümlerine göre, tesislerinde gerekli fizikî koruma önlemlerini almak zorundadır. Tesisin bulunduğu yer, çevre, iklim şartları, üretim şekli ve maruz kalacağı tehlikelerin niteliği ile teknolojik etkenler dikkate alınarak, ilave fizikî koruma önlemlerinin alınması söz konusu olabilmektedir.

Şirket'in Gebze Şubesi "test merkezi" olarak faaliyete devam edecektir. Şirket, başka bir şube kurarak Makine İhtisas OSB'de üretim gerçekleştirilecektir. Dolayısıyla Gebze Şubesi'nin Tesis Güvenlik Belgesi ve NATO Güvenlik Belgesi geçerliliğini koruyacaktır. Makine İhtisas OSB'de ise Savunma Sanayii Yönetmeliği uyarınca bu lokasyondaki tesisin inşası tamamlanınca Tesis Güvenlik Belgesi ve NATO Güvenlik Belgesi başvurusu yapılabilecektir. Tesis tamamlanmadan başvuru söz konusu değildir.

Şirket ve Bağlı Ortaklıkları'nın mevzuat kapsamında aldığı izinler ve ilgili sair bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmektedir. Bununla birlikte Şirket'in ve TAAC'ın şirket merkez adresleri, bu adreslerde kontrole tabi listede yer alan ürünlerin üretiminin yapılmaması ve gizlilik dereceli projelerin uygulanacağı tesisler arasında yer almadığından izin alınmasına gerek bulunmamaktadır.

Şirket/Şube	Kuruluş İzn İzin Tarihi / İlgili Kurum	Üretim İzn İzin Tarihi / İlgili Kurum	Tesis Güvenlik Belgesi Belge No / Geçerlilik Tarihi / İlgili Kurum
Şirket Merkez	Kontrole tabi listedeki ürünlerden üretim yapılmadığı için gerek bulunmamaktadır.	Kontrole tabi listedeki ürünlerden üretim yapılmadığı için gerek bulunmamaktadır.	MSB 2023/91 30.05.2028 NATO 95091151-520.55- 2023/36222410 30.05.2028
Altınay Gebze Şubesi	MSB Teknik Hizmetler Genel Müdürlüğü 08.12.2022	Kontrole tabi listedeki ürünlerden üretim yapılmadığı için gerek bulunmamaktadır.	MSB 2022/110 30.10.2027 NATO 95091151-520.55- 2022/35096314 30.10.2027
DASAL Merkez	MSB Teknik Hizmetler Genel Müdürlüğü 04.08.2022	MSB 06.05.2023	MSB 2022/32 31.03.2027 NATO 95091151-520.55- 2022/34229295 05.04.2027
TAAC Teknopark 2 Şubesi	Kontrole tabi listedeki ürünlerden üretim yapılmadığı için gerek bulunmamaktadır.	Kontrole tabi listedeki ürünlerden üretim yapılmadığı için gerek bulunmamaktadır.	MSB 2023/08 31.01.2028 NATO 95091151-520.55- 2023/35924891 31.01.2028

05
42

5188 sayılı Kanun ve İkincil Mevzuat

5188 sayılı Kanun, kamu güvenliğini tamamlayıcı mahiyetteki özel güvenlik hizmetlerinin yerine getirilmesi amacıyla özel güvenlik izninin verilmesine, bu hizmeti yerine getirecek kişi ve kuruluşların ruhsatlandırılmasına ve denetlenmesine ilişkin usul ve esasları düzenlemektedir. 5188 sayılı Kanun ve ilgili ikincil mevzuat uyarınca kişi ve kuruluşların talebi üzerine, koruma ve güvenlik ihtiyacı dikkate alınarak, güvenlik hizmetinin istihdam edilecek personel eliyle sağlanmasına, kurum ve kuruluşlar bünyesinde özel güvenlik birimi kurulmasına ya da bu hizmetin güvenlik şirketlerine gördürülmesine izin verilir. Bir kuruluş bünyesinde özel güvenlik birimi kurulmuş olması durumunda bile ihtiyaç duyulduğunda ayrıca güvenlik şirketlerine hizmet gördürülebilmektedir. Şirket merkezinin 04.03.2021 tarih ve 2021/400 sayılı özel güvenlik izni bulunmaktadır. Şirket'in Gebze şubesinin 29.04.2021 tarih ve 3799 sayılı özel güvenlik izni bulunmaktadır. TAAC Teknopark 2 şubesinin 03.02.2022 tarih ve 2022/193 sayılı özel güvenlik izni bulunmaktadır. DASAL şirket merkezinin 24.11.2020 tarih ve 2020/1624 sayılı özel güvenlik izni bulunmaktadır. DASAL Teknopark şubesinin 04.03.2021 tarih ve 2021/312 sayılı özel güvenlik izni bulunmaktadır.

Seferberlik ve Savaş Hali Kanunu ve İkincil Mevzuat

2941 sayılı Seferberlik ve Savaş Hali Kanunu ("2941 sayılı Kanun"), Devletin tüm güç ve kaynaklarını barış halinden seferberlik ve savaş haline süratle ve etkin bir şekilde geçirmek suretiyle barıştan itibaren seferberlik ve savaş hükümlerinin uygulanma esaslarına ilişkin yükümlülükleri düzenlemektedir. 2941 sayılı Kanun ve ilgili ikincil mevzuat uyarınca tüm gerçek kişilerle, kamu ve özel kurum ve kuruluşları mevzuat uyarınca seferberlik ve savaş hazırlıklarına ilişkin olarak kendilerine verilen görev ve yükümlülükleri yerine getirmek ve belirtilecek mülki ve askeri makamlar tarafından istenilen her türlü bilgileri vermek zorundadır. Bu yoldan temin edilen bilgiler seferberlik ve savaş planlaması dışında, başka maksatlarla kullanılamaz.

Seferberlik ve Savaş Haline İlişkin Harp Sanayii Faaliyetinin Yürütülmesi Hakkında Kanun ve İkincil Mevzuat

4083 sayılı Seferberlik ve Savaş Haline İlişkin Harp Sanayii Faaliyetinin Yürütülmesi Hakkında Kanun ("4083 sayılı Kanun"), Türk Silahlı Kuvvetlerinin seferberlik ve savaş halinde ihtiyaç duyacağı her türlü harp sanayi ürünü olan silah, mühimmat, araç, gereç, teçhizat, malzeme ve yedek parçalar ile bunların kullanılmasına ait hizmetlerin milli sanayinin kaynak ve üretimleriyle karşılanması için gerekli hazırlıkların barıştan itibaren yapılması amacıyla harp sanayi faaliyetinin yürütülmesi için barış döneminden itibaren yapılacak hazırlık, planlama ve teşkilatlanmayı, Silahlı Kuvvetlerin ihtiyacı olan her türlü harp sanayi ürününü üretebileceği tespit edilen kamu ve özel kurum ve kuruluşlar ile gerçek ve tüzel kişilere ait görev ve sorumlulukları düzenlemektedir.

Harp sanayinde üretim yapmak üzere Millî Savunma Bakanlığınca seçilen ve Bakanlık ile aralarında mali ve idari hususlarda varılmış mutabakatı içeren protokol yapılmış bulunan kuruluş; prototipi yapmak, denemelerinde hazır bulunmak, talep edildiğinde üretim hazırlıklarını tamamlamak ve imalata ait bütün bilgi ve verileri projenin tamamlanmasını müteakip Millî Savunma Bakanlığına teslim etmekle yükümlüdür. Millî Savunma Bakanlığı, bu bilgi ve verileri kullanarak ihtiyacını istediği kuruluştan karşılamak hakkına sahiptir.

4083 sayılı Kanun ve başta Seferberlik ve Savaş Haline İlişkin Harp Sanayii Faaliyetinin Yürütülmesi Hakkında Yönetmelik olmak üzere ilgili ikincil mevzuat uyarınca kamu ve özel kurum ve kuruluşlar ile gerçek ve tüzel kişiler kendilerine verilen görev ve yükümlülükleri yerine getirmek zorundadır. Bu görevler şunlardır:

- a) Harp sanayi kapsamında Millî Savunma Bakanlığı ile aralarında mali ve idari hususlarda protokol yapılan kurum ve kuruluşlar; prototip üretimi yapmak, denemelerinde hazır bulunmak

ve üretime esas olacak teknik bilgi paketini ve malzemeyi çalışmanın tamamlanmasını müteakip Milli Savunma Bakanlığına teslim etmek, talep edildiğinde seri üretim hazırlığını yapmak zorundadır.

- b) Seferberlik ve savaş hali planlarına dâhil edilen sanayi kuruluşları; işi bırakma, iş değiştirme, adres değiştirme gibi durumlarını, bu hususların vukuu tarihinden itibaren 30 gün içinde gerekçeleri ile birlikte sözleşme yapılan Komutanlığa, Milli Savunma Bakanlığı'na ve Sanayi ve Ticaret Bakanlığı'na bildirmekle yükümlüdürler.
- c) Harp sanayii faaliyetleri kapsamında görev alan kurum ve kuruluşlar; kritik araç ve personeli için, alabilecek erteleme tekliflerini ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yaparlar.

6.2. Sivil Havacılık Mevzuatı

2920 sayılı Kanun ve İkincil Mevzuat

2920 sayılı Kanun devamlı ve hızlı bir gelişme gösteren, ileri teknolojinin uygulandığı, sürat ve emniyet faktörlerinin büyük önem taşıdığı sivil havacılık sahasındaki faaliyetlerin ulusal çıkarlarımız ve uluslararası ilişkilerimize uygun bir şekilde düzenlenmesini sağlamak amacıyla kanu kurum ve kuruluşları ile gerçek ve özel hukuk tüzel kişilerinin havacılık sahasındaki faaliyetlerini düzenlemektedir.

2920 sayılı Kanun ve ilgili ikincil mevzuat uyarınca uçuşa elverişli olmak şartıyla Türk uçak siciline kayıtlı Türk sivil hava araçları Türk hava sahasında uçuş yapabilmektedir. Sivil havacılık alanında faaliyet gösteren tüm işletmeler ve yeterlik belgesine sahip olması gereken personel, Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü tarafından yürürlüğe konulan düzenlemeleri takip etmek, Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü'nün verdiği talimatlara uymak, Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü yetkililerince talep edilen her türlü bilgi ve belgeyi vermek ve istenen ekipmana her zaman erişebilmelerini sağlamakla yükümlüdür.

2920 sayılı Kanun ve ilgili ikincil mevzuat uyarınca sicile tescil edilmiş bulunan Türk sivil hava aracı, milliyet ve tescil işaretlerinden başkasını taşıyamaz ve başka bir devletin siciline tescil olunamaz. Sivil hava araçları; Türk uçak siciline tescil edilmeden önce ve tescilden sonra da belirlenmiş bulunan hallerde, uçuşa elverişlilik yönünden muayene ve kontrol edilir. Pilotlar ile hava aracının sevk ve idaresi bakımından gerekli personelin, faaliyette bulunabilmeleri için, Ulaştırma Bakanlığı'ndan yeterlik belgesi almaları ve bu belgeleri belirli süreler içinde yenilemeleri zorunludur. Türk hava sahasında uçuş yapacak Türk ve yabancı sivil hava araçları için; üçüncü şahıslara verilecek zararın teminatı olarak işleten tarafından malî mesuliyet sigortası yaptırılması zorunludur. Sigorta yükümlülüğü yerine getirilmeyen hava taşıt araçları Ulaştırma Bakanlığınca uçuştan men edilir.

2920 sayılı Kanun uyarınca insansız hava aracı satan şirketlerin sorumlu işleticileri ve yöneticileri, satılan araç bilgileri ile satın alanların kimlik bilgilerini usulüne uygun şekilde tutmak ve azami kalkış ağırlığı beş yüz gram (dâhil) üzerindeki insansız hava araçları ile ilgili bilgileri, aynı gün içinde Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü tarafından oluşturulan kayıt sistemine kaydetmek zorundadır. Bu kayıtlar, suç işlenmesinin önlenmesi ve suç soruşturmalarında kullanılmak üzere kolluk birimleriyle paylaşılmaktadır.

İnsansız Hava Aracı Sistemleri Talimatı

SIHT-İHA İnsansız Hava Aracı Sistemleri Talimatı ("Talimat") Türk Hava Sahasında işletilecek veya kullanılacak sivil İnsansız Hava Aracı (İHA) sistemlerinin ithali, satışı, kayıt ve tescili, uçuşa elverişliliğin sağlanması, sistemleri kullanacak kişilerin sahip olması gereken nitelikleri, hava trafik hizmetleri ve İHA operasyonlarına ilişkin usul ve esasları belirlemek amacıyla düzenlenmiştir. Talimat uyarınca İHA'lar azami kalkış ağırlıkları dikkate alınarak 4 sınıfa ayrılmaktadır. Talimata göre;

44

- a) IHA0: Azami kalkış ağırlığı 500 (beş yüz) gr (dâhil) – 4 (dört) kg aralığında olan IHA'lar,
- b) IHA1: Azami kalkış ağırlığı 4 (dört) kg (dâhil) – 25 (yirmi beş) kg aralığında olan IHA'lar,
- c) IHA2: Azami kalkış ağırlığı 25 (yirmi beş) kg (dâhil) – 150 (yüz elli) kg aralığında olan IHA'lar,
- d) IHA3: Azami kalkış ağırlığı 150 (yüz elli) kg (dâhil) ve daha fazla olan IHA'lar olarak gruplandırılmıştır.

IHA2 ve IHA3 sınıfındaki IHA'lar için özel uçuş izni gerekmektedir. Ticari amaçla uçurulmak istenen IHA'lardan IHA0 ve IHA1 sınıfı IHA'lara Özel Uçuş İzin belgesi düzenlenmektedir.

Talimat madde 10 uyarınca tüm IHA ve sistemlerinin işleticileri/sahipleri üçüncü şahıslara verecekleri zararlardan sorumludur. 25 (yirmi beş) kg üstü IHA ile ağırlığına bakılmaksızın ticari faaliyet gerçekleştiren IHA için, 27/07/2017 tarihli ve 30136 sayılı Sivil Hava Araçları Üçüncü Şahıs Mali Sorumluluk Sigortası Hakkında Yönetmelik'e göre sigorta yaptırılır ve sigortasız uçuş yapılmaz. Talimat uyarınca IHA0 ve IHA1 kategorisindeki hava araçlarının kayıtları Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü tarafından oluşturulan Kayıt Sistemi üzerinden yapılacaktır. IHA2 ve IHA3 kategorisindeki hava araçları hava aracı siciline kaydedilerek kendilerine tescil işareti atanır.

6.3. Çevre Mevzuatı

2872 sayılı Çevre Kanunu ("Çevre Kanunu") çevreyi korumak için teşebbüsler tarafından alınması gereken tedbirleri ve tedbirlerin yerine getirilmemesi halinde uygulanacak yaptırımları genel hatlarıyla düzenlemektedir. Şirket ve Bağlı Ortaklıklar'ı faaliyetlerini Çevre Kanunu ve ikincil mevzuatı kapsamındaki yükümlülüklerine uygun olarak yürütmelidir. Zira çevre mevzuatına ilişkin yükümlülüklerin ihlali Şirket ve Bağlı Ortaklıklar'ın faaliyetlerinin geçici veya kalıcı olarak durdurulmasına ve/veya idari para cezası verilmesine neden olabilmektedir.

