DRT Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci
Mali Müşavirlik A.Ş.
Maslak No1 Plaza
Eski Büyükdere Caddesi
Maslak Mahallesi No:1
Maslak, Sarıyer 34485
İstanbul, Türkiye

Tel: +90 (212) 366 60 00
Fax: +90 (212) 366 60 10
www.deloitte.com.tr

Mersis No :0291001097600016
Ticari Sicil No: 304099

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

OYAK Yatırım Ortaklığı A.Ş. Genel Kurulu'na

1) Görüş

OYAK Yatırım Ortaklığı A.Ş. ("Şirket") 1/1/2024–31/12/2024 hesap dönemine ait tam set finansal tablolarını denetlemiş olduğumuzdan, bu hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu da denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kabul edilen ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS'lere") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* ("Etik Kurallar") ve Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta bağımsız denetimle ilgili olarak yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1/1/2024–31/12/2024 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 14 Şubat 2025 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Deloitte; İngiltere mevzuatına göre kurulmuş olan Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL") şirketini, üye firma ağındaki şirketlerden ve ilişkili tüzel kişiliklerden bir veya birden fazlasını ifade etmektedir. DTTL ve üye firmalarının her biri ayrı ve bağımsız birer tüzel kişiliktir. DTTL ("Deloitte Global" olarak da anılmaktadır) müşterilere hizmet sunmamaktadır. Global üye firma ağımızla ilgili daha fazla bilgi almak için www.deloitte.com/about adresini ziyaret ediniz.

© 2025. Daha fazla bilgi için Deloitte Türkiye (Deloitte Touche Tohmatsu Limited üye şirketi) ile iletişime geçiniz.

Deloitte.

4) Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve Genel Kurul'a sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra grupta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

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

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

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

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Sunay Anıktar'dır.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**

Sunay Anıktar, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 14 Şubat 2025

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

A- GENEL BİLGİLER

1. Raporun Dönemi

01/01/2024-31/12/2024

2. Şirket Bilgileri

KURULUŞ TARİHİ	03.11.2006
FAALİYET BELGELERİ	Portföy İşletmeciliği
ÖDENMİŞ SERMAYE	20.000.000,00 TL
DÖNEM (SPK) KAR/(ZARAR)	(10.023.951,00)TL
TİCARET SİCİL NUMARASI	604969
MERSİS NUMARASI	0649-0475-5170-0019
ADRES	Ayazağa Mah. Kemerburgaz Cad. Vadi İstanbul Park 7B Blok No: 7C İç Kapı No:86 Sarıyer/İSTANBUL
TELEFON	(212) 319 14 01
FAX	(212) 351 05 99
E-MAİL ADRESİ	iletisim@oyakyatirimortakligi.com.tr
WEB ADRESİ	www.oyakyatirimortakligi.com.tr

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

3. Ortaklık Yapısı ve Sermaye Dağılımı

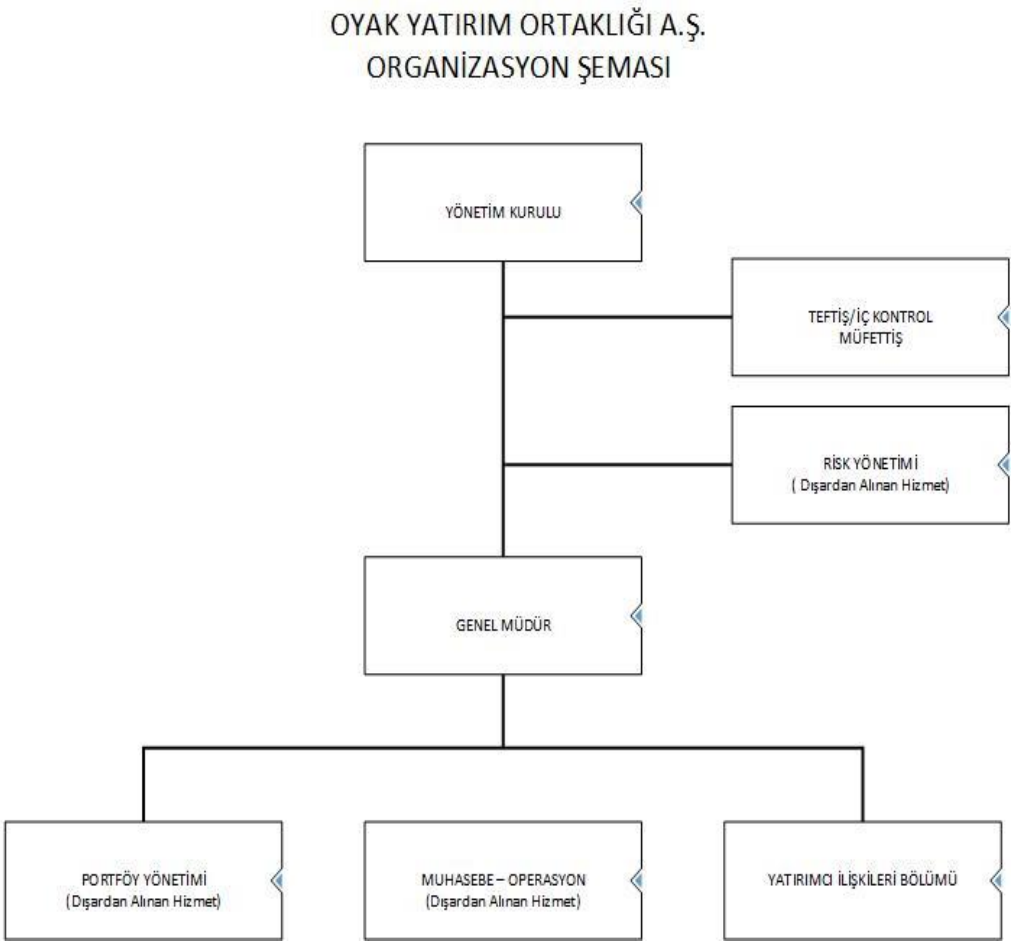
Kayıtlı Sermaye Tavanı : 50.000.000,00-TL