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla İncelenen Belgeler kapsamında Şirket'in ve Bağlı Ortaklıklar'ın tabi olduğu Çevre Kanunu ve ilgili sair mevzuatta düzenlenen yükümlülüklerine uymadığına ilişkin herhangi bir dava, tetkik, uyarı veya ihtar görülmemiştir. Şirket'in ve Bağlı Ortaklıklar'ın faaliyetlerinin çevre mevzuatına uygun olarak yürütüldüğü ve gerekli izin ve tedbirlerin alınmış olduğu Şirket tarafından verilen beyan ile teyit edilmiştir.

Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği

10 Eylül 2014 tarih ve 29115 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği ("Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği") ile Çevre Kanunu kapsamında alınması gereken çevre izin ve lisansı sürecinde uyulacak usul ve esaslar düzenlenmektedir. Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamında çevre iznine veya çevre izin ve lisansına tabi işletmeler, çevresel etkilerine göre Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği'nin ekindeki Ek-1 ve Ek-2 listelerinde sınıflandırılmıştır. Ek-1 ve Ek-2 listelerinde yer alan işletmeler, faaliyette bulunabilmeleri için, öncelikle geçici faaliyet belgesi almak zorundadır. Geçici faaliyet belgesi alan işletmeler belge tarihinden itibaren 1 (bir) yıl içerisinde çevre izni veya çevre izin ve lisans belgesi almak zorundadır. İşletmelere verilen çevre izin ve lisans belgeleri 5 (beş) yıl süre ile geçerlidir.

T.C. Kocaeli Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından verilen 5 Haziran 2018 tarihli 30491585-150.01-E.6879 sayılı yazıda belirtildiği üzere, Şirket tarafından yürütülen "Özel amaçlar için çoklu görevlerde kullanılabilen sanayi robotlarının imalatı" faaliyetinin, "Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği Ek-1 ve Ek-2 listeleri" kapsamında yer almadığı değerlendirilmiştir, bu kapsamda Şirket'in çevre izni alma yükümlülüğü bulunmamaktadır.

DASAL ve TAAC tarafından yürütülen faaliyetlerin Çevre İzin ve Lisans Yönetmeliği kapsamında çevre iznine tabi olup olmadığının değerlendirilmesi için Şirket tarafından Çevre ve Şehircilik İl

Müdürlüğü'ne başvuruda bulunulmuş olup değerlendirme süreci devam etmektedir. **Çevresel Etki Değerlendirmesi Yönetmeliği**

Çevresel etki değerlendirmesine ilişkin usul ve esaslar, Şirket ve DASAL'ın faaliyetlerine ilişkin başvuru tarihinde yürürlükte olan Çevresel Etki Değerlendirmesi Yönetmeliği ("ÇED Yönetmeliği") ile düzenlenmektedir. Çevresel etki değerlendirmesi ("ÇED") gerçekleştirilmesi planlanan projelerin çevreye olabilecek olumlu ve olumsuz etkilerinin belirlenmesinde, olumsuz yöndeki etkilerin önlenmesi ya da çevreye zarar vermeyecek ölçüde en aza indirilmesi için alınacak önlemlerin, seçilen yer ile teknoloji alternatiflerinin belirlenerek değerlendirilmesinde ve projelerin uygulanmasının izlenmesi ve kontrolünde sürdürülecek çalışmalar anlamına gelmektedir.

ÇED Yönetmeliği kapsamında ilgili projenin çevresel etkilerinin değerlendirilmesi bakımından, T.C. Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı ("Çevre Bakanlığı") tarafından 4 (dört) farklı karar verilmesi mümkündür. Şöyle ki;

- (i) Çevresel etki değerlendirmesi gerekli değildir ("ÇED Gerekli Değildir") kararı ÇED Yönetmeliği Ek-2'deki listede yer alan çevresel etkileri ön inceleme ve değerlendirmeye tabi projelerin, çevre üzerindeki muhtemel olumsuz etkilerinin, alınacak önlemler sonucunda ilgili mevzuat ve bilimsel esaslara göre kabul edilebilir düzeyde olduğunun belirlenmesi üzerine, projenin gerçekleşmesinde çevre açısından sakınca görülmediğini belirten Çevre Bakanlığı kararıdır.
- (ii) Çevresel etki değerlendirmesi gereklidir ("ÇED Gereklidir") kararı ÇED Yönetmeliği Ek-2'deki listede yer alan çevresel etkileri ön inceleme ve değerlendirmeye tabi projelerin, incelenmesi ve değerlendirilmesi sonucunda ÇED raporu hazırlanmasının gerektiğini belirten Çevre Bakanlığı kararıdır.
- (iii) ÇED Yönetmeliği Ek-1'deki listede yer alan projelere, "ÇED Gereklidir" kararı verilen projelere, kapsam dışı değerlendirilen veya kanunen muafiyeti bulunan projelere ilişkin kapasite artırımı ve/veya alan genişletilmesinin planlanması halinde, mevcut proje kapasitesi ve kapasite artışları toplamı ile birlikte projenin yeni kapasitesinin Ek-1'deki listede yer aldığı projelere ilişkin olarak ÇED Raporu hazırlanması zorunludur. ÇED Raporu Çevre Bakanlığı tarafından yeterlik verilmiş kurum ve kuruluşlar tarafından ÇED Yönetmeliği kapsamındaki form ve içeriğe uygun olarak hazırlanır. ÇED Raporu'nun hazırlanması üzerine aşağıdaki kararlar verilir.
- (iv) Çevresel etki değerlendirmesi olumlu kararı ("ÇED Olumlu Kararı"), ÇED Raporu hakkında ilgili komisyon tarafından yapılan değerlendirmeler dikkate alınarak projenin çevre üzerindeki muhtemel olumsuz etkilerinin, alınacak önlemler sonucu ilgili mevzuat ve bilimsel esaslara göre kabul edilebilir düzeylerde olduğunun belirlenmesi üzerine projenin gerçekleşmesinde çevre açısından sakınca görülmediğini belirten Çevre Bakanlığı kararıdır.
- (v) Çevresel etki değerlendirmesi olumsuz kararı ("ÇED Olumsuz Kararı") ÇED Raporu hakkında ilgili komisyonca yapılan değerlendirmeler dikkate alınarak, projenin çevre üzerindeki muhtemel olumsuz etkileri nedeniyle gerçekleştirilmesinde çevre açısından sakınca görüldüğünü belirten Çevre Bakanlığı kararıdır.

ÇED Yönetmeliği'ne tabi projeler için "Çevresel Etki Değerlendirmesi Olumlu" kararı veya "Çevresel Etki Değerlendirmesi Gerekli Değildir" kararı alınmadıkça bu projelerle ilgili teşvik, onay, izin, yapı ve kullanım ruhsatı verilemez, proje için yatırıma başlanamaz ve ihale edilemez. ÇED Olumlu Kararı veya ÇED Gerekli Değildir kararı alınmadan başlanan faaliyetler süre verilmeksizin durdurulur ve "ÇED Olumlu Kararı" ya da "ÇED Gerekli Değildir" kararı alınmadıkça yatırıma ilişkin durdurma kararı kaldırılmaz.

T.C. Kocaeli Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü tarafından verilen 17 Ağustos 2021 tarihli ve E-27894554-220.03-1538926 ve 03 Mayıs 2018 tarihli ve 31390780-220.03[220.03]-E.5418 sayılı yazılarda belirtildiği üzere, Şirket tarafından yürütülen Askeri Amaçlı Olarak Kullanılan Görünmezlik

Teknolojilerinin Üretimi ve Özel Amaçlar için Çoklu Görevlerde Kullanılabilen Robotların İmalatı projeleri, ÇED Yönetmeliği kapsamı dışında değerlendirilmiştir.

T.C. Çevre Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı Çevresel Etki Değerlendirmesi, İzin ve Denetim Genel Müdürlüğü tarafından verilen E-27894554-220.03-2301629 sayılı yazıda belirtildiği üzere, DASAL tarafından yürütülen "askeri amaçlı her çeşit hava araçları (sabit ve/veya döner kanatlı insanlı ve/veya insansız hava araçları, dronlar, balonlar), bu hava araçlarında kullanılabilen her türlü harp sistemleri ve bunlar için özel olarak tasarlanmış parçalar (fırlatma sistemleri, fırlatma ve kurtarma araçları ve yer destek teçhizatı ile komuta veya kontrol için tasarlanmış teçhizatlar)ın üretimi projesi, ÇED Yönetmeliği kapsamı dışında değerlendirilmiştir.

T.C. Kocaeli Valiliği Çevre Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından verilen E-31390780-100-4343166 sayılı yazıda belirtildiği üzere, Kocaeli İli, Dilovası İlçesi Makine İhtisas OSB 119 Ada 9 Parsel üzerinde Şirket tarafından gerçekleştirilen "Özel amaçlar için çoklu görevlerde kullanılabilen sanayi robotlarının imalatı" projesinin Organize Sanayi Bölgesi Uygulama Yönetmeliği'nde belirtilen kurulamayacak tesisler kapsamında bulunmadığı ve bölgenin ihtisaslığını belirleyen 19.06.2000 tarih ve 6619 numaralı ÇED Olumlu Kararı kapsamında hazırlanmış ÇED Raporunda yer alan söz konusu proje, ÇED Yönetmeliği kapsamı dışında değerlendirilmiştir.

Atık Yönetimi Yönetmeliği

Atık üreticilerinin faaliyetleri kapsamında ortaya çıkan atıkların muhafazası ve bertarafının Atık Yönetimi Yönetmeliği hükümlerine uygun şekilde yürütülmesi ve bunların yönetiminin çevre ve insan sağlığına zarar vermeden sağlanması gerekmektedir.

Atık Yönetimi Yönetmeliği uyarınca atık üreticileri genel olarak atık üretimini en az düzeye indirecek şekilde gerekli tedbirleri almakla, atıkların ayrı toplamak ve geçici depolamakla, belediye atıklarını, ilgili mevzuat kapsamında toplama, taşıma ve bertaraf yükümlülüğü verilmiş kurum ve kuruluşların belirlediği şekilde konut, işyeri gibi üretildikleri yerlerde çevre ve insan sağlığını bozmayacak şekilde kapalı olarak muhafaza ederek, toplamaya hazır etmekle, ürettikleri atıkların toplanması, taşınması ve geçici depolanması gibi işlemlerden sorumlu olan çalışanlarının eğitimini sağlamakla, sağlık ve güvenlik ile ilgili her türlü tedbiri almakla, Çevre Bakanlığı'nın belirleyeceği çevrimiçi sistemlere kayıt olarak bildirim yapmak, bilgi vermek ve tutulan kayıtları en az 5 (beş) yıl süreyle muhafaza ederek Çevre Bakanlığı'nın ve/veya İl Müdürlüğü'nün inceleme ve denetimine sunmakla yükümlüdür. Bu yönetmelik hükümlerine aykırı hareket edenler hakkında Çevre Kanunu'nda öngörülen müeyyideler uygulanır.

Atık Yönetimi Yönetmeliği madde 9/1 uyarınca atık üreticisi, ürettiği atıklara ve atıkların önlenmesi ile azaltılmasına yönelik olarak hazırlamakla yükümlü olduğu atık yönetim planını hazırlayarak il müdürlüğüne sunmak ve onay almakla yükümlüdür. Bu kapsamda, Şirket'in Endüstriyel Atık Yönetim Planı T.C. Kocaeli Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü'nün 31.12.2021 tarihli ve E-13251696-145.01-2597216 sayılı yazısı ile onaylanmıştır. DASAL'ın Endüstriyel Atık Yönetim Planı T.C. İstanbul Valiliği Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü'nün 13.01.2022 tarihli ve E-23072891-145.01-2659380 sayılı yazısı ile onaylanmıştır.

Atık Yönetimi Yönetmeliği madde 16/1 uyarınca miktara bakılmaksızın tehlikeli atıkların toplanması, taşınması, ara depolanması, geri kazanımı, yeniden kullanılması, bertarafı ve procesten kaynaklanan tehlikeli atıkların geçici depolanması faaliyetlerinde bulunanlar faaliyetleri nedeniyle oluşacak bir kaza dolayısıyla üçüncü şahıslara verebilecekleri zararlara karşı tehlikeli atık mali sorumluluk sigortası yaptırmak zorundadırlar. Bu kapsamda Şirket ve DASAL'ın detaylarına işbu Hukukçu Raporu'nun Ek-7'de (Sigorta Poliçe Listesi) yer verilen Tehlikeli Maddeler ve Tehlikeli Atık Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortaları bulunmaktadır.

İşbu Hukukçu Raporu Ek-3'te yer alan Şirket Beyanı'nda, TAAC'ın, Atık Yönetimi Yönetmeliği kapsamında tehlikeli atık üretimi de dahil olmak üzere atık üretimi gerçekleştirmemesi nedeniyle Atık Yönetimi Yönetmeliği'ne tabi olmadığı, endüstriyel atık yönetim planı hazırlama yükümlülüğü veya tehlikeli atık zorunlu mali sorumluluk sigortası yaptırma yükümlülüğü bulunmadığı beyan edilmiştir.

Şirket tarafından incelememize sunulan Atık Beyan Formları, Sevk İrsaliyeleri, Atık Pil Alındı Formları, Ambalaj Atığı Toplama Alındı Belgeleri ve tehlikeli atık zorunlu mali sorumluluk sigorta poliçeleri üzerinden gerçekleştirdiğimiz incelemeler kapsamında Şirket ve Bağlı Ortaklıklar tarafından atık bertarafı yapılmadığı, tahsis edilen geçici atık toplama alanlarında toplanan atıkların çevre lisansı almış üçüncü taraf şirketler tarafından bertaraf edildiği ve Atık Yönetimi Yönetmeliği tahtında tabi olunan yükümlülüklerin yerine getirildiği tespit edilmekle birlikte Şirket tarafından bu hususu teyit etmek üzere İşbu Hukukçu Raporu Ek-3'teki (Şirket Beyanı) şekilde beyan alınmıştır.

Sıfır Atık Yönetmeliği

Sıfır Atık Yönetmeliği uyarınca 50'den (elli) fazla çalışanı bulunan tüzel kişiliğe sahip kuruluşların 31.12.2022 tarihi itibarıyla sıfır atık yönetim sistemini kurarak uygulamaya geçmeleri zorunludur. Sıfır atık yönetim sistemini kurmakla yükümlü yerler, Sıfır Atık Yönetmeliği'nin 17'nci maddesinde tanımlanan süreç doğrultusunda temel seviyede sıfır atık belgesi almak zorunda olup Şirket'in, sıfır atık yönetim sistemini uygulayacak yerleri kayıt altına almak, belgelemek, izlemek ve sistem kapsamında yönetilen atıkların izlenebilirliğini sağlamak amacıyla T.C. Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı tarafından oluşturulan çevrimiçi sistem olan Sıfır Atık Bilgi Sistemi'ne kayıtlı olduğu görülmüştür. İşbu Hukukçu Raporu Ek-3'te yer alan Şirket Beyanı'nda DASAI ve TAAC için ise bu konudaki uyum çalışmalarının başlatıldığı ve sıfır atık belgesi almak üzere Sıfır Atık Bilgi Sistemi üzerinden gerekli başvuruların yapıldığına ilişkin beyan alınmıştır.