Ödenmiş Sermaye : 20.000.000,00TL

31.12.2024

ORTAKLAR	GRUP	PAY ADET	ORAN%
HALKA AÇIK	(B GRUBU)	10.519.314	52,60
OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. (Halka Açık)	(B GRUBU)	9.480.628	47,40
OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	(A GRUBU)	58	0,00
TOPLAM		**20.000.000**	**100,00**

4. Şirketin Organizasyon Yapısı



- Dönem içerisinde organizasyon şemasında değişiklik olmamıştır.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

5. İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Haklarına İlişkin Açıklamalar

Şirket sermayesinin 57,50-TL'lık kısmı ile (A) grubu imtiyazlı hisse senetleri temsil edilmektedir. Söz konusu imtiyaz Şirketimiz Esas Sözleşmesinin 11'inci maddesi gereği Yönetim Kurulu Üyeleri'nin seçimi ile sınırlı olmak üzere A grubu payların her biri 1.000.000 (bir milyon) oy hakkına sahiptir.

6. Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu üyeleri Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Şirketimiz Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde seçilirler. Dönem içerisinde gerçekleşen değişiklikler bir sonraki Olağan Genel Kurul'da onaylanmak üzere Yönetim Kurulu kararı ile yapılmaktadır. Şirketin 2023 Yılı Olağan Genel Kurulu 29.03.2024 tarihinde yapılmıştır.

Dönem itibariyle Yönetim Kurulu Üyeleri :

Yönetim Kurulu	Görevi	Temsilcinin Göreve Başlama Tarihi	Temsilcinin Şirket Dışında Yürüttüğü Görevler
OYAK Portföy Yönetimi A.Ş **(Adına Hareket Eden Kişi: Mehmet Emre TİMURKAN)**	Yönetim Kurulu Başkanı	22/03/2024	OYAK Grup Başkanı-Finans Sektörü OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı (temsilen) ile diğer OYAK Grup Şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkanlığı/Üyeliği (temsilen) görevleri bulunmaktadır.
OYKA Kağıt Ambalaj Sanayi ve Ticaret A.Ş **(Adına Hareket Eden Kişi: Mustafa Serdar BAŞOĞLU)**	Yönetim Kurulu Bşk.Yrd.	22/03/2024	OYAK Genel Müdürlüğü - İştirakler İzleme ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcısı OYAK Grup Şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkanlığı/Üyeliği (temsilen) görevleri bulunmaktadır.
OYAK Denizcilik ve Liman İşletmeciliği A.Ş **(Adına Hareket Eden Kişi: Gökhan EROĞLU)**	Yönetim Kurulu Üyesi	28/01/2019	OYAK Kurumsal Finansman Müdürü
Bekir Yener YILDIRIM	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	11/12/2018	Danışmanlık OYAK Yatırım Ortaklığı A.Ş. - Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Alaaddin VAROL	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	30/04/2020	Ankara Barosu-Avukat

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

a-) Yönetim Kurulu'nda Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

Tüzel Kişi Yönetim Kurulu Başkanı OYAK Portföy Yönetimi A.Ş. ve Başkan Vekili OYKA Kağıt Ambalaj Sanayi ve Tic. A.Ş.'nin aldığı Yönetim Kurulu Kararlarına istinaden; Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 22 Mart 2024 tarihinde aldığı karar uyarınca Yönetim Kurulu Başkanı OYAK Portföy Yönetimi A.Ş. adına hareket eden gerçek kişi temsilcisi Sn. İbrahim Emrah SİLAV'ın yerine Sn. Mehmet Emre TİMURKAN'ın belirlenmesine, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı OYKA Kağıt Ambalaj Sanayi ve Tic. A.Ş. adına hareket eden gerçek kişi temsilci Sn. Erol ERGÖNEN'in yerine Sn. Mustafa Serdar BAŞOĞLU'nun belirlenmesine karar verilmiştir.