6.4. Sair Mevzuat

Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Kanunu ve İkincil Mevzuat

4691 sayılı Kanun, üniversiteler, araştırma kurum ve kuruluşları ile üretim sektörlerinin işbirliği sağlanarak, ülke sanayinin uluslararası rekabet edebilir ve ihracata yönelik bir yapıya kavuşturulması maksadıyla teknolojik bilgi üretmek, üründe ve üretim yöntemlerinde yenilik geliştirmek, teknoloji yoğun alanlarda yatırım olanakları yaratmak, araştırmacı ve vasıflı kişilere iş imkânı yaratmak, teknoloji transferine yardımcı olmak ve yüksek/ileri teknoloji sağlayacak yabancı sermayenin ülkeye girişini hızlandıracak teknolojik alt yapıyı sağlamak amacıyla kurulan Teknoloji Geliştirme Bölgelerinin kuruluşunu, işleyişini, yönetimi ve denetimini ve bunlarla ilgili kişi ve kuruluşların görev, yetki ve sorumluluklarını düzenler. 4691 sayılı Kanun ile bahis konusu kanun ve ikincil düzenlemeler kapsamında yürütülen yazılım, Ar-Ge, yenilik ve tasarım projelerine ilişkin gelir vergisi, kurumlar vergisi, SGK primi, damga vergisi indirim ve istisnaları ile ücretlere ilişkin birtakım teşvikler düzenlenmektedir.

4691 sayılı Kanun ve ikincil mevzuatı niteliğinde olan Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Uygulama Yönetmeliği kapsamında düzenlenen başlıca indirim, istisna ve teşvikler aşağıdaki şekildedir:

- (i) 4691 sayılı Kanun kapsamında yürütülen yazılım, Ar-Ge, yenilik ve tasarım projeleri ile ilgili araştırmalarda kullanılmak üzere ithal edilen eşya, gümrük vergisi ve her türlü fondan, bu kapsamda düzenlenen kâğıtlar ve yapılan işlemler damga vergisi ve harçtan müstesnadır.
- (ii) Teknoloji geliştirme bölgelerinde faaliyet gösteren gelir ve kurumlar vergisi mükelleflerinin, münhasıran bu bölgedeki yazılım, tasarım ve Ar-Ge faaliyetlerinden elde ettikleri kazançları 31 Aralık 2028 tarihine kadar gelir ve kurumlar vergisinden müstesnadır.

- (iii) Yıllık beyanname vergisi üzerinden istisna edilen kazançları tutarı 1.000.000 (bir milyon) TL ve üzerinde olan gelir ve kurumlar vergisi mükellefleri tarafından, bu tutarın %2'sinin (yüzde iki) pasifte geçici bir hesaba aktarılacağı belirtilmiştir. Ancak bu tutarın, geçici hesabın oluştuğu yılın sonuna kadar Türkiye'de yerleşik girişimcilere yatırım yapmak üzere kurulmuş girişim sermayesi yatırım fonu paylarının satın alınması veya girişim sermayesi yatırım ortaklıkları ya da bu kanun kapsamındaki kuluçka merkezlerinde faaliyette bulunan diğer girişimcilere sermaye olarak konulması gereklidir. Cumhurbaşkanı bu tutar ve oranları birlikte ya da ayrı ayrı sıfıra kadar indirmeye, beş katına kadar artırmaya yetkili kılınmıştır. 16.12.2023 tarihli ve 32401 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 15.12.2023 tarih ve 7953 sayılı Cumhurbaşkan Kararı ile bu tutar ve oranlar 01.01.2024 tarihinden itibaren uygulanmak üzere yeniden belirlenmiştir. Cumhurbaşkan Kararı ile yıllık beyanname üzerinden yararlanılan indirim tutarı 2.000.000 (iki milyon) TL ve üzerinde olan kurumlar vergisi mükellefleri tarafından, bu tutarın %3'ünün (yüzde üçü) pasifte geçici bir hesaba aktarılacağı ve bu fıkra kapsamında aktarılması gereken tutar yükümlülüğünün, yıllık bazda 100.000.000 (yüz milyon) TL ile sınırlandırılacağı şekilde değişiklik yapılmıştır.
- (iv) 31 Aralık 2028 tarihine kadar, bölgede çalışan Ar-Ge, tasarım ve destek personelinin bu görevleri ile ilgili ücretleri üzerinden asgari geçim indirimi uygulandıktan sonra hesaplanan gelir vergisi; verilecek muhtasar beyanname üzerinden tahakkuk eden vergiden indirilmek suretiyle terkin edilir. Bu kapsamdaki ücretlere ilişkin düzenlenen kağıtlar damga vergisinden istisnadır. Gelir vergisi stopajı ve sigorta primi işveren hissesine ilişkin teşviklerden yararlanacak olan destek personeli sayısı, Ar-Ge ve tasarım personeli sayısının yüzde onunu aşamaz.

Şirket merkezi, 4691 sayılı Kanun uyarınca Bakanlar Kurulu'nun 2009/15439 sayılı kararı ile kurulan İstanbul Teknoloji Geliştirme Bölgesi'nde ("Teknopark İstanbul") bulunmakta olup, Teknopark İstanbul yönetici şirketi olan Teknopark İstanbul A.Ş. ile 05.06.2014 tarihinde kira sözleşmesi akdedilmiştir ve Şirket, işbu tarihten itibaren Teknopark İstanbul'da faaliyetlerine başlamıştır. TAAC ve DASAL'ın merkezleri Teknopark İstanbul'da bulunmakta olup, Teknopark İstanbul yönetici şirketi olan Teknopark İstanbul A.Ş. ile sırasıyla 01.12.2019 ve 03.09.2020 tarihinde kira sözleşmeleri akdedilmiştir ve TAAC ve DASAL, işbu tarihlerden itibaren Teknopark İstanbul'da faaliyetlerine başlamışlardır. TAAC Teknopark 2 şubesi ve DASAL Teknopark şubesinin merkezleri de Teknopark İstanbul'da bulunmaktadır. Şirket'in ve Bağlı Ortaklıklar'ının Teknopark İstanbul A.Ş. ile akdettiği kira sözleşmelerine ilişkin detaylı bilgilere işbu Hukukçu Raporu'nun 7.1.5.2 numaralı (*İşyeri Kira Sözleşmeleri*) başlığı altında yer verilmiştir.

Teknopark İstanbul bünyesinde araştırma geliştirme faaliyetlerinde bulunan Şirket ve Bağlı Ortaklıklar'ının, 4691 sayılı Kanun ve ikincil düzenlemeler kapsamında yararlandığı indirim ve teşviklere ilişkin detaylı bilgilere işbu Hukukçu Raporu'nun 11 numaralı (*Teşvikler*) başlığı altında yer verilmiştir.

Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu ve İkincil Mevzuat

Organize Sanayi Bölgeleri Kanunu organize sanayi bölgelerinin kuruluş, yapım ve işletilmesi esaslarını belirlemek amacıyla organize sanayi bölgelerinin ve OSB Üst Kuruluşunun oluşumunu, organlarını, işleyişini, yönetim ve denetimini düzenleyen hükümler ile bunlarla ilgili kişi ve kuruluşların görev, yetki ve sorumluluklarını düzenlemektedir.

OSB Mevzuatı kapsamında, organize sanayi bölgeleri içinde bir işletmenin kurulması için parsel tahsis veya satış yapılanlar ile maliki bulunduğu parselde üretimde bulunan veya bulunmayı taahhüt eden

gerçek veya tüzel kişiler katılımcı olarak tanımlanmış olup katılımcılar OSB Mevzuatı'ndan doğan yükümlülükleri yerine getirmekle yükümlüdür.

Organize Sanayi Bölgeler Kanunu uyarınca yürürlüğe giren imar planına göre arazi kullanımı, yapı ve tesislerinin projelendirilmesi, inşaat ve kullanımıyla ilgili ruhsat ve izinler OSB tarafından verilir ve denetlenir.

Şirket'in Kocaeli İli Dilovası İlçesi Makine İhtisas Organize Sanayi Bölgesi'nde yapımı devam etmekte olan inşaat faaliyetleri için Makine İhtisas OSB tarafından verilmiş birisi fabrikaya ait 132608563 numaralı yapı ruhsatı ve diğeri fabrikanın eklentilerine ait olan 134524859 numaralı yapı ruhsatı bulunmaktadır.

Şirket'in Ankara Uzay ve Havacılık İhtisas Organize Sanayi Bölgesi ile arasında akdedilen Ön Tahsis Sözleşmesi kapsamında arazi ön tahsis hakkı bulunmakta olup, Ankara Uzay ve Havacılık İhtisas OSB ile Şirket arasında akdedilen Alan Tahsis Anlaşması'nın detaylarına işbu Hukukçu Raporu'nun 7.1.5.3 numaralı (Kira ve Tahsis Sözleşmeleri) başlığı altında yer verilmiştir.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik sıhhi ve gayrisihhi işyerleri ile umuma açık istirahat ve eğlence yerlerinin ruhsatlandırılması ve denetlenmesine dair iş ve işlemleri düzenlemektedir. İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik'te gayrisihhi müessese; faaliyeti sırasında çevresinde bulunanlara biyolojik, kimyasal, fiziksel, ruhsal ve sosyal yönden az veya çok zarar veren veya vermesi muhtemel olan ya da doğal kaynakların kirlenmesine sebep olabilecek müesseseler; sıhhi müessese ise gayrisihhi müesseseler dışında kalan her türlü işyeri olarak tanımlanmaktadır.

İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik'in 6'nı maddesi uyarınca; yetkili idarelerden usulüne uygun olarak işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan işyeri açılmaz ve çalıştırılmaz. İşyeri açma ve çalışma ruhsatı alınmadan açılan işyerleri yetkili idareler tarafından kapatılır. İşyeri açma ve çalışma ruhsatının verilebilmesi işyerlerinin birtakım fiziki şartları taşınmasına ve kira sözleşmesi ve iftaye raporu gibi bazı evrakların başvuru sırasında yetkili idareye sunulmasına bağlıdır. Bu kapsamda, Şirket'in faaliyet gösterdiği işyerleri için işyeri açma ve çalışma ruhsatı alınması gerekmektedir.

4691 sayılı Kanun ve İşyeri Açma ve Çalıştırma Ruhsatlarına İlişkin Yönetmelik uyarınca teknoloji geliştirme bölgesinde faaliyet gösteren şirketler için işyeri açma ve çalışma ruhsatı 2021 yılından itibaren Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı il müdürlükleri, büyükşehir sınırları içerisinde ise il ve ilçe büyükşehir belediyeleri tarafından düzenlenmektedir.

Şirket'in Sanayi Mah. Teknopark Bulvarı No:1/4A İç Kapı No:201-202 Pendik/İstanbul adresinde bulunan merkezinin İstanbul Valiliği Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü tarafından düzenlenmiş olan 01.02.2024 tarihli ve 2024/41 sayılı işyeri açma ve çalışma ruhsatı bulunmaktadır. Şirket'in Şekerpınar Mah. Defne Sk. No: 22/A Çayırova / Kocaeli adresinde bulunan Gebze şubesinin, Çayırova Belediye Başkanlığı tarafından düzenlenen 12.03.2021 tarihli ve 40 sayılı işyeri açma ve çalışma ruhsatı bulunmaktadır. Şirket Organize Sanayi Bölgesi Mah. 6 Cad. Fabrika Binası No: 1/1 İç Kapı No: 1 Dilovası/Kocaeli adresinde bulunan Dilovası şubesinin yapı kullanma izin belgesini almasına müteakip işyeri açma ve çalışma ruhsatı düzenlenmesi için başvuruda bulunacaktır.

TAAC'ın Sanayi Mah. Teknopark Bulvarı No:1/4A İç Kapı No:206 Pendik/İstanbul adresinde bulunan merkezinin, İstanbul Valiliği Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü tarafından düzenlenen 12.08.2022 tarihli ve 2022/147 sayılı işyeri açma ve çalışma ruhsatı bulunmaktadır. TAAC'ın Sanayi Mah. Teknopark Bul. Yeditepe Üniversitesi Ar-Ge Merkezi Blok No: 1/7c İç Kapı No: 402 Pendik / İstanbul adresinde bulunan Teknopark 2 şubesine Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı İstanbul İl Müdürlüğü tarafından işyeri açma ve çalışma ruhsatı düzenlenmesi için başvuruda bulunulmuş olup süreç devam etmektedir.

DASAL'ın Sanayi Mah. Teknopark Bulvarı No:1/5A İç Kapı No: Z05-Z06 Pendik/İstanbul adresinde bulunan merkezinin, İstanbul Valiliği Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü tarafından düzenlenen 15.01.2024 tarihli ve 2024/28 sayılı işyeri açma ve çalışma ruhsatı bulunmaktadır. DASAL'ın Sanayi Mah. Teknopark Bul. No: 1/5a İç Kapı No: 501 Pendik / İstanbul adresinde bulunan Teknopark şubesine Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı İstanbul İl Müdürlüğü tarafından işyeri açma ve çalışma ruhsatı düzenlenmesi için başvuruda bulunulmuş olup süreç devam etmektedir.

Şirket'in Ankara şubesi, TAAC'ın Ankara şubesi ve DASAL'ın Gebze şubesinde işyeri açma ve çalışma ruhsatı bulunmamaktadır. Şirket tarafından ilgili iş yerlerinin kapatılması durumunda bile Şirket'in faaliyetlerine olumsuz etkisi olmayacağı beyan edilmiştir.

Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun ve İkincil Mevzuat

5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun ("5746 sayılı Kanun"), Ar-Ge, yenilik ve tasarım yoluyla ülke ekonomisinin uluslararası düzeyde rekabet edebilir bir yapıya kavuşturulması için teknolojik bilgi üretilmesini, üründe ve üretim süreçlerinde yenilik yapılmasını, ürün kalitesi ve standardının yükseltilmesini, verimliliğin artırılmasını, üretim maliyetlerinin düşürülmesini, teknolojik bilginin ticarileştirilmesini, rekabet öncesi işbirliklerinin geliştirilmesini, teknoloji yoğun üretim, girişimcilik ve bu alanlara yönelik yatırımlar ile Ar-Ge'ye, yeniliğe ve tasarıma yönelik doğrudan yabancı sermaye yatırımlarının ülkeye girişinin hızlandırılmasını, Ar-Ge ve tasarım personeli ve nitelikli işgücü istihdamının artırılmasını desteklemek ve teşvik etmek amacıyla Küçük ve Orta Ölçekli İşletmeleri Geliştirme ve Destekleme İdaresi Başkanlığı tarafından 12/4/1990 tarihli ve 3624 sayılı Kanuna göre oluşturulan teknoloji merkezleri (teknoloji merkezi işletmeleri), Türkiye'deki Ar-Ge merkezleri ile tasarım merkezleri, Ar-Ge projeleri, tasarım projeleri, rekabet öncesi işbirliği projeleri ve teknogirişim sermayesine ilişkin destek ve teşvikleri düzenlemektedir.

5746 sayılı Kanun madde 3 uyarınca Ar-Ge ve tasarım indirimi, gelir vergisi stopaj teşviki, sigorta primi desteği, damga vergisi istisnası ve teknogirişim sermaye desteği sağlanmaktadır. 5746 sayılı Kanun madde 3/3 uyarınca, 4691 sayılı Kanun çerçevesinde ücretli gelir vergisinden istisna olan personelin bu çalışmaları karşılığında elde ettikleri ücretleri üzerinden hesaplanan sigorta primi işveren hissesinin yarısı Hazine tarafından karşılanmaktadır. Şirket, TAAC ve DASAL 5746 sayılı Kanun madde 3 kapsamında düzenlenen SGK primi işveren hisse desteğinden yararlanmaktadır.

Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Teknoloji ve Yenilik Destek Programlarına İlişkin Yönetmelik

Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Teknoloji ve Yenilik Destek Programlarına İlişkin Yönetmelik ("TÜBİTAK Destek Yönetmeliği"), Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu ("TÜBİTAK") tarafından oluşturulan destek programları kapsamında; gerçek ve tüzel kişilerin bilimsel ve teknolojik bilgiyi ürüne, sürece, yönteme veya sisteme dönüştürme aşamalarında yapacağı, teknoloji ve yenilik odaklı araştırma, geliştirme, iyileştirme faaliyetleri ile üniversite-sanayi iş birliği, kümelenme, girişimcilik ve ticarileştirme faaliyetlerine ilişkin proje önerilerinin değerlendirilmesi, söz konusu projelerin hibe ve/veya geri ödemeli olarak desteklenmesine ilişkin usul ve esasları düzenlemektedir.

TÜBİTAK Destek Yönetmeliği uyarınca TÜBİTAK tarafından oluşturulan destek programları kapsamında uygulanacak desteğin türü, destek oranı, süresi, başvuru tarihleri, kapsamı ile verilecek azami destek tutarlarına ilişkin hususlar ilgili destek programının uygulama esaslarında belirlenmektedir. TÜBİTAK Destek Yönetmeliği kapsamında yürütülen destek programlarının teknik, mali ve idari kurallarını ve süreçlere ilişkin bilgileri içeren uygulama esasları, her bir destek programı için hazırlanır ve TÜBİTAK Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe girer. Destek programları kapsamında genel olarak desteklenebilecek gider kalemleri arasında (i) personel giderleri, (ii) seyahat giderleri, (iii)

03

alet, teçhizat, yazılım ve yayın alım giderleri, (iv) danışmanlık hizmeti ve diğer hizmet alım giderleri ve (v) malzeme ve sarf giderleri sayılmış olup, bunlara ilişkin açıklamalara ise uygulama esaslarında yer verilmektedir. Desteklenmesi uygun bulunan proje ve faaliyetlere ilişkin olarak ilgili programların gerektirdiği durumlarda kuruluşlarla TÜBİTAK arasında sözleşme yapılır. Sözleşme giderleri kuruluş tarafından karşılanır. Desteklenmesine karar verilen projelerle ilgili olarak ortaya çıkması muhtemel fikri ve sınai tüm haklar kuruluşun tasarrufuna devredilir, ancak TÜBİTAK ile akdedilecek projelerde aksi yönde düzenlemeler yapılabilmektedir. Şirket, yürüttüğü projeler kapsamında TÜBİTAK tarafından oluşturulan destek programlarından faydalanmaktadır.

Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Karar ve İkincil Mevzuat

2012/3305 sayılı Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Karar, ("2012/3305 sayılı Karar") kalkınma planları ve yıllık programlarda öngörülen hedefler doğrultusunda tasarrufların katma değeri yüksek yatırımlara yönlendirilmesine, üretim ve istihdamın artırılmasına, uluslararası rekabet gücünü artıracak ve araştırma-geliştirme içeriği yüksek bölgesel ve stratejik yatırımların özendirilmesine, uluslararası doğrudan yatırımların artırılmasına, bölgesel gelişmişlik farklılıklarının azaltılmasına, kümelenme ve çevre korumaya yönelik yatırımlar ile araştırma ve geliştirme faaliyetlerinin desteklenmesine ilişkin usul ve esasları belirlemektir. 2012/3305 sayılı Karar ve ilgili ikincil mevzuat uyarınca teşvik sistemi; genel, bölgesel ve stratejik yatırımların teşviki uygulamasından oluşmaktadır. Yatırım teşvikleri kapsamında gümrük vergisi muafiyeti, katma değer vergisi (KDV) istisnası, gelir vergisi stopajı desteği, sigorta primi işveren hisse desteği, yatırım yeri tahsis, faiz veya kar payı desteği, vergi indirimi, sigorta primi desteği gibi teşvik ve muafiyetler tanınmaktadır. 2012/3305 sayılı Karar ve ilgili ikincil mevzuat kapsamındaki destek unsurlarından yararlanan yatırım harcamaları, diğer kamu kurum ve kuruluşlarının desteklerinden yararlanamaz. Şirket'in 2012/3305 sayılı Karar ve ikincil düzenlemeler kapsamında yararlandığı indirim ve teşviklere ilişkin detaylı bilgilere işbu Hukukçu Raporu'nun 11.4 (Yatırım Teşvik Belgeleri Kapsamında Alman Teşvikler) başlığı altında yer verilmiştir.

İş Sağlığı ve Güvenliği Kanunu

6331 sayılı Kanun, işyerlerinde iş sağlığı ve güvenliğinin sağlanması için işveren ve çalışanların görev, yetki, sorumluluk, hak ve yükümlülükleri düzenlemektedir. 6331 sayılı Kanun'un 4'üncü maddesi uyarınca çalışanların işle ilgili sağlık ve güvenliğini sağlama yükümlülüğü kapsamında işverenin; mesleki riskleri önleme, her türlü tedbiri alma, organizasyon ve gerekli araç gereçleri sağlama, işyerinde alınan iş sağlığı ve güvenliği tedbirlerine uyulup uyulmadığını denetleme, risk değerlendirmesi yapma, yeterli bilgi ve talimat verilenler dışındaki çalışanların hayatı ve özel tehlike bulunan alanlara girmemesi için tedbir alma gibi birçok yükümlülüğü mevcuttur.

6331 sayılı Kanun'un 6'ncı maddesi uyarınca işveren, çalışanları arasından iş güvenliği uzmanı, işyeri hekimi görevlendirir. İşverenin çalışanları arasında belirlenen niteliklere sahip personel bulunmaması halinde, işverenler bakımından iş güvenliğine ilişkin hizmetleri yerine getirmek üzere ortak sağlık güvenlik birimlerinden (OSGB) hizmet alabilme imkanı düzenlenmiştir. 50 (elli) ve daha fazla çalışanın bulunduğu ve 6 (altı) aydan fazla süren sürekli işlerin yapıldığı işyerlerinde işveren, iş sağlığı ve güvenliği ile ilgili çalışmalarda bulunmak üzere iş sağlığı ve güvenliği kurulu oluşturur. Ayrıca, işveren; işyerinin değişik bölümlerindeki riskler ve çalışan sayılarını göz önünde bulundurarak dengeli dağılıma özen göstermek kaydıyla, çalışanlar arasında yapılacak seçim veya seçimle belirlenemediği durumda atama yoluyla, 6331 sayılı Kanun'un 20'nci maddesinde belirlenen sayılarda çalışan temsilcisini görevlendirir.

İşveren, çalışma ortamında meydana gelebilecek acil durumları belirler, gerekli tedbirleri alarak acil durum planlarını hazırlar. İşveren, bütün iş kazalarının ve meslek hastalıklarının kaydını tutmak ve ilgili raporları düzenlemek, meydana gelen iş kazalarını kazadan sonraki 3 (üç) iş günü içerisinde, sağlık

32

hizmeti sunucuları veya işyeri hekimi tarafından kendisine bildirilen meslek hastalıklarını öğrendiği tarihten itibaren 3 (üç) iş günü içerisinde Sosyal Güvenlik Kurumu'na bildirmekle yükümlüdür.

6331 sayılı Kanun'un 17'nci maddesi uyarınca işveren; çalışanların özellikle işe başlamadan önce, çalışma ve iş değişikliğinde, iş ekipmanının değişmesi halinde veya yeni teknoloji uygulanması halinde iş sağlığı ve güvenliği eğitimlerini almasını sağlar ve bahis konusu eğitimler gerektiğinde ve düzenli aralıklar tekrarlanır. Çalışanlara verilecek iş sağlığı ve güvenliği eğitimlerinin verilmesinde Çalışanların İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimlerinin Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik hükümlerine uyulur. İlgili yönetmelik kapsamında az tehlikeli sınıfta yer alan işyerlerinde iş sağlığı ve güvenliği eğitimleri 3 (üç) yılda en az bir defa tekrarlanır.

6331 sayılı Kanun'da belirtilen yükümlülükleri yerine getirmeyen işverenlere 6331 sayılı Kanun'un 26'ncı maddesi ile belirlenen tutarlarda idari para cezası verilir.

Ürün Güvenliği ve Teknik Düzenlemeler Kanunu ve İkincil Mevzuat

7223 sayılı Ürün Güvenliği ve Teknik Düzenlemeler Kanunu ("**7223 sayılı Kanun**"), ürünlerin güvenli ve ilgili teknik düzenlemelere uygun olmasını, piyasa gözetimi ve denetiminin esasları ile yetkili kuruluşların görevlerini ve iktisadi işletmeciler ile uygunluk değerlendirme kuruluşlarının yükümlülüklerini düzenlemektedir. 7223 sayılı Kanunu ve ilgili ikincil mevzuat uyarınca ürünlerin teknik düzenlemelere uygun olması zorunludur. Teknik düzenlemesine uygun olmayan ürünler, uygunsuzlukları giderilmeden piyasaya arz edilemez, piyasada bulundurulamaz veya hizmete sunulamaz. 7223 sayılı Kanun madde 5 uyarınca ürünlerin güvenli olması zorunludur. Ürünün, bir kişiye veya bir mala zarar vermesi halinde, bu ürünün imalatçısı veya ithalatçısı zararı gidermekle yükümlüdür.

Sınai Mülkiyet Kanunu ve İkincil Mevzuat

6769 sayılı Sınai Mülkiyet Kanunu ("**SMK**"), marka, coğrafi işaret, tasarım, patent, faydalı model ile geleneksel ürün adlarına ilişkin hakların korunması ve bu suretle teknolojik, ekonomik ve sosyal ilerlemenin gerçekleştirilmesine katkı sağlamak amacıyla marka, coğrafi işaret, tasarım, patent, faydalı model ile geleneksel ürün adlarına ilişkin başvuruları, tescil ve tescil sonrası işlemleri ve bu hakların ihlaline dair hukuki ve cezai yaptırımları düzenlemektedir. SMK kapsamındaki marka, coğrafi işaret, tasarım ve faydalı modeller tescil edilerek korunabilmektedir. SMK madde 23 uyarınca tescilli markaların koruma süresi başvuru tarihinden itibaren 10 (on) yıldır ve bu süreler 10'ar yıllık dönemlerce yenilenebilmektedir. SMK madde 69 uyarınca tescilli tasarımların koruma süresi 5 (beş) yıldır ve 5'er yıllık dönemlerce yenilenmek suretiyle toplam 25 (yirmi beş) yıla kadar uzatılabilir. SMK madde 101 uyarınca patentin koruma süresi 20 (yirmi) yıl, faydalı modelin koruma süresi 10 (on) yıldır. Bu süreler uzatılamaz.

SMK madde 148 uyarınca sınai mülkiyet hakkı devredilebilir, miras yolu ile intikal edebilir, lisans konusu olabilir, rehin verilebilir, teminat olarak gösterilebilir, haczedilebilir veya diğer hukuki işlemlere konu olabilir. Hukuki işlemler, yazılı şekle tabidir. Devir sözleşmelerinin geçerliliği, ancak noter tarafından onaylanmış şekilde yapılmış olmalarına bağlıdır.

Şirket ve Bağlı Ortaklıkları'nın sınai mülkiyet hakları bulunmakta olup işbu Hukukçu Raporu'nun 8 numaralı (*Sınai Mülkiyet*) bölümünde detaylı bir şekilde açıklanmıştır.

Kişisel Verilerin Korunması Kanunu

KVKK, kişisel verilerin işlenmesinde başta özel hayatın gizliliği olmak üzere kişilerin temel hak ve özgürlüklerini korumak ve kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişilerin yükümlülükleri ile uyacakları usul ve esasları düzenlemek amacıyla çıkarılmış olup kişisel verileri işlenen gerçek kişiler ile bu verileri tamamen veya kısmen otomatik olan ya da herhangi bir veri kayıt sisteminin parçası olmak kaydıyla otomatik olmayan yollarla işleyen gerçek ve tüzel kişiler hakkında uygulanmaktadır. KVKK, genel

olarak kişisel verilerin hukuka aykırı şekilde toplanması, işlenmesi, silinmesi, anonim hale getirilmesi ve aktarılmasına ilişkin yaptırımları düzenlemektedir.

KVKK kapsamında “*veri sorumlusu*” kişisel verilerin işleme amaçlarını ve vasıtalarını belirleyen, veri kayıt sisteminin kurulmasından ve yönetilmesinden sorumlu olan gerçek veya tüzel kişi olarak tanımlanmaktadır. Veri sorumlusu olan kişiler, KVKK ve ikincil mevzuatına (“KVKK Mevzuatı”) uyum sağlamakla yükümlüdür. Buna göre veri sorumlularının, kişisel verilerin elde edilebilmesi için öncelikle ilgili kişileri verilerin hangi amaç ile işleneceği, bu verilerin toplanma yöntemi ve hukuki sebebi gibi KVKK madde 10 ile sayılan unsurları içerecek şekilde aydınlatması ve ayrıca kural olarak bu verilerin işlenmesine ilişkin ilgili kişilerin açık rızasını alma yükümlülüğü bulunmaktadır.

Kişisel Verileri Koruma Kurulu’nun “*Veri Sorumluları Sicil Bilgi Sistemi’ne kayıt yükümlülüğünden istisna tutulacak Veri Sorumluları*” kararı kapsamında olan kişiler haricinde, kişisel verileri işleyen gerçek ve tüzel kişiler, veri işlemeye başlamadan önce Veri Sorumluları Sicil Bilgi Sistemi’ne (“**VERBİS**”) kayıt yaptırmak zorundadır. Bu kapsamda Şirket ve Bağlı Ortaklıklar’ının VERBİS’e kayıt yükümlülüğü bulunmaktadır. Şirket, VERBİS sistemine eski unvanı ile “*Altınay Havacılık ve İleri Teknolojiler Sanayi Ticaret Anonim Şirketi*” adıyla kayıtlıdır.

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla Şirket ve Bağlı Ortaklıklar’ı tarafından hazırlanan Kişisel Verilerin Korunması ve Veri Güvenliği Taahhütnamesi, Aday Çalışan/Aday Stajyer Aydınlatma Metni, Maaş Gizliliği Taahhütnamesi ve Şirket tarafından hazırlanan Kişisel Verilerin Korunması Aydınlatma Metni ve Açık Rıza Beyanı tarafımız ile paylaşılmıştır. Belirtilen belgeler incelendiğinde belgelerin KVKK Mevzuatı’na esaslı biçimde uygun olarak hazırlandığı görülmekte olup Şirket’in ve Bağlı Ortaklıklar’ının KVKK Mevzuatı’na uyum süreci devam etmektedir.

İşbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla İncelenen Belgeler kapsamında Şirket’in KVKK Mevzuatı’na aykırılığı nedeni ile herhangi bir uyuşmazlık, soruşturma, ihlal bildirimine konu ve/veya taraf olmadığı tespit edilmiştir.

7. Şirket’in ve Bağlı Ortaklıklar’ın Taraf Olduğu Sözleşmeler

Şirket ve Bağlı Ortaklıklar aşağıda açıklanan sözleşmelerden bazıları tahtında esas sözleşmesindeki ve/veya hissedarlık yapısındaki değişiklikleri bildirmekle ya da izin almakla yükümlü olup, Şirket ve Bağlı Ortaklıklar tarafından halka arz başvurusu öncesi ilgili sözleşme taraflarına gerekli bildirimlerin yapıldığı ve izin taleplerinde bulunduğu belirtilip ilgili izin yazıları tarafımızla paylaşılmıştır. Onay gerekliliği olan sözleşmelere ilişkin tabloya İşbu Rapor’un 5 numaralı (*Onay Gerekliliği Olan Sözleşmeler*) ekinde yer verilmiştir.