Şirketimizin 29.03.2024 tarihinde yapılan genel kurul toplantısında tüzel kişi Yönetim Kurulu Üyeleri 3 yıl için, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri 1 yıl için seçilmişlerdir.

b-) Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev ve Yetkileri

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nde belirtilen görev ve yetkilere haizdir. Yönetim Kurulu Üyeleri 29.03.2024 tarihinde yapılan toplantıda, kendi aralarında yaptıkları görev bölümü sonucunda;

OYAK Portföy Yönetimi A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkanı (adına hareket eden kişi: Mehmet Emre TİMURKAN), OYKA Kağıt Ambalaj Sanayi ve Tic. A.Ş.'nin Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı (adına hareket eden gerçek kişi Mustafa Serdar BAŞOĞLU) olarak görevlendirilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyesi OYAK Denizcilik ve Liman İşletmeleri A.Ş.'nin (adına hareket eden gerçek kişi: Gökhan EROĞLU) Şirket içi işlemlerde İç Kontrolden Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevlendirilmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nde Bekir Yener YILDIRIM Başkan, Alaaddin VAROL ve OYAK Denizcilik ve Liman İşletmeleri A.Ş.'nin (adına hareket eden kişi: Gökhan EROĞLU) üye olarak görevlendirilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komitesi'nde Bekir Yener YILDIRIM Başkan ve Alaaddin VAROL üye olarak görevlendirilmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nde Alaaddin VAROL Başkan, Bekir Yener YILDIRIM ve Naim ZORLU üye olarak görevlendirilmiştir.

c-) Yönetim Kurulu Komitelerinin Komite Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Yürütülen Faaliyetleri de İçerecek Şekilde Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi

Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevlerini de yerine getirmek üzere Kurumsal Yönetim Komitesi: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Alaaddin VAROL Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Bekir Yener YILDIRIM üye ve Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Naim ZORLU üye olup, komite iç yönergesine uygun olarak 2024 yılında 4 kez toplanmış Şirket uygulamaları ve Yönetim Kurulu Kararlarını Kurumsal Yönetim İlkelerini esas alarak incelemiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Bekir Yener YILDIRIM Başkan, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Alaaddin VAROL üye ve OYAK Denizcilik ve Liman İşletmeleri A.Ş üye "adına hareket eden kişi" Gökhan EROĞLU olup, komite iç yönergesine uygun olarak iki aylık dönemlerde olmak üzere 2024 yılında 6 kez toplanmış, Şirket uygulamalarının mevzuat hükümleri, şirket içi risk yönetim prosedürü ve bu prosedürle belirlenmiş olan risk kriterleri doğrultusunda gözlemleyerek değerlendirmiştir.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

c-) Yönetim Kurulu Komitelerinin Komite Üyeleri, Toplanma Sıklığı, Yürütülen Faaliyetleri de İçerecek Şekilde Çalışma Esasları ve Komitelerin Etkinliğine İlişkin Yönetim Kurulunun Değerlendirmesi(devamı)

Denetimden Sorumlu Komite: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Bekir Yener YILDIRIM Başkan ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Alaaddin VAROL üye olup, komite iç yönergesine uygun olarak üçer aylık dönemlerde olmak üzere 4 kez toplanmış, Şirket muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliği sermaye piyasası mevzuatında yer alan esaslara uygun olarak gözden geçirilmiştir.

Yönetim Kurulu, şirket bünyesinde Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinin belirlenmesine ve uygulanmasına ilişkin tebliği doğrultusunda komite çalışmalarının sağlıklı bir şekilde sürdürüldüğünü gözlemlemiştir.

Söz konusu komitelere ilişkin yönergeler şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır.

Komiteler tarafından yıl içerisinde dışarıdan herhangi bir danışmanlık hizmeti alınmamıştır.

d-) Yönetim Kurulunun Yıl İçerisindeki Toplantı Sayısı ve Yönetim Kurulu Üyelerinin Söz Konusu Toplantılara Katılım Durumu

Yönetim Kurulu 2024 yılı içinde 11 defa toplanmıştır. Yönetim Kurulu üyeleri, toplantılara düzenli bir biçimde iştirak etmiştir.

e-) Üst Yönetim'de Dönem İçinde Yapılan Değişiklikler

19.11.2024 tarihinde Şirket Genel Müdürü Sn. Murat NERMİN'in görevden ayrımasıyla yerine Genel Müdür vekili olarak Sn.Deniz HALİLOĞLU atanmıştır. Şirketimiz personel sayısı üç kişidir.

f-) Yönetim Kurulu Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler İle Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri

Şirketin 2024 yılı faaliyetlerine ilişkin 29.03.2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında Yönetim Kurulu Üyelerine 2024 yılı için TTK'nın ilgili maddeleri çerçevesinde işlem yapabilme izni verilmiştir.