Benzer şekilde Şirket’in ve Bağlı Ortaklıklar’ın taraf olduğu sözleşmelerden bazılarında gizlilik yükümlülüğü düzenlenmekte olduğundan, halka arz kapsamında sözleşmelerin üçüncü kişilerle paylaşılması için bildirim ya da izin yükümlülüğü öngörülmüştür. Dolayısıyla ilgili gizlilik yükümlülükleri uyarınca Şirket tarafından işası için izin alınamayan sözleşmeler hakkındaki ilgili bilgiler, ilgili tarafın unvanı kapatılmak ya da başkaca yöntemlerle gizlilik kurallarına riayet edilerek İşbu Hukukçu Raporu’nda paylaşılmıştır. Gizlilik hükümleri bulunan sözleşmeler de Kotasyon Yönergesi kapsamında tarafımızca incelenmiş olup, söz konusu sözleşmelerde halka arza engel bir durum bulunmadığı tespit edilmiştir.

7.1. Pay Sahipleri ile Akdedilen Sözleşmeler

Şirket ve pay sahipleri Hakan Altınay ile Letven PYS arasında 22 Ocak 2021 tarihinde bir Pay Sahipleri Sözleşmesi (“**Ortaklık Sözleşmesi**”) akdedilmiştir.

02

54

Daha sonra Şirket paylarının halka arzına karar verilmesi nedeniyle gerek sermaye piyasası mevzuatı gerekse tadil edilen Şirket esas sözleşmesine uygunluk sağlanması adına Ortaklık Sözleşmesi 16 Ocak 2024 tarihinde Tadil Protokolü imzalanmıştır. Tadil Protokolü de Ortaklık Sözleşmesi ile birlikte işbu başlık altında "Ortaklık Sözleşmesi" olarak anılacaktır.

Ortaklık Sözleşmesi ile (A) ve (B) Grubu pay sahiplerinin üçüncü kişilere yapacakları (A) ve (B) Grubu Pay devirleri çeşitli usullerin tamamlanmasına tabi kılınmış ayrıca Şirket'in yönetsel hususlarına ilişkin de düzenlemeler getirilmiştir. (C) Grubu Paylar'ın devrine ilişkin ise herhangi bir kısıtlama getirilmediği açıkça düzenlenmiştir.

İlaveten Şirket Esas Sözleşmesi ile paralel olacak şekilde hem yönetim kurulu hem de genel kurul kararlarında özel nisaba tabi "önemli konular" öngörülmüş olup, bu konulara ilişkin karar alınacak yönetim kurulu toplantılarında en az 1 (A) Grubu ve en az 1 (B) Grubu pay sahibi tarafından aday gösterilen üyelerin olumlu oyu aranacaktır. Genel kurul toplantılarının "önemli konulara" ilişkin olması halinde ise (A) Grubu ve (B) Grubu pay sahiplerinin sahip olduğu oy haklarının çoğunluğunun olumlu oy kullanmış olması gerekecektir.

Yönetim Kurulu'nun, Ortaklık Sözleşmesi ve Esas Sözleşme'ye aykırı şekilde yapılan (A) ve (B) Grubu pay devirleri ve bu payları devralan kişinin Ortaklık Sözleşmesi'ne taraf olmayı kabul etmediği müddetçe bu devri pay defterine kayıttan imtina edebileceği hükme bağlanmıştır.

Yatırım Tamamlanma Süreci'nden itibaren 5 (beş) yıl boyunca, Hakan Altınay'ın, Şirket nezdinde kontrollü kaybetmesi durumunda, Letven PYS'nin talebi üzerine talep konusu payları 7 (yedi) gün içerisinde Letven PYS'ye devredeceği düzenlenmiştir. Devredilecek payların değerinin sözleşmede tanımlandığı üzere "adil değer" ile hesaplanacağı hükme bağlanmıştır. Ayrıca Letven PYS'nin kendisine devredilmesini talep edeceği paylar bakımından asgari veya azami bir sınırlama olmadığı da düzenlenmiştir. Potansiyel bir alıcıdan payları satın almak üzere teklif gelmesi halinde, teklifi alan pay sahibi diğer pay sahiplerine teklif bildiriminde bulunarak onaylarını almakla yükümlüdür. Teklif bildiriminden itibaren ise öncelikle pay sahipleri 7 (yedi) gün süresince teklife konu payları satın alma hakkına sahip olacaktır.

Ortaklık Sözleşmesi kapsamında Hakan Altınay'ın paylarının devrini gerçekleştirmek istemesi halinde, Letven PYS'nin kendi paylarını teklife eklemek suretiyle Hakan Altınay ile birlikte satma hakkı doğacağı öngörülmüştür.

Ortaklık Sözleşmesi kapsamında ayrıca Ortaklık Sözleşmesi'ne aykırılık halinde ihlal eden tarafın tüm zararları tazmin ile yükümlü olacağı düzenlenmiştir.

Ayrıca Esas Sözleşme ile Ortaklık Sözleşmesi'nin çeliştiği hallerde ise Esas Sözleşme uygulama alanı bulacağı hükme bağlanmıştır.

Son olarak ise tarafların Ortaklık Sözleşmesi kapsamında üstlenilen tüm yükümlülükler ve hakların sermaye piyasası mevzuatına uygun şekilde ve mevzuatın izin verdiği ölçüde kullanacakları düzenlenmiştir.

7.2. Şirket'in Taraf Olduğu Önemli Sözleşmeler

Şirket'in faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla taraf olduğu sözleşmeleri, pay sahipleri ile akdedilen sözleşmeler, Şirket'in iş sahibi veya yüklenici olarak taraf olduğu tedarik sözleşmeleri, proje sözleşmeleri, yapım işleri sözleşmeleri, gizlilik sözleşmeleri, kira sözleşmeleri, bilişim teknolojileri sözleşmeleri, finans sözleşmeleri ve halka arz kapsamında akdedilen sözleşmeler olarak 9 (dokuz) grupta toplamak mümkündür.

OB

Şirket havacılık ve savunma sanayisi sektöründe faaliyet göstermekte olup, yine bu alanda faaliyet gösteren şirketlerin başta Savunma Sanayii Bakanlığı tarafından açılanlar olmak üzere ihaleler kapsamında üstlendikleri işleri alt yüklenici sıfatıyla üstlenmektedir. Bu kapsamda akdedilen sözleşmeler oldukça detaylı ve kapsamlı hüküm ve koşullar içermektedir. Bunun haricinde Şirket ayrıca bu alanda faaliyet gösteren şirketlere sipariş formları üzerinden çeşitli ürünlerin tedarikini de sağlamaktadır.

Şirket aşağıda açıklanan sözleşmelerden bazıları tahtında esas sözleşmesindeki ve/veya hissedarlık yapısındaki değişiklikleri bildirmekle ya da izin almakla yükümlü olup, Şirket tarafından halka arz başvurusu öncesi ilgili sözleşme taraflarına gerekli bildirimlerin yapıldığı ve izin taleplerinde bulunulduğu belirtilip ilgili izin yazıları tarafımızla paylaşılmıştır. Hissedarlık yapısındaki değişiklik nedeniyle onay gerekliliği olan sözleşmeler kapsamında ilgili onaylar temin edilmiş olup, bu minvalde, onay gerekliliği olan sözleşmelere ve onay tarihlerine ilişkin liste işbu Hukukçu Raporu Ek-5'te (*Onay Gerekliliği Olan Sözleşmeler*) sunulmuştur.

Benzer şekilde Şirket'in ve Bağlı Ortaklıklar'ın taraf olduğu sözleşmelerden bazılarında gizlilik yükümlülüğü düzenlenmekte olduğundan, halka arz kapsamında sözleşmelerin üçüncü kişilerle paylaşılması için bildirim ya da izin yükümlülüğü öngörülmüştür. Dolayısıyla ilgili gizlilik yükümlülükleri uyarınca Şirket tarafından ifşası için izin alınamayan sözleşmeler hakkındaki ilgili bilgiler, ilgili tarafın unvanı kapatılmak ya da başkaca yöntemlerle gizlilik kurallarına riayet edilerek işbu Hukukçu Raporu'nda paylaşılmıştır. Gizlilik hükümleri bulunan sözleşmeler de Kotasyon Yönergesi kapsamında tarafımızca incelenmiş olup, söz konusu sözleşmelerde halka arza engel bir durum bulunmadığı tespit edilmiştir.

7.2.1. Tedarik Sözleşmeleri

Şirket'in taraf olduğu tedarik sözleşmelerine ilişkin önemli hükümler aşağıda özetlenmiş olup, bu sözleşmeler tahtında Şirket'in paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmiştir.

7.2.1.1. Müşteri 1 ile Akdedilen Tedarik Sözleşmeleri

Şirket'in yüklenici sıfatıyla taraf olduğu tedarik ilişkilerinin büyük çoğunluğunu Müşteri 1 oluşturmaktadır. Şirket ile Müşteri 1 arasındaki tedarik ilişkisinin sipariş formları üzerinden yürütüldüğü görülmüştür.

İşbu İzahname tarihi itibarıyla Şirket tarafından tedarik süreci devam eden ya da Şirket'in tedarik konusu mallara ilişkin garanti yükümlülüğünün devam etmekte olması sebebiyle yürürlükte olduğu tespit edilen sipariş formları incelenmiştir.

Sipariş formları farklı formatlarda olup, bu formlar siparişlere göre teslimat koşulları, ödeme vadesi gibi unsurlarda değişiklik gösteren özel hükümler içermektedir. Genellikle sunulan mallar, Müşteri 1 tarafından gerçekleştirilecek kabul test ve muayene prosedürü akabinde kabul edilmekte olup, malların mülkiyeti ve riski de teslimat ile Müşteri 1'e geçmektedir. Sipariş formlarının belirli bir kısmında avans ödemesi yapılacağını düzenlendiği ve bu kapsamda Şirket'in avans teminat mektubu sunmakla yükümlü olduğu tespit edilmiştir.

7.2.1.2. Baykar ile Akdedilen Tedarik Sözleşmeleri

Şirket ile Baykar Makine San. ve Tic. A.Ş. ("Baykar") arasındaki tedarik ilişkisi sipariş formları üzerinden yürütülmektedir. Şirket sipariş formlarına konu ürünleri sipariş formlarında öngörülen özel hükümler çerçevesinde Baykar'a tedarik etmeyi taahhüt etmektedir.

Sipariş formları farklı formatlarda olup, bu formlar siparişlere göre teslimat koşulları, ödeme vadesi gibi unsurlarda değişkenlik gösteren özel hükümler içermektedir.

Şirket teknik şartnameye/resme/siparişe uymayan ve/veya süresinde teslim edilmeyen ürün(ler) için teslim tarihinden sonraki her bir iş günü için sözleşme bedeli üzerinden %0,03 (on binde üç) gecikme cezasını ilk yazılı talep ile ödemeyi taahhüt etmiştir.

İşbu İzahname tarihi itibarıyla Şirket tarafından tedarik süreci devam eden ya da Şirket'in tedarik konusu mallara ilişkin garanti yükümlülüğünün devam etmekte olması sebebiyle yürürlükte olduğu tespit edilen sipariş formları incelenmiştir.

7.2.1.3. Müşteri 2 ile Akdedilen Tedarik Sözleşmesi

Şirket ile Müşteri 2 Savunma Sanayi Araştırma ve Geliştirme Enstitüsü arasında 10 Ekim 2019 tarihinde Hareketli Test Düzeneği Satın alımı işine ait sözleşme akdedilmiştir.

Hareketli Test Düzeneği satın alımı işinin sözleşme eki teknik özelliklerde ve sözleşmede belirlenen şartlar dâhilinde Şirket tarafından sağlanmasıdır. Her halükarda sözleşmenin süresinin tarafların tüm yükümlülüklerini yerine getirdiği tarihe kadar devam edeceği düzenlenmiştir.

Ödemeye esas para birimi TL olarak belirlenmiş olup, kabulden itibaren en geç 45 (kırk beş) gün içinde ödeme yapılacaktır. Avans teminat mektubunun teslimini müteakip avans ödemesi yapılacak olup avans miktarı, yapılacak ödemelerden avans oranında mahsup edilecektir.

Sözleşme bedeli ödemeleri taksitler halinde, sözleşmede düzenlendiği üzere işin belirli aşamalarının başarıyla tamamlanması akabinde ödeneceği düzenlenmiştir.

Müşteri 2'nin, Şirket tarafından sözleşme konusu işin yapılması veya teslimi sırasında hileli malzeme araç veya usuller kullanılması, fen ve sanat kurallarına aykırı eksik, hatalı veya kusurlu imalat yapılması, taahhüdünü yerine getirirken idareye zarar verilmesi gibi sözleşmede öngörülen belirli hallerde fesih imkânı mevcuttur. Benzer şekilde Şirket'in de sözleşme akdedildikten sonra mücbir sebep halleri hariç olmak üzere mali aciz içinde bulunması nedeniyle taahhüdünü yerine getiremeyeceğini gerekçeleri ile birlikte yazılı olarak idareye bildirmesi üzerine fesih imkânı mevcuttur.

Sözleşmeye konu işler zamanında bitirilmediği takdirde gecikmeye konu her takvim günü için Altınay'a yapılacak ödemelerden sözleşme bedeli üzerinden %0,05 (on binde beş) oranında ve azami ceza miktarı sözleşme bedelini geçmeyecek şekilde gecikme cezası kesileceği hükme bağlanmıştır.

7.2.1.4. Devirme Test Teçhizatı Tedariki Sözleşmesi

Şirket ile Müşteri 3 arasında 04.03.2020 tarihinde Devirme Test Teçhizatı Tedariki Sözleşmesi akdedilmiştir. Şirket, sözleşme kapsamında Devirme Test Teçhizatı'nın tasarımı, üretim, montaj, kurulum, devreye alma, yerinde destek/müdahale gibi anahtar teslim faaliyetlerini yerine getirmeyi taahhüt etmiştir.

Sözleşme süresi tarafların sözleşme kapsamındaki yükümlülüklerini yerine getirdiği tarihe kadardır. Sözleşme bedeli sabit bedel olarak belirlenmiş olup, bu bedel sözleşme kapsamında öngörülen farklı iş kalemlerinin tamamlanması ile taksitler halinde ödenecektir.

Şirket sözleşme kapsamında alt yüklenici olarak hareket etmekte olup, Müşteri 3'ün asıl işveren ile akdetmiş olduğu ana sözleşmelerden birinin veya hepsinin feshedilmesi halinde Müşteri 3 işbu sözleşmeyi sebep belirtmeksizin tek taraflı olarak en az 30 (otuz) gün önceden Şirket'e yapacağı yazılı bildirim ile tamamen kısmen feshedebilir.

Sözleşme kapsamında taahhüt edilen ürünlerin mutabık kalınan takvime uygun teslim edilmemesi halinde gecikilen her gün için sözleşme bedelinin %0,5'i (binde beş) oranında gecikme cezası

ödenektir. Garanti yükümlülüklerinin belirtilen sürelerde yerine getirilmemesi halinde bu sürelerin sonundan başlamak üzere her gün için sözleşme bedelinin %0.05'i (on binde beş) oranında gecikme cezası ödeneceği düzenlenmiştir. Şirket'in sorumlu olacağı gecikme cezaları toplamının sözleşme bedelinin %10'u (yüzde on) ile sınırlı olacağı hükme bağlanmıştır. Şirket tarafından sözleşmede düzenlendiği üzere, yapılan avans ödemesine karşılık avans teminat mektubu sunulmuştur.