Bu kapsamda bir işlem gerçekleşmemiştir.

g-) Personel ve İşçi Hareketleri, Toplu Sözleşme Uygulamaları, Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirket çalışanlarının tümü 4857 sayılı iş kanununa tabi olup 01.01.2024-31.12.2024 döneminde ortalama personel sayısı 3'tür. SPK' nın (II-14.1) Tebliğe göre dönem sonunda ayrılan kıdem tazminatı karşılık tutarı 759.273,-TL'dir.

Şirketimizde Toplu Sözleşme uygulaması bulunmamaktadır.

h-) Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu

Şirketimiz 1 Ocak–31 Aralık 2024 hesap döneminde Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensiplerin uygulanmasında gerekli özeni göstermiştir.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

ı-) Sürdürülebilirlik İlkelerine İlişkin Açıklamalar

Sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesinde yer alan temel ilkelere ilişkin bilgiler faaaliyet raporu EK-3'te yer almaktadır.

i-) Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Şirketin esas sözleşmesinde herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

B- YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

1. Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, İkramiye Kar Payı Gibi Mali Menfaatler

29.03.2024 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda Yönetim Kurulu Bağımsız Üyeleri'ne net 26.500,- TL/aylık ücret ödenmesine, diğer Yönetim Kurulu Üyeleri'ne ücret ödenmemesine karar verilmiştir. Yönetim Kurulu Üyeleri'ne performansa dayalı ödüllendirme niteliğinde herhangi bir ödemede bulunulmamıştır.

Dönem içinde hiçbir Yönetim Kurulu Üyesi'ne ve yöneticilere borç verilmemiş doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

Şirket üst düzey yöneticilerinin maaşları şirket Yönetim Kurulu tarafından belirlenmektedir.

Şirket üst düzey yöneticilerine sağlanan menfaatler raporlama döneminde toplam 5.016.686,-TL 'dir.

2. Verilen Ödenekler, Yolculuk, Konaklama ve Temsil Giderleri ile Ayni ve Nakdi İmkanlar, Sigortalar ve Benzeri Teminatların Toplam Tutarına İlişkin Bilgiler

Şirketimiz personeli ile ilgili olarak rapor döneminde özel sağlık sigortası ve hayat sigortası kapsamında 250.326 TL tutarında sigorta poliçe bedeli ödenmiştir.

C- ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketin ilgili dönemde Ar-Ge faaliyeti yoktur.

D- FAALİYETLER VE FAALİYETLERLE İLGİLİ ÖNEMLİ GELİŞMELER

1. Yatırım Faaliyetleri

Bulunmamaktadır.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

2. İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri

Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı çerçevesinde güncellenmiş olan İç Kontrol Prosedürü gereği iç kontrol faaliyetlerinin düzenli olarak yürütülmesi ve raporlanması şirket müfettişi tarafından yapılmaktadır. Şirket işlemlerinin, portföy değerlemelerinin, mevzuat, ana sözleşme ve şirketin amaç ve konusuna uygun yürütülebilmesi muhasebe sisteminin, belge ve kayıt düzeninin etkin şekilde işlenmesi usulsüzlük ve hatalardan kaynaklanabilecek opsiyonel risklerin asgari seviyeye indirilmesi sağlanmaktadır.

3. Doğrudan ve Dolaylı İştirakler

Şirketin iştiraki bulunmamaktadır.

a-) Konsolidasyona Tabi İştiraklere İlişkin Bilgiler

Şirketimiz konsolide mali tablo hazırlamamaktadır. Şirketimiz paylarının %47,40'ı kurucu ortak ve yönetimde söz sahibi olan OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş.ye ait olup (oy hakkı oranı %86,42) OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş. konsolide mali tablolarında şirketimiz mali sonuçları konsolide edilmektedir**.**

b-) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Bulunmamaktadır.

4. Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun finansal raporlama ve bağımsız denetime ilişkin uyulması zorunlu düzenlemeler çerçevesinde 01.01.2024-30.06.2024 dönemi finansal tablolar ile 01.01.2024-31.12.2024 dönemi finansal tablolar bağımsız denetimden geçirmektedir.