7.2.1.5. Gemi Helikopter Yakalama ve Transfer Sistemi Tedariki Sözleşmesi

Şirket ile STM Savunma Teknolojileri Mühendislik ve Ticaret A.Ş. ("STM") arasında 17 Mayıs 2021 tarihinde Milgem Beşinci Gemi Helikopter Yakalama ve Transfer Sistemi Tedariki Sözleşmesi akdedilmiştir. Öncesinde Müşteri 11 ile STM arasında 1 Nisan 2019 tarihinde MILGEM Beşinci Gemi Tedariki Sözleşmesi imzalanmış olup, işbu sözleşme Şirket ile STM arasında akdedilen sözleşme tahtında ana sözleşme olarak kabul edilmektedir.

Sözleşme süresinin yüklenici olan Şirket'in sözleşme kapsamındaki yükümlülüklerini tamamlayacağı tarihe kadar devam edeceği düzenlenmiştir. Şirket sözleşme kapsamında avans ödemesi tutarında bir avans teminat mektubu ve sözleşme bedelinin %6'sı (yüzde altı) oranında bir kesin teminat mektubunu sunmakla yükümlü kılınmıştır. Avansın mahsup edilmesi akabinde avans teminat mektubu, kesin kabulün yapılması akabinde ise kesin teminat mektubu iade edilecektir.

Şirket yükümlülüklerini zamanında yerine getirmemesi halinde toplam bedelin %0.06'sı (on binde altı) oranında gecikme cezası ödemekle yükümlü kılınmıştır. Şirket kendisinin veya alt yüklenicilerinin STM'ye veya diğer üçüncü kişilere vereceği tüm zararlardan, ürünlerdeki kusurlardan ve kusurlu eğitimlerden sorumlu kılınmıştır. Sözleşme konusu ürünler için nihai kabulün yapıldığı tarihten itibaren 1 (bir) yıl süre ile garanti süresi olacağı düzenlenmiştir. İthalat işlemlerinin gerçekleştirilmesine ilişkin ve sözleşmenin imzasından doğan masraflar Şirket'e aittir.

7.2.1.6. NB 39 DİMDEG Helikopter Platformu Rayları İmalatı ve Tedariki Sözleşmesi

İlgili sözleşme, alt yüklenici sıfatı ile Şirket ve alıcı sıfatı ile Müşteri 4 arasında 19 Aralık 2022 tarihinde akdedilmiştir. Şirket tarafından teknik şartnamede düzenlenen ürünler, hizmetler ve dokümanlar alıcıya sağlanacaktır. Sözleşme, taraflar arasında imzalanacak Helikopter Yakalama ve Transferi Sistemi Tedariki Sözleşmesi ile aynı dönem boyunca yürürlüğünü koruyacaktır.

Sözleşme bedeline ilişkin ödemeler taksitler halinde, sözleşmede düzenlendiği üzere işin belirli aşamalarının başarıyla tamamlanması akabinde düzenlenecek faturanın iletilmesini müteakip Müşteri 4 tarafından 30 (otuz) gün içinde yapılacaktır.

Ürünlerin üretiminin başarı ile tamamlandığının en geç 21 Temmuz 2024 tarihine kadar tespit edilmesi gereklidir. Ürünlerin sevkiyatı, sözleşme kapsamında fiziki muayene, sayım ve kontrollerinin tamamlanması ve sevkiyatın tam ve eksiksiz yapıldığının tespitinin tutanak altına alınması ile gerçekleştirilecektir.

Ürünlerin uygun şekilde saklanması alt yüklenicinin sorumluluğundadır. Alt yüklenici sıfatıyla Şirket aynı zamanda Klas ve Bayrak Devleri kurallarına göre gerekli sertifikasyonu hazırlamakla yükümlüdür. Şirket, ürünlerin her türlü kusurdan arı olduğunu teslimattan itibaren 24 (yirmi dört) ay süresince geçerli olmak üzere taahhüt etmektedir. Bu süre içerisinde bir arıza meydana gelmesi halinde alıcı tarafından bildirilmesi ve bu arızanın alt yüklenici tarafından 25 (yirmi beş) gün içerisinde giderileceği düzenlenmiştir.

7.2.2. Proje Sözleşmeleri

Şirket'in taraf olduğu proje sözleşmelerine ilişkin önemli hükümler aşağıda özetlenmiş olup, bu sözleşmeler tahtında Şirket'in paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem

görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak veya hissedarlık yapısındaki değişiklik nedeniyle onay alınmasını gerektirecek herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmektedir.

Şirket'in taraf olduğu proje sözleşmelerden bazılarında gizlilik yükümlülüğü düzenlenmekte olduğundan, halka arz kapsamında sözleşmelerin üçüncü kişilerle paylaşılması için bildirim ya da izin yükümlülüğü öngörülmüştür. Şirket tarafından bilgilerin ifşasına onay almak üzere ilgili sözleşme taraflarından yazılı olarak onaylar temin edilmiştir. Ancak ilgili gizlilik yükümlülükleri uyarınca Şirket tarafından ifşası için izin alınamayan sözleşmeler hakkındaki ilgili bilgiler, ilgili tarafın unvanı kapatılmak ya da başkaca yöntemlerle gizlilik kurallarına riayet edilerek işbu Hukukçu Raporu'nda paylaşılmıştır.

7.2.2.1. Müşteri 5 Nazar Projesi Sözleşmesi

Şirket ile Müşteri 5 arasında 05.10.2018 tarihinde Nazar Projesi Stabilize Bakış Hattı Yönlendirme Sistemi Geliştirilmesi Alt Yüklenici Sözleşmesi akdedilmiştir. Şirket tarafından sözleşme tahtında Müşteri 5'in Nazar Projesi Ana Sözleşmesi kapsamında geliştirilen sistemde yer alacak, Stabilize Bakış Hattı Yönlendirme Sistemi tasarımı, geliştirilmesi, üretilmesi, doğrulanması ve kalifikasyonu işlerinin yapılması üstlenilmiştir. Şirket sözleşme tahtında alt yüklenici sıfatı ile hareket etmektedir.

Sözleşme, tarafların sözleşme kapsamındaki yükümlülüklerini tamamen yerine getirdiği tarihe kadar yürürlükte kalacaktır.

Sözleşme bedeli USD cinsinden belirlenmiş olup ödemenin USD veya TL olarak ödemesinin mümkün olacağı düzenlenmiştir. Müşteri 5'in sözleşmeyi sebepsiz tek taraflı fesih imkanı olduğu düzenlenmiştir. Şirket'in yükümlülüklerini ihlal etmesi, Şirket'in iflası, kayyım atanması, takibin semeresiz kalması, gizli bilgileri ifşa etmesi halinde de Müşteri 5'in tek taraflı fesih imkanı mevcuttur.

Şirket'in sözleşme kapsamında yeni malzeme sunma yükümlülüğünü ihlal etmesi ve bu durumun ihlalin kabuldten sonra tespit edilmesi halinde parçaların bedelinin %10'u (yüzde on) oranında cezai şart ödenecektir. Şirket'in herhangi bir ödemeyi geciktirmesi halinde gecikilen her gün için yıllık LIBOR + %2 (yüzde iki) gecikme faizi uygulanacaktır. Her hâlikârda Şirket'in gecikme cezası yükümlülüğünün sözleşme bedelinin %20'si (yüzde yirmi) ile sınırlı olacağı düzenlenmiştir.

Şirket, işbu proje kapsamında yüklenici firma olan Frigo Soğutma Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile İklimlendirme ve Sıvı Soğutma Sistemleri Şartnamesi akdetmiştir. Şartname, Şirket tarafından imal edilen FYT hava şartlandırma sisteminin ve faydalı yüklerin su soğutma sisteminin asgari gereksinimlerini belirtmektedir.

7.2.2.2. Milgem Projesi Gerçek Zamanlı Kızılötesi İz Yönetim Sistemi Sözleşmesi

Şirket ile Müşteri 6 arasında 17 Eylül 2020 tarihinde Pakistan Milgem Projesi Gerçek Zamanlı Kızılötesi İz Yönetim (GEZKİY) Sistemi Sözleşmesi akdedilmiştir.

Müşteri 6 üçüncü bir kişiye 4 adet gemi teslim etmeyi üstlenmiş olup, işbu Sözleşme kapsamında ise Şirket bu 4 (dört) adet gemiye ilişkin çeşitli ürün ve sistemlerin tasarlanması, geliştirilmesi, üretilmesi, montajı, kalifikasyonu, testlerinin yapılması ve teslim edilmesi işi üstlenilmiştir. Sözleşmenin tarafların yükümlülüklerinin yerine getirene kadar yürürlükte kalacağı düzenlenmiştir.

Sözleşme bedeli sabit fiyat usulünde EUR cinsinden belirlenmiştir. Kesin ve avans teminat mektuplarının Müşteri 6 tarafından kabul edilmesi ile 30 (otuz) gün içerisinde Şirket'e avans ödemesi yapılacaktır. Her bir gemiye ait ürünler için kesin kabul tutanağının imzalanmasını takiben Ek-5'te yer alan nihai ödemeler Şirket'e ödenecektir. Bunun haricinde, Şirket'in ödeme yükümlülüklerini yerine getirmede gecikmesi halinde gecikilen her gün için yıllık EURIBOR + %2 (yüzde iki), Müşteri 6'nın gecikmesi halinde ise gecikilen her gün için yıllık EURIBOR + %2 (yüzde iki) faiz işletileceği hükme

 59

bağlanmıştır. Şirket'in sözleşme kapsamındaki sorumlulukları sözleşme bedelinin %40'ı (yüzde kırk) ile sınırlandırılmıştır.

Müşteri 6, sözleşmeyi Şirket tarafından yükümlülüklerin yerine getirilmemesi, iflas veya konkordato kararı verilmesi, malların alacaklılar lehine devredilmesi, kayyım atanması, gizli bilgilerin ifşası, fikri ve sınai hakların ihlali gibi çeşitli hallerde tek taraflı olarak derhal feshedebilir. Müşteri 6 tarafından fesih halinde avans ödemesinin feshedilen kısmına tekabül eden tutarın faizi ile iade edileceği de ayrıca düzenlenmiştir. Müşteri 6 ayrıca gerekli gördüğü hallerde de 20 (yirmi) gün önceden bildirimde bulunmak şartıyla sözleşmeyi feshedebilir.

7.2.2.3. SOTM Anten Pedestal Alt Sistemi Sözleşmesi

Şirket ile Müşteri 7 arasında 22 Şubat 2019 tarihinde SOTM Anten Pedestal Alt Sistemi Sözleşmesi akdedilmiştir. Sözleşme tahtında Şirket sözleşmeye konu ürünlerin tasarlanması, geliştirilmesi ve tüm ürün parçalarının sağlanmasını üstlenmiştir.

Sözleşme, ürünlere ilişkin garanti yükümlülüğünün sona ermesi ile sona erecektir. İlave olarak, Altınay'ın sadece yurt dışında kurulmuş tamamen yabancı sermayeli şirketlere Türkiye'de kullanılmamak, satılmamak ve pazarlanmamak şartıyla ürünleri satabileceği düzenlenmiştir. Bu hüküm sözleşmenin sona ermesinden itibaren 2 (iki) yıl süreli olarak geçerli olacaktır.

Müşteri 7 1 (bir) ay önceden yazılı bildirim ile her zaman sözleşmeyi tek taraflı olarak feshedebilmektedir. Sözleşmede belirtilen hususların gerçekleşmesi ve Müşteri 7'nin mağduriyetine yol açılması halinde Müşteri 7, ihbar ve ihtara gerek olmaksızın sözleşmeyi derhal kısmen veya tamamen feshetme hakkına sahiptir. Sözleşme kapsamında Şirket'in doğabilecek tazminat sorumluluğu sözleşme bedelinin %6'sı (yüzde altı) ile sınırlandırılmıştır.

Müşteri 7, Şirket'in sözleşme kapsamında herhangi bir yükümlülüğünü yerine getirmemesi ve/veya işbu sözleşmenin herhangi bir hükmünü ihlal etmesi ve/veya işi takvimde yazılı sürelerde bitirmemesi halinde 30 (otuz) gün içerisinde bu ihlali gidermemesi gibi hallerde Müşteri 7 sözleşmeyi tazminatsız derhal feshedebilir.

Şirket, ürünleri zamanında teslim edemez ise Müşteri 7 yazılı olarak talep etmesi durumunda 30 (otuz) gün cezasız süre tanıyabilir. Ürünler cezasız süreye uygun olarak Müşteri 7'ye teslim edilemez ise Müşteri 7, gecikilen her gün için hesaplanan ve gecikmeye konu fatura tutarının %0,05'ine (on binde beş) karşılık gelen miktarı günlük gecikme cezası uygulayabilir. Şirket'in bu madde kapsamındaki sorumluluğu ise sözleşme toplam bedelinin %20'si (yüzde yirmi) ile sınırlandırılmıştır.

7.2.2.4. Jet Eğitim Hafif Taarruz Uçağı Projesi Sözleşmesi

Şirket'in bağlı ortaklığı olan TAAC, Jet Eğitim Hafif Taarruz Uçağı Projesi Kanopi Eyleyici Sistemi Yazılım ve Donanım Paketleri tedariki işinin Müşteri 8 ile akdetmiş olduğu sözleşme çerçevesinde alt yüklenicisidir. TAAC ile Şirket arasında 5 Nisan 2021 tarihinde akdedilen Jet Eğitim Hafif Taarruz Uçağı Projesi Kanopi Eyleyici Sistemi Yazılım ve Donanım Paketleri Alt Sözleşmesi ile ise Şirket TAAC'ın alt yüklenicisi olarak hareket etmeyi taahhüt etmektedir.

Faturanın TAAC'a sunulmasından itibaren 30 (otuz) gün içerisinde sözleşmeye uygun şekilde TAAC tarafından ödeme yapılacaktır. Şirket'in sözleşmeden doğan yükümlülüklerini ihlal etmesi halinde TAAC ödeme yapmayı durdurabilecektir.

TAAC, herhangi bir sebep belirtmeksizin tek taraflı olarak sözleşmeyi 15 (on beş) gün önceden yazılı fesih bildirimi ile tamamen veya kısmen feshedebilir. Şirket'in sözleşmeden doğan yükümlülüklerini yerine getirmemesi veya kayyım atanması gibi hallerin meydana gelmesi durumunda ise TAAC sözleşmeyi tazminatsız olarak derhal feshedebilir.

Şirket, yükümlülüklerini zamanında yerine getirmemesi halinde ise ihtarı takip eden 20 (yirmi) günlük sürenin sonundan başlamak üzere sözleşme bedelinin %0,3'üne (binde üç) denk gelen tutarda gecikme cezası ödemekle yükümlüdür. Şirket'in sözleşme kapsamındaki tazminat sorumluluğu ise sözleşme bedelinin %20'si (yüzde yirmi) ile sınırlıdır.

7.2.2.5. Demir Kuş Projesi Alt Sözleşmesi Hüküm ve Şartlar

Şirket ile TAAC arasında Ekim 2022'de Milli Uçak Muharip Geliştirilmesi (TF-X) Projesi Demir Kuş Projesi Alt Sözleşmesi akdedilmiştir. Müşteri 8, ilgili projenin ana yüklenicisi olup TUSAŞ ile TAAC arasında akdedilen sözleşme uyarınca TAAC alt yüklenicidir. Daha sonra TAAC ile Şirket arasında akdedilen işbu sözleşme ile Şirket ise TAAC'ın alt yüklenicisi olarak işleri yerine getirmeyi üstlenmiştir.

TAAC herhangi bir sebep belirtmeksizin 20 (yirmi) gün önceden yapacağı yazılı bildirimle sözleşmeyi tamamen ve/veya kısmen feshedebilir.

Şirket sözleşmede öngörülen tarihlerde hizmetlerin ifasını gerçekleştiremez ise kendisine tanınan 30 (otuz) günlük cezasız sürenin sonundan başlamak üzere gecikilen her gün için sözleşme bedelinin %0,1 (binde bir) oranına karşılık gelen tutarda cezayı ödemekle yükümlüdür. Sözleşme kapsamında Şirket'in ödeyeceği gecikme cezaları ve tazminat sorumluluğu toplamda sözleşme bedelinin %10'u (yüzde on) ile sınırlanmıştır.

7.2.2.6. Otomatik Yakıt Döküm Sistemi Tedariki Sözleşmesi

Şirket ile Müşteri 9 arasında 26 Mart 2020 tarihinde Otomatik Yakıt Döküm Sistemi Tedariki'ne Ait Sözleşme akdedilmiştir. Yüklenici sıfatıyla Şirket tarafından sözleşme tahtında Otomatik Yakıt Döküm Sistemi tedariki faaliyetinde sözleşme hükümlerine göre ürünlerin teslimi ve hizmetlerin ifasının yerine getirilmesi taahhüt edilmiştir.

Sözleşme bedeli EUR cinsinden belirlenmiş olup, ayrıca Şirket tarafından sunulacak avans teminat mektubuna binaen Müşteri 9 tarafından avans ödemesi yapılacaktır. Sözleşme bedelinin taksitler halinde, sözleşmede düzenlendiği üzere işin belirli aşamalarının başarıyla tamamlanması akabinde ödeneceği düzenlenmiştir. Şirket tarafından sözleşme kapsamındaki yükümlülükler yerine getirilmez ise, ihlal süresince Müşteri 9'un ödemeleri yapmaktan kaçınma hakkı bulunmaktadır.

Müşteri 9'un herhangi bir sebep göstermeksizin 30 (otuz) gün önceden yapacağı yazılı bir bildirim ile sözleşmeyi feshetme imkanı mevcuttur.

Şirket'in sözleşme kapsamındaki yükümlülüklerini yerine getirmemesi, Şirket hakkında iflas, tasfiye veya konkordato talep edilmesi, malları için kayyım atanması, yapılan bir takibin semeresiz kalması gibi hallerde Müşteri 9 sözleşmeyi tek taraflı ve derhal feshedebilecektir.

Şirket sözleşme bedelinin %15'i (yüzde on beş) tutarında bir avans teminat mektubu ve sözleşme bedelinin %6'sı (yüzde altı) tutarında süresiz bir kesin teminat mektubu sunmayı taahhüt etmiştir.

7.2.2.7. Hürjet Platformu – Demirkuş Sözleşmesi

Demirkuş Sözleşmesi, alt yüklenici sıfatıyla Şirket ve TAAC arasında Ekim 2019'da akdedilmiştir. Şirket'in bağlı ortaklığı olan TAAC, aşağıda 22.2.1. numaralı (TAAC'ın Taraf Olduğu Sözleşmeler) başlığında yer verilen sözleşmede görüleceği üzere mevzubahis sözleşme konusu işin yapılmasında alt yüklenicidir. Şirket ile TAAC arasında akdedilen bu sözleşme ile Şirket TAAC'ın alt yüklenicisi olmayı üstlenmektedir. Şirket, TAAC için HÜRJET platformunun uçuş kontrol sistemleri testlerinin yapılabilmesi amacıyla bir demirkuş sistemi tasarlayacak ve üretecektir. Akabinde sistemin Müşteri 8 tesislerinde kurulumunu yaparak TAAC'a teslim edecektir.



Sözleşme teslim edilen ürünün garanti süresinin bitimine kadar yürürlükte kalacaktır. Sözleşme tutarı sözleşme ekinde yer alan Fiyat Dağılımı ve Ödeme Planı'nda belirlenmiş olup, bu bedelin sözleşme süresi boyunca artmayacağı kararlaştırılmıştır.

Şirket kendisinin veya alt yüklenicilerinin sözleşme kapsamındaki yükümlülükleri yerine getirirken TAAC'a, müşterilerine, çalışanlarına ve üçüncü kişilere vereceği tüm zararlardan sorumludur. Ağır ihmâl ve kasıt hali saklı olmak üzere, Şirket'in tazminat sorumluluğu sözleşme bedelinin %40'ı (yüzde kırk) ile sınırlandırılmıştır.

Şirket tarafından ürünlerin tesliminde gecikilmesi halinde, gecikilen her gün için sözleşme bedelinin %0,3'üne (binde üç) denk gelen tutar günlük gecikme cezası olarak işletilecektir.

Sözleşme kapsamında Şirket tarafından yapılan ve/veya yaptırılan tasarım ve benzeri fikri mülkiyete konu ürünlere ilişkin ortaya çıkacak fikri ve sınai mülkiyet hakları ise aralarındaki sözleşme gereği TAAC'ın işvereni konumunda olan TUSAŞ'a ait olacaktır.

TAAC herhangi bir sebep göstermeksizin 15 (on beş) gün önceden bildirmek suretiyle sözleşmeyi sona erdirebilecek olup, bu halde Şirket tarafından iş derhal durdurulacaktır. TAAC'ın ayrıca Şirket'e kayyım atanması, kabullerin takvime uygun şekilde gerçekleşmemesi gibi sözleşmede öngörülen sair hallerde sözleşmeyi haklı sebeple derhal feshetme hakkı mevcuttur.

7.2.3. Yapım İşleri Sözleşmeleri

Şirket üretim kabiliyetini artırmak ve genişletmek amacıyla, Gebze Organize Sanayi Bölgesi'nde bir üretim tesisi inşa ettirmektedir. Üretim tesisi inşaatının tamamlanma oranı işbu Hukukçu Raporu tarihi itibarıyla, %80 (yüzde seksen) olup, inşaatın 2023 yılsonuna kadar bitirilmesi hedeflenmektedir.

Şirket bu kapsamda aşağıda listelendiği üzere çeşitli yapım işleri sözleşmelerine "işveren" sıfatı ile taraf olmuştur. Bu yapım işleri sözleşmelerinde Şirket kendi matbu yapım işleri taslağını kullanmakta olup, bu sözleşmeler büyük ölçüde birbirleri ile aynı hükümleri ihtiva etmektedir. Sözleşmeler kapsamında esaslı değişiklikler sözleşmenin konusu işe göre, iş planı, ödenecek bedeller, teminat oranları gibi ticari oranlarda değişiklikler olmaktadır. Bu sözleşmelere ilişkin esaslı hükümler ise aşağıda açıklanmıştır.

- (i) Şirket ve yüklenici sıfatı ile ALD Müşavirlik ve Mühendislik A.Ş. arasında 02 Ocak 2023 tarihinde tesisin kaba inşaat işlerinin yapımına ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.
- (ii) Şirket ve yüklenici sıfatı ile İtter Group İnşaat Sanayi Ticaret Ltd. Şti. arasında üretim tesisinin ince inşaat işlerinin yapımına ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.
- (iii) Şirket ve yüklenici sıfatı ile Bartek Elektrik Sist. San. ve Tic. A.Ş. arasında 8 Mayıs 2023 tarihinde elektrik tesisatı işlerine ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.
- (iv) Şirket ve yüklenici sıfatı ile Baydar Çelik Yapı Taah. San. ve Tic. Ltd. Şti. arasında 15 Mart 2023 tarihinde çelik imalat ve montaj işlerine ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.
- (v) Şirket ve yüklenici sıfatı ile Küresel Mimarlık Mühendislik Yapı Taah. San. ve Tic. Ltd. Şti. arasında 16 Mayıs 2023 tarihinde drenaj ve menhol alt yapı işlerine ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.
- (vi) Şirket ve yüklenici sıfatı ile Furkan Mekanik Mühendislik İnş. Taahhüt Tic. Ltd. Şti. arasında 8 Mayıs 2023 tarihinde mekanik tesisat işlerine ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.
- (vii) Şirket ve yüklenici sıfatı ile Kurtyapı Haf. İnş. ve Gıda San. Tic. Ltd. Şti. arasında 2 Mart 2023 tarihinde üretim tesisinin hafriyat ve dolgu işlerine ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.
- (viii) Şirket ve yüklenici sıfatı ile Bayrak Yalıtım A.Ş. arasında 02 Ocak 2023 tarihinde üretim tesisinin su ve ısı izolasyonu işlerine ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.

09

- (ix) Şirket ve yüklenici sıfatı ile BSM Alüminyum İnşaat Taah. Tek. ve Gıda İth. İhr. San. ve Tic. Ltd. Şti. arasında üretim tesisinin alüminyum giydirme cephe ve doğrama işlerine ilişkin bir yapım işleri sözleşmesi akdedilmiştir.

Sözleşmeler kapsamında öngörülen yükümlülüklerin büyük çoğunluğunun tamamlandığı, kalan işlerin de 31.12.2023 tarihine kadar tamamlanmasının öngörüldüğü ve süre uzatımı hususunda yükleniciler ile sözlü mutabakata varıldığı Şirket tarafından beyan edilmiştir.

Sözleşme kapsamında yapılacak işler karşılığında Şirket sahibit birim fiyat usulünde belirlenmiş olan bedeli ödemeyi taahhüt etmiştir. Yüklenicinin sözleşme eki olan iş programına göre işleri tamamlama oranına dayanılarak belirlenecek hak edişler üzerinden ödemeler yapılacaktır.

Şirket'in taraf olduğu yapım işleri sözleşmeleri tahtında Şirket'in paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmektedir.

7.2.4. Satın Alma Sözleşmeleri

Şirket tesis inşaatı kapsamında çeşitli tedarikçiler ile vitrifiye ürünleri, konteynerler gibi ürünlere ilişkin sair satın alma sözleşmeleri akdetmiştir. Bu sözleşmelerin standart hükümler içerdığı görülmüştür. Tedarikçiler sözleşme konusu ürünleri inşaat alanına öngörülen vadelerde teslim etmeyi, ürünlerin sözleşmelerde öngörülen standartlara uygun olacağını taahhüt etmişlerdir.

7.2.5. Gizlilik Sözleşmeleri

Şirket, yürütmekte olduğu faaliyetleri kapsamında çeşitli taraflarla gizlilik anlaşmaları akdetmektedir. Bu anlaşmalarda matbu form üzerinden ilerlenmektedir. Tarafların aralarındaki iş ilişkisi çerçevesinde paylaşacakları her nevi bilgi "gizli bilgi" olarak kabul edilmektedir.

Şirket'in taraf olduğu gizlilik sözleşmeleri tahtında Şirket'in paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmektedir.

7.2.6. Kira ve Tahsis Sözleşmeleri

7.2.6.1. Araç Kira Sözleşmeleri

Şirket ile Hedef Araç Kiralama ve Servis A.Ş. ("Hedef Filo") arasında 29.09.2016 tarihinde uzun süreli araç kiralama sözleşmesi akdedilmiştir. İlgili sözleşme kapsamında 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 ve 2023 yıllarında ek sözleşme imzalanması suretiyle 24 (yirmi dört) ve 36 (otuz altı) aylık yeni araç kiralama sözleşmeleri akdedilmiştir.

Sözleşme uyarınca Şirket'in, araçların kullanımıyla ilgili araç sürücülerinin her türlü eylemlerinden dolayı oluşabilecek zarar ve masrafları tazmin edeceği düzenlenmiştir.

İlgili sözleşmede belirlenen temerrüt faizi oranı, TCMB tarafından yayınlanan güncel yıllık temerrüt faizi oranının 1,5 (bir buçuk) katıdır. Hedef Filo'nun sözleşmeyi haklı nedenle feshetmesi durumunda Şirket, her bir araç için kalan kiralama süresi sonuna kadar ödemesi gereken toplam kira bedelinin tamamını cezai şart olarak ödeyecektir.

Şirket ile SHS Araç Kiralama Lojistik ve Oto. Tic. A.Ş. arasında 01.04.2020 tarihinde 1 (bir) adet araçla ilişkin araç kiralama sözleşmesi akdedilmiştir. Sözleşme kapsamında Şirket'in ödeme koşullarına uymaması durumunda SHS'nin sözleşmeyi derhal feshetme ve araçların iadesini isteme hakkı düzenlenmiştir. Aylık ödemelerin 2 (iki) ay üst üste aksatılması durumunda SHS sözleşmeyi feshederek cezai şart ve temerrüt hükümlerine başvurabilecektir.

05

Şirket'in taraf olduğu araç kiralama sözleşmeleri tahtında Şirket'in paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmektedir.

7.2.6.2. İşyeri Kira Sözleşmeleri

Şirket ile Kiraya Veren arasında 05.06.2018, 05.06.2019 ve 01.06.2021 tarihlerinde ofis kira sözleşmeleri akdedilmiştir. İlgili sözleşmeler kapsamında 2019, 2020 ve 2021 yıllarında çeşitli ek protokoller imzalanmıştır. İlgili sözleşmelerin yürürlük süresi 1 (bir) yıl olup Kiraya Veren tarafından uygun görülmesi durumunda kendiliğinden uzayacağı öngörülmüştür. Şirket'in sözleşmeden doğan yükümlülüklerini ihlal etmesi durumunda Kiraya Veren, ihlal için 1 (bir) aylık kira bedeline kadar ceza uygulama hakkına sahiptir. Şirket'in bu kapsamdaki borçlarını ifa etmekte geciktiği her gün için geciktirilen bedelin %0,1'i (yüzde bir) oranında gecikme cezası uygulanacaktır.

Şirket'in kira bedelini ödememesi durumunda kendisine ihtar yapılmakta olup bu ihtarla rağmen kira bedeli ödenmezse 1 (bir) yıllık kira bedellerinin tamamı muaccel hale gelecektir. Kira süresinin bitiminden sonra kiracı, kiralananı serbest bırakmazsa her gün için cezai şart ödeyecektir.

Şirket ile Metal Çatı İnşaat San. ve Tic. A.Ş. arasında Kocaeli ili Şekerpınar Mah. Defne Sokak'ta bulunan kapalı fabrika binasının ve binaya tahsis edilmiş bahçenin kullanımına ilişkin 01.10.2021 tarihli kira sözleşmesi akdedilmiştir. Kiracı, kiralanan yeri işyeri üretim ve depolama amacı ile kullanmaktadır. İlgili sözleşmenin yürürlük süresi 3 (üç) yıl olup 01.10.2024 tarihinde sona erecektir. Bu süreden önce kiracının sözleşme kapsamındaki taahhütlerine veya Türk Borçlar Kanunu'nda sayılan emredici hükümlere aykırı davranış göstermesi durumunda sözleşme kendiliğinden sona erecektir.

Şirket, Er Metal San. ve Tic. Ltd. Şti. (kiraya veren) ile Olbricht Cam ve Transfer Teknolojileri San. ve Tic. A.Ş. (kiracı) arasında 01.08.2019 tarihinde akdedilen 2000 (iki bin) m2 üretim ve 500 (beş yüz) m2 ofis fabrika binasının ve bu binanın kullanımına tahsis edilen bahçeye ilişkin kira sözleşmesine kefil olarak dahil olmuştur. Sözleşme süresi 3 (üç) yıl olup bu dönemin bitiminde kiracı tarafından sözleşme feshedilmezse 3 (üç) yıllık dönem kendiliğinden yenilenecektir. 1 (bir) yıl dolduktan sonraki kira bedeli artırım, $TEFE + TÖFE/2$ oranı ile yapılacaktır.