5. Hukuki Konular

a-) Davalar

31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla Şirketimizin taraf olduğu dava yoktur, ancak şirketimiz arşivinin bulunduğu, arşivleme hizmeti sunan bir firmaya ait depoda çıkan yangın sonucunda zayi olan 2013 yılına ait Defter-i kebir ve Yevmiye defterleri için ilgili mahkemede zayi belgesi verilmesi talebiyle 1 Temmuz 2019 tarihinde hasımsız dava açılmıştır. Ayrıca Şirketimizin kendi borcunu temin amacıyla vermiş olduğu teminat, rehin, ipotek, kefalet (TRİK) veya Şirketimiz dışında herhangi bir kişi ya da kuruluşun borcunu temin amacıyla vermiş olduğu herhangi bir teminat, rehin, ipotek veya kefalet (TRİK) bulunmamaktadır.

b-) İdari-Adli Yaptırımlar

Bulunmamaktadır.

6. Genel Kurullar

Şirketin 29.03.2024 tarihinde gerçekleştirdiği Olağan Genel Kurulunda alınan kararlar yerine getirilmektedir.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

a-)Yapılan Bağışlar ve Sosyal Sorumluluk Projeleri

Bulunmamaktadır.

7.Şirketler Topluluğu

a-) İşlemler

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından TTK 199. Madde kapsamında Hakim ve Bağlı Ortaklıklarımız ile ilişkilerimizi açıklayan bir rapor hazırlanmış ve 12.02.2025 tarihli Yönetim Kurulumuzda onaylanmış olup söz konusu raporun sonuç kısmı;

"2024 faaliyet yılında Şirketimizin hâkim ortağı Ordu Yardımlaşma Kurumu (OYAK) ve/veya OYAK'ın bağlı şirketleri veya OYAK'ın yönlendirmesiyle OYAK ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılmış herhangi bir hukuki bir işlem, OYAK ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem bulunmamaktadır. 2024 faaliyet yılında gerek hâkim ortağımız ve gerekse hâkim ortağımızın bağlı şirketleri ile Şirketimiz arasında yapılmış olan ticari faaliyetlerin tümü piyasa koşullarına uygun şartlarda gerçekleştirilmiştir" şeklindedir.

b-) İşlemlere İlişkin Açıklama

D/5(a)'da bahsedilen herhangi bir hukuki işlem gerçekleşmemiştir.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

E- FİNANSAL DURUM

1. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirtilen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu:

a-) Mali Tabloların Özeti

Bilanço (TL)

		Cari dönem	Önceki dönem
	Dipnot referansları	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2024	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2023
Varlıklar			
Dönen varlıklar		**114.799.227**	**124.746.020**
Nakit ve nakit benzerleri	3	36.440.715	378.885
Finansal yatırımlar	4	64.514.306	106.495.495
Ticari alacaklar	5	2.039.756	7.640.437
Diğer alacaklar	6	11.666.585	10.059.850
Peşin ödenmiş giderler		86.495	138.002
Diğer dönen varlıklar		51.370	33.351
Duran varlıklar		**67.271**	**100.593**
Maddi duran varlıklar	8	67.271	100.593
Toplam varlıklar		**114.866.498**	**124.846.613**
Yükümlülükler			
Kısa vadeli yükümlülükler		**741.580**	**642.240**
Ticari borçlar	5	451.789	204.941
- İlişkili taraflara ticari borçlar	*16*	*194.059*	*204.941*
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		*257.730*	-
Diğer borçlar	6	53.380	5.486
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamındaki borçlar	9	208.793	259.541
Kısa vadeli karşılıklar	7	27.618	172.272
Uzun vadeli yükümlülükler		**1.302.833**	**1.358.337**
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	9	1.302.833	1.358.337
Özsermaye		**112.822.085**	**122.846.036**
Özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	11	20.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltmesi farkları	11	291.638.788	291.638.788
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	11	13.548.552	12.457.034
Geçmiş yıllar zararları	11	(202.341.304)	(177.393.384)
Net dönem zararı	11	(10.023.951)	(23.856.402)
Toplam kaynaklar		**114.866.498**	**124.846.613**

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

Mali Tabloların Özeti (devamı)

Gelir Tablosu (TL)

	Dipnot referansları	Cari dönem Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak – 31 Aralık 2024	Önceki dönem Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak – 31 Aralık 2023
Kar veya Zarar Kısmı			
Hasılat	12	417.484.155	593.386.306
Satışların maliyeti	12	(371.538.396)	(539.059.523)
Ticari faaliyetlerden brüt kar		**45.945.759**	**54.326.783**
Brüt kar		**45.945.759**	**54.326.783**
Genel yönetim giderleri	13	(12.224.036)	(10.564.918)
Pazarlama giderleri	13	(865.452)	(2.344.112)
Esas faaliyetlerden diğer giderler	13	(21)	(54.337)
Esas faaliyet karı		**32.856.250**	**41.363.416**
Parasal kayıp/kazanç		(42.880.201)	(65.219.818)
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		**(10.023.951)**	**(23.856.402)**
Dönem zararı		**(10.023.951)**	**(23.856.402)**
Diğer Kapsamlı Gelir Kısmı			
Diğer kapsamlı gelir		**-**	**-**
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		**(10.023.951)**	**(23.856.402)**
Sürdürülen faaliyetlerden pay başına kazanç	**15**	**(0,5012)**	**(1,1928)**

b-) Mali Güç

Şirketin TTK 376. madde içeriğinde belirtilen oranlar dikkate alınarak yapılan hesaplama çerçevesinde sermayenin karşılıksız kalmadığı görülmüştür.

c-) Finansman Kaynaklarının Gelişimi ve İşletmenin Bu Gelişim Çerçevesinde Uyguladığı Politikalar

Mevcut kaynakların, portföy işletmeciliği ve piyasa koşulları dahilinde değerlendirilerek, portföy getirisinin maksimize edilmesi amaçlanmaktadır.

2. Çıkarılmış Bulunan Sermaye Piyasası Araçlarının Niteliği ve Tutarı

Bu dönemde ihraç edilmiş sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

a-) Kar Payı Dağıtım Politikası

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV, No:27 sayılı Tebliği'nde yer alan esaslar, esas sözleşmede bulunan hükümler ve şirketimizin kamuya açıklanmış, 01.04.2015 tarihinde yapılan genel kurul toplantısında kabul edilmiş kar dağıtım politikası çerçevesinde ve Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında, Şirketimiz büyüme politikası ve pay sahiplerinin beklentileri de dikkate alınarak, Şirket karlılığı, faaliyette bulunduğumuz sektörün durumu ve beklentileri, genel ekonomik konjonktür göz önünde bulundurularak her yıl oluşabilecek dağıtılabilir net karın, ortaklığın sermaye yapısını ve portföy değerini olumsuz yönde etkilemeyecek şekilde nakit ve/veya bedelsiz hisse senedi şeklinde dağıtılması olmakla beraber Şirketimiz Kar Dağıtım Politikası, "Mevzuat dahilinde değişen koşullara uygun olarak gözden geçirilebilecek şekilde belirlenmiştir. Bu bağlamda Şirket, geçerli olan yasal düzenlemeler ve Şirket Ana Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde, hesaplanan dağıtılabilir karın Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak ortaklara dağıtacaktır.

Bu politika, mevzuata, ulusal ve global ekonomik şartlara, şirketin gündemindeki projelerine ve fonlarının durumuna göre Yönetim Kurulu tarafından her yıl gözden geçirilir. Kar Dağıtımı yasal süreler içinde gerçekleşmektedir.

Şirket, 29 Mart 2024 tarihli Olağan Genel Kurul kararına istinaden temettü ödemesi yapılmayacağına oy birliği ile karar verilmiştir. (Şirket, 30 Mart 2023 tarihli Olağan Genel Kurul kararına istinaden ortaklara hisse başına endekslenmiş brüt 0,36 TL (nominal 0,26 TL) toplam endekslenmiş brüt 10.383.819 TL (nominal 5.227.924 TL) temettü ödenmesine karar verilmiştir).

3. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi

2024 yılının son çeyreğine ABD başkanlık seçiminin öncesi ve sonrasında yaşanan hareketlilik hakim olurken Avrupa ekonomisindeki zayıflık, Çin büyümesi ve jeopolitik risklerin yanı sıra Trump başkanlığındaki ABD politikalarının 2025 yılının ana gündemini oluşturması beklenmektedir. ABD ekonomisi 2024 yılına resesyon endişeleri ile başlarken zorlu ancak büyüyen bir ekonomik görünümü yakalamayı başarmıştır. Enflasyonda %2,0'lik hedefe ulaşılmasa bile büyüme göstergelerinin bozulma hızı Fed'in ikili hedefi arasındaki odağını enflasyondan işsizliğe çevirmesine neden olmuş ve Eylül ayında ABD Merkez Bankası Fed beklentilerin üzerinde bir indirimle Eylül 2024'e kadar %5,5 seviyesinde kalan fonlama faizini Aralık'ta %4,50'e çekmiştir. Euro Bölgesi'nde ise hem Rusya-Ukrayna savaşı hem de Almanya ekonomisinde sanayi kaynaklı zayıflık bölgeyi resesyonun eşiğinde tutmaya devam etmektedir.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

3. İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi (devamı)

Türkiye ekonomisinde ise Mart 2024'te yapılan yerel seçimler yılın ilk aylarında özellikle rezerv yönetimi açısından çalkantılı bir döneme yol açmış olsa da, geleneksel politikalar büyük oranda olumlu sonuç vermiştir. Cari denge 35 milyar ABD Dolarının üzerinde iyileşirken, TCMB'nin net rezervleri 110 milyar ABD Doları civarında artmış, dolarizasyon son altı yılın en düşük seviyesine inmiştir. 2023 yılını %64,8 ile tamamlayan TÜFE enflasyonu 2024 yılı boyunca yüksek seyretmiş, Mayıs ayında %75,4 ile zirve yaptıktan sonra ise yılı %44,4 ile tamamlamıştır. Benzer şekilde, çekirdek enflasyon B ve C endekslerine göre sırasıyla %73,0 ve %75,0'ten %43,9 ve %45,3'e gerilemiştir.

Mart ayındaki faiz artırımının ardından Aralık ayındaki toplantıya kadar politika faizini %50 seviyesinde tutan TCMB, Aralık ayı PPK toplantısında faiz oranını %47,5'e indirmiştir. Açıklamasında enflasyona ilişkin beklentileri iyimser olan TCMB, faiz koridor genişliğini de 300 baz puandan 150 baz puana indirmiş, enflasyonda belirgin ve kalıcı bir düşüş sağlanana kadar sıkı duruşun sürdürüleceği ifadesini korumuştur.

2024 yılı Türk Lirası varlıklar açısından değerlendirildiğinde; BIST-100 endeksi, 7470.18 puan seviyesinden tamamladığı 2023 yılı sonrasında 2024 yılını 9830.56 puan seviyesine yükselerek kapatmıştır. 2023 yılını %39,68 bileşik faiz seviyesinden kapatan 2 yıllık gösterge tahvilde ise 2024 yılı kapanışı %40,59 bileşik faiz seviyesinde gerçekleşmiştir. 2023 yılı sonunda 29.44 olan Dolar/TL ise 2024 yılını 35.28 seviyesinden kapatmıştır

4. İşletmenin Sektör İçerisindeki Yeri

OYAK Yatırım Ortaklığı A.Ş.; Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatta belirlenmiş ilke ve kurallar çerçevesinde sermaye piyasası araçları ile ulusal ve uluslararası borsalarda veya borsa dışı organize piyasalarda işlem gören altın ve diğer kıymetli madenler portföyü işletmek amacıyla 3 Kasım 2006 tarihinde İstanbul Ticaret Siciline 604969-552551 No ile tescil edilerek 10.000.000 TL sermaye ile kurulmuştur. Sermayesinin %99,95'i halka arz edilmiştir.

Şirketin 11.500.000.-TL olan ödenmiş sermayesi Bedelli Tahsisli sermaye artırımı ile 8.500.000.- TL artırılarak 20.000.000.- TL olmuştur. Şirketin 31/12/2024 tarihi itibariyle dönem kar (10.023.951) TL'dir.

Finans sektöründe faaliyet gösteren, sermaye piyasası araçlarına dayalı menkul kıymet portföyü işletmek amacıyla kurulan yatırım ortaklıklarının portföyleri, esas olarak hisse senetleri ve sabit getirili menkul kıymetlerden oluştuğundan, global ekonomik, siyasi gelişmeler ve piyasalardaki dalgalanmalardan fazlasıyla etkilenmektedir.

Şirketimiz Türkiye'de mevcut 9 Yatırım Ortaklığı şirketinden biridir. Yatırım Ortaklıklarının 31.12.2024 tarihi itibariyle toplam net aktif değeri 1.702.757.178 TL olup; Şirketimiz net aktif değeri, toplam değerin %6,62'sini oluşturmaktadır.

Yatırım ortaklıkları, bazı kısıtlamalar içerisinde nakit ve kıymetli madenlere de yatırım yapabilmekle beraber, temel amaçları menkul kıymet alıp satmak ve alım satımlar arasında oluşan olumlu fark ile bu menkul kıymetlerin kar payları ve faizlerinden gelir sağlamak olan kuruluşlardır. Şirketin finansman kaynağı, kendi öz sermayesidir.

Şirketimiz; belirlemiş olduğu yatırım kıstasları çerçevesinde, ulusal ve uluslararası konjonktürü yakından izleyerek ve değerleyerek aktif değerini arttırmayı hedeflemektedir. Ekonomideki büyüme trendlerine paralel olarak aktif yapısını büyütmek için kurumsal bir portföy yönetim stratejisi uygulamaktadır.

5. Teşvikler

Bulunmamaktadır.

6. İşletmenin Gelişimi

Portföy toplam değerinin artırılması amaçlanmaktadır.

7. İşletmenin Üniteleri

Portföy Yöneticiliği hizmeti OYAK Portföy Yönetimi A.Ş' den, Muhasebe ve Operasyonel hizmetleri ise imzalanan sözleşmeler doğrultusunda OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'den karşılanmaktadır.

8. Ürünler

Sermaye piyasası araçları ile altın ve diğer kıymetli madenlerden oluşan portföyün Portföy İşletmeciliği faaliyeti yapılmaktadır.

F- RİSKLER VE YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

1. Risk Yönetimi Politikası

Şirketin Risk Yönetim Prosedürü 29.09.2011 tarih, 2011/17 sayılı Yönetim Kurlu Kararı ile yürürlüğe konulmuştur. Risk Yönetimi, Kurucu ortak OYAK Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'nin Risk İzleme Birimi tarafından Risk Denetim Programı aracılığı ile Piyasa Riski, Karşı Taraf Riski, Likidite Riski, Stres Testi başlıkları altında tespit edilmiş esaslar doğrultusunda gerçekleştirilmekte İç Kontrolden Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi'ne raporlanmaktadır.

2. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketimizin 13.08.2012 tarih, 2012/17 sayılı Yönetim Kurulu Kararıyla, 1 Temmuz 2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378'nci maddesine uyum amacıyla Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuş olup, 13.08.2012 tarihli özel durum açıklamasıyla KAP'ta duyurulmuştur. Riskin Erken Saptanması Komitesi iç yönergesine uygun olmak üzere 2024 yılında 6 kez toplanmış, Şirket uygulamalarının mevzuat hükümleri, şirket içi risk yönetim prosedürü ve bu prosedürle belirlenmiş olan risk kriterleri doğrultusunda gözlemleyerek değerlendirmiştir. Söz konusu komiteye ilişkin yönerge şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır.

3. İleriye Dönük Riskler

Şirketimiz faaliyetleri sebebi ile herhangi bir (Kur veya Fiyat Riski) gibi bir riske maruz kalmamıştır.

G- DİĞER HUSUSLAR

1. Merkez Dışı Örgütler

Bulunmamaktadır.

2. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Bulunmamaktadır.

3. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

Bulunmamaktadır.

4. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi ile Diğer Toplumsal ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetleri Hakkında Bilgi

Şirketimiz personeline rapor döneminde özel sağlık sigortası ve hayat sigortası yaptırılmış ayrıca lisans yenileme süresi dolan personele lisanslarını yenileme eğitimlerine katılması sağlanmaktadır.

5. İlişkili Taraf İşlemleri ve Bakiyelerine İlişkin Ortaklara Sunulması Zorunlu Bilgiler

İlişkili taraflar ile gerçekleştirilen işlemlere ilişkin bilgiler 31.12.2024 tarihli mali tablolarımızın 16 No'lu dipnotunda yer almaktadır.

6. Paydaşlara Bilgi

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikte özel önem taşıyan herhangi bir konu bulunmamaktadır.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü İletişim Bilgileri

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

Naim ZORLU

Telefon : 0212 319 14 01

Faks : 0212 351 05 90

Email: zorlu.naim@gmail.com.tr

Yatırımcı İlişkileri Uzmanı

Deniz HALİLOĞLU

Telefon : 0212 319 14 01

Faks : 0212 351 05 99

Email: iletisim@oyakyatirimortakligi.com.tr

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

Ek:1 Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanı

BAĞIMSIZLIK BEYANI

OYAK Yatırım Ortaklığı A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

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

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

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

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

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

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

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

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

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Bekir Yener YILDIRIM

14/02/2024

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

BAĞIMSIZLIK BEYANI

OYAK Yatırım Ortaklığı A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

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

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

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

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olması şartıyla, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmıyor olduğumu,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

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

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

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

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

h) Yönetim Kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Alaaddin VAROL

14/02/2024

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

Ek:2 KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

OYAK Yatırım Ortaklığı A.Ş. ("Şirket"), değişen piyasa koşullarını takip ederek riski minimum düzeyde tutup maksimum getiriyi sağlamak, bu çerçevede güvenilir, tercih edilen bir kollektif yatırım kuruluşu olmayı hedeflemektedir. Bu çerçevede; Şirket, faaliyetlerinde kurumsal yönetimin temelini oluşturan "eşitlik", "şeffaflık", "hesap verebilirlik" ve "sorumluluk" kavramlarını benimsemiş olup Sermaye Piyasası Kanunu ("SPK")'na ve Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nun ikincil düzenlemeleri ile kararlarına uyuma azami özen ve gayreti göstermektedir.

Bu çerçevede kurumsal yönetim çalışmaları paralelinde, Şirket bünyesinde kurumsal yönetim mekanizmaları, ilkeler doğrultusunda işletilmeye 03.11.2006 tarihinden itibaren başlanmıştır. OYAK Yatırım Ortaklığı A.Ş. Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne tam uyumun önemine inanmaktadır.

Şirketimizce 31 Aralık 2024 tarihinde sona eren faaliyet döneminde de, Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan ve ilgili mevzuat ile uygulanması zorunlu tutulan kurumsal yönetim ilkeleri aynen benimsenerek uygulanmıştır. İlgili mevzuat ile uyulması zorunlu tutulmayan gönüllü ilkelere de uyuma azami