Sözleşme kapsamında, kiracının talebi halinde Şirket ve Şirket'in pay sahiplerinden Hakan Altınay'ın iştiraki olan Altınay Elektromobilite ve Enerji Teknolojileri A.Ş.'nin ("Altınay Elektromobilite") ile ilgili ofis ve fabrika depolama ve imalat alanlarını kullanabilecekleri öngörülmüştür. Şirket ve/veya Altınay Elektromobilite bu şekilde ilgili birimleri kullanmaları durumunda, mevcut dönemdeki sözleşme hükümleri ve kira borçları da dâhil olmak üzere kiracı gibi sorumlu olacaktır.

Şirket ile Teknopark İstanbul arasında 2018, 2019, 2020, 2021 yıllarında 1'er (bire) yıl süreli ofis kira sözleşmeleri akdedilmiştir. İlgili sözleşmeler kapsamında tahakkuk edecek olan ortak gider bedelleri kiracı tarafından ödenecektir. Kiracının temerrüde düşmesi durumunda, ödemede geciktiği süre için TL einsinden olan alacaklara temerrüt tarihinde TCMB tarafından uygulanan gecelik borç verme faizi oranının 2 (iki) katı oranında temerrüt faizi uygulanacağı öngörülmüştür.

Şirket ile Boyut Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Ltd. Şti. arasında Ankara ili Çankaya ilçesi Mustafa Kemal Mah. Dumlupınar Bulvarı Tepe Prime İş ve Yaşam Merkezi B Blok 11. Kat No:91 adresinde bulunan ofisin kullanımına ilişkin 01.12.2023 tarihli kira sözleşmesi akdedilmiştir. İlgili sözleşmenin yürürlük süresi 1 (bir) yıl olup 01.12.2024 tarihinde sona erecektir. Şirket'in kira bedelini ödemede temerrüde düşmesi durumunda, temerrüde düştüğü bedeli aylık %5 gecikme cezası ile ödeyecek olup kalan aylara ilişkin kira bedellerinin tamamı muaccel hale gelecektir. Kira sözleşmesinin uzaması halinde sonraki yıllarda kira artırım, TÜİK tarafından belirlenen TÜFE on iki aylık ortalamasının altında olmayacak bir oranda yapılacaktır.

64

Şirket'in taraf olduğu işyeri kira sözleşmeleri tahtında Şirket'in paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmektedir.

7.2.6.3. ÖSB Ön Tahsis Sözleşmesi

Şirket ile Ankara Uzay ve Havacılık İhtisas Organize Sanayi Bölgesi arasında, arsa tahsis amacıyla Ön Tahsis Sözleşmesi imzalanmıştır. Sözleşme ile sözleşme bedelinin %25'inin peşin geri kalan kısmının ise aylık taksitlerle 30.11.2023 ile 31.10.2027 tarihleri arasında ödeneceği kararlaştırılmıştır.

İlgili sözleşme ile ön tahsis gerçekleştirilen Şirket, kamulaştırma süreci devam eden arsalarla ilişkin sürecin tamamlanması, imar ve parselasyon planlarının onaylanması ile tapu ve kadastro dairelerindeki işlemlerin tamamlanmasına müteakip "Arsa Tahsis Sözleşmesi" imzalayacaktır.

Ön Tahsis Sözleşmesi ile sözleşmeden doğan ön tahsis hakkı başkalarına devredilemeyecektir. Bu sebeple, Ön Tahsis Sözleşmesi tahtında Şirket paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmektedir.

7.2.7. Bilişim Teknolojileri Sözleşmeleri

Şirket ve Bağlı Ortaklıklar'ı, taraf oldukları lisans sözleşmelerinde ve sipariş formlarında yer alan hükümler uyarınca çeşitli yazılımlar kullanmaktadır. Bununla birlikte, Şirket ve Bağlı Ortaklıklar'ı kullandıkları yazılımların bakımı için muhtelif hizmet sözleşmeleri akdetmiştir.

Şirket'in taraf olduğu yazılım sözleşmeleri tahtında Şirket'in paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmektedir.

7.2.8. Finansman Sözleşmeleri

Şirket'in taraf olduğu finansman sözleşmelerine ilişkin önemli hükümler aşağıda özetlenmiş olup, bu sözleşmeler tahtında Şirket'in paylarının devrini, tedavülünü, halka arzını ya da Borsa'da işlem görmesini engelleyecek veya olumsuz etki doğuracak herhangi bir düzenleme yer almadığı tespit edilmiştir.

7.2.8.1. Genel Kredi Sözleşmeleri

Şirket'in sermaye ihtiyacını ve faaliyetlerini finanse etmek üzere imzaladığı çeşitli kredi ve finansman sözleşmeleri bulunmaktadır. Şirket, toplamda 13 (on üç) banka ile kredi sözleşmesi akdetmiştir.

Şirket'in bankalar ile akdettiği kredi sözleşmeleri, genel kredi sözleşmeleri, kredi özel şartları ve yatırım kredisinden ibarettir. Bankalar ile akdedilen kredi sözleşmelerinde Şirket'e açılan limit, toplamda 1.171.600.000 (bir milyar yüz yetmiş bir milyon altı yüz bin) TL, 20.925.000 (yirmi milyon dokuz yüz yirmi beş bin) USD ve 20.000.000 (yirmi milyon) EUR'dan ibarettir. Şirket'in bankalarla akdettiği sözleşmeler kapsamında güncel kredi bakiye karşılığı TL cinsinden 504.099.145 TL (beş yüz dört milyon doksan dokuz bin yüz kırk beş) TL'dir.

Yukarıda söz edilen krediler tahtında Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Elektromobilité, Altınay Modifikasyon Merkezi Tic. A.Ş. ve Enerji Teknolojileri A.Ş. ve Altınay Teknoloji A.Ş. tarafından kefalet verilerek söz konusu finansal yükümlülükler teminat altına alınmıştır.

Yukarıda belirtilen genel kredi sözleşmeleri kapsamında genel olarak bankalara Şirket'in finansal durumunun olumsuz yönde değişmesi, Şirket'in önemli borçlanmalar edinmesi, borçlarını geri ödememesi, yanıltıcı beyan ve tekefüllerde bulunması, bankaların onayı olmaksızın ortaklık yapısının

09 63

değişmesi gibi durumlarda krediyi muaccel hale getirme, geri ödeme talep etme, temerrüt faizi işletme veya sözleşmeyi feshetme gibi geniş haklar tanınmaktadır.

Şirket'in akdetmiş olduğu kredi sözleşmeleri tahtında bankaların Şirket'in ortaklık yapısı veya hâkim hissedara ilişkin değişiklikleri kredi veren olarak bankaların onayına tabi kılan temerrüt hükümleri içermektedir. Söz konusu onaylar alınmadan, Şirket'in ortaklık yapısında veya hâkim hissedarda değişiklik olması halinde, ilgili bankaların sözleşme kapsamında kullandırılan kredilerin geri ödenmesini talep etme imkânı bulunmaktadır. Şirket tarafından, planlanan halka arz nedeniyle ortaklık yapısında meydana gelecek değişikliğe ilişkin ilgili tüm bankalardan aşağıda yer alan tarihlerde gerekli onaylar temin edilmiştir.

Onay gerekliliği olan sözleşmelere ve bankalardan temin edilen onay tarihlerine işbu Hukukçu Raporu EK-5 (Onay Gerekliliği Olan Sözleşmeler) yer verilmiştir.

No	Sözleşme	Kredi Alan	Kredi Veren	Kefil	Sözleşme Tarihi	Genel Kredi Sözleşme Tutarı
1	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 1	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Modifikasyon Merkezi Ticaret A.Ş., Hakan Altınay	08.02.2018	3.500.000 EUR
2	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 1	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş.,	01.11.2021	3.500.000 EUR
3	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 1	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Elektromobilité ve Enerji Teknolojileri A.Ş.,	07.03.2023	5.000.000 USD
4	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Vakıf Katılım Bankası A.Ş.	Hakan Altınay	01.11.2021	30.000.000 TL
5	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Vakıf Katılım Bankası A.Ş.	Bulunmamaktadır.	14.02.2023	60.000.000 TL
6	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 3	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay	11.02.2016	1.500.000 TL

No	Sözleşme	Kredi Alan	Kredi Veren	Kefil	Sözleşme Tarihi	Genel Kredi Sözleşme Tutarı
				Modifikasyon Merkezi Ticaret A.Ş.,		
7	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 3	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Modifikasyon Merkezi Ticaret A.Ş.,	28.08.2019	10.000.000 TL
8	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 3	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Modifikasyon Merkezi Ticaret A.Ş.,	10.05.2021	30.000.000 TL
9	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 3	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Teknoloji A.Ş.,	02.11.2021	50.000.000 TL
10	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 4	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş.,	19.09.2014	5.000.000 USD
11	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 5	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş.,	09.06.2016	500.000 USD
12	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 5	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş.,	09.06.2016	1.500.000 TL
13	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 5	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş.,	01.11.2021	10.000.000 TL
14	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay	30.06.2022	4.000.000 EUR

No	Sözleşme	Kredi Alan	Kredi Veren	Kefil	Sözleşme Tarihi	Genel Kredi Sözleşme Tutarı
				Elektromobilite ve Enerji Teknolojileri A.Ş.,		
15	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Elektromobilite ve Enerji Teknolojileri A.Ş.,	13.01.2023	200.000.000 TL
16	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Elektromobilite ve Enerji Teknolojileri A.Ş.,	30.06.2022	40.000.000 TL
17	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Hakan Altınay	01.03.2016	5.000.000 TL
18	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Hakan Altınay, Altınay Modifikasyon Merkezi Ticaret A.Ş.	12.07.2019	2.000.000 EUR
19	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş.,	02.12.2021	3.000.000 EUR
20	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Elektromobilite ve Enerji Teknolojileri A.Ş.	13.10.2023	4.000.000 EUR
21	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Robot Teknolojileri	23.11.2021	150.000.000 TL

08

No	Sözleşme	Kredi Alan	Kredi Veren	Kefil	Sözleşme Tarihi	Genel Kredi Sözleşme Tutarı
				A.Ş. İstanbul Endüstri ve Ticaret Serbest Bölge Şube, Hakan Altınay		
22	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Elektromobilite ve Enerji Teknolojileri A.Ş.	19.01.2023	400.000.000 TL
23	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 9	Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Hakan Altınay, Altınay Modifikasyon Merkezi Ticaret A.Ş.	29.09.2016	2.925.000 USD + 7.800.000 TL
24	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 10	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Modifikasyon Merkezi Ticaret A.Ş.	1.7.2015	14.500.000 TL
25	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 10	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Modifikasyon Merkezi Ticaret A.Ş.	28.04.2017	30.000.000 TL
26	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	QNB Finansbank A.Ş.	Hakan Altınay	17.05.2019	1.300.000 TL
27	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 12	Hakan Altınay, Altınay Robot Teknolojileri Sanayi ve Tic. A.Ş., Altınay Elektromobilite ve Enerji Teknolojileri A.Ş., Altınay Teknoloji A.Ş.	22.09.2021	7.500.000 USD

No	Sözleşme	Kredi Alan	Kredi Veren	Kefil	Sözleşme Tarihi	Genel Kredi Sözleşme Tutarı
28	Genel Kredi Sözleşmesi	Şirket	Banka 13	Bulunmamaktadır.	06.11.2023	130.000.000 TL.

7.2.8.2. Yatırım Kredisı Sözleşmeleri

Şirket, Kocaeli ili Dilovası ilçesi Makine İhtisas O.S.B.'de öz kaynakları ile satın almış olduğu 10.000 (on bin) m2 yüz ölçümüne sahip arsa vasfındaki gayrimenkulü üzerinde üretim tesisi ve idari binadan oluşan tesis yatırımı yapmaktadır. Bu yatırımın finansmanı için 12 Ocak 2023 tarihinde Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. ile T.C. Merkez Bankası kaynaklı Yatırım Taahhütlü Avans Kredisı kullanımı maksadı ile Borç ve Kredi Sözleşmesi akdedilmiştir.

- Bu sözleşme tahtında Şirket, ilk 2 (iki) yılı anapara geri ödemesiz toplamda 10 (on) yıl vadeli, %11 sabit faiz oranlı ve 87.200.000 (seksen yedi milyon iki yüz bin) TL tutarında kredi kullanılmıştır. Kredi tahtında teminat amacı ile banka lehine Şirket'in Kocaeli ili Dilovası ilçesi Demirciler Mahallesi 119 ada 9 parselde bulunan taşınmaz üzerinde 1. derece 1. sırada, %23 (değişken) faizli 152.600.000 (yüz elli iki milyon altı yüz bin) TL üst sınır ipoteği tesis etmiştir.
- Kullanılan kredi karşılığında ayrıca Mevduat Rehni Sözleşmesi akdedilmiş olup Mevduat Rehni Sözleşmesi, Şirket'in tek bir hesabı üzerinde rehin kurulmasını düzenlemektedir. Şüpheye mahal vermemek adına, Mevduat Rehni Sözleşmesi tahtında Şirket'in diğer bankalarda yer alan hesaplarını kapatma ve yalnız rehinli hesabı kullanma yükümlülüğü bulunmamaktadır.

Aynı şekilde Şirket, yukarıda bahsedilen yatırımın ilave finansman ihtiyacını karşılamak amacıyla 30 Ekim 2023 tarihinde yine Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. ile bir Borç ve Kredi Sözleşmesi akdetmiş olup işbu sözleşme ile Şirket'e 30.000.000 (otuz milyon) TL tutarında kredi kullandırılmıştır. Bu kredi uyarınca Şirket ilk 6 (altı) aylık ödemesiz, ilk 12 (on iki) aylık ise anapara ödemesiz dönem akabinde 6 (altı) aylık periyotlarla ödeme gerçekleştirecektir. Kredi faizi değişken olup TLREF+13 faiz belirlenmiştir.

- Sözleşme tahtında Şirket, yukarıda sözü edilen hüküm ve şartları aynı şekilde iltiva eden bir Mevduat Rehni Sözleşmesi akdetmiştir. Bu Mevduat Rehni Sözleşmesi tahtında Şirket'in diğer bankalarda yer alan hesaplarını kapatma ve yalnız rehinli hesabı kullanma yükümlülüğü bulunmamaktadır.
- Kullanılan kredi karşılığında banka lehine Şirket'in Kocaeli ili Dilovası ilçesi Demirciler Mahallesi 119 ada 9 parselde bulunan taşınmaz üzerinde 3 Kasım 2023 tarihinde 2. derece 2. sırada, 135.000.000 (yüz otuz beş milyon) TL bedelle %54 (değişken) faizli bir üst sınır ipoteği tesis edilmiştir.

7.2.8.3. Teminat Mektupları

Şirket tarafından bazı alt yüklenici sözleşmelerinde Şirket'in alt yüklenicilerinden teminat mektubu alınmaktadır. Güncel 14 (on dört) adet teminat mektubu mevcuttur. 6 (altı) adet TL cinsinden düzenlenen teminat mektubunun toplam değeri 13.176.105 (on üç milyon yüz yetmiş altı bin yüz beş) TL'dir. 7 (yedi) adet EUR cinsinden düzenlenen teminat mektubunun toplam değeri 567.018,00 (beş yüz altmış yedi bin on sekiz) EUR'dur. 1 (bir) adet USD cinsinden düzenlenen teminat mektubunun değeri 7.500 (yedi bin beş yüz) USD'dir.

Şirket'in bankalarla akdettiği sözleşmelerde açılan limitler dâhilinde toplamda 35 (otuz beş) adet teminat mektubu düzenlenmiştir. 8 (sekiz) adet TL cinsinden düzenlenen avans ve kesin teminat mektubunun

OB 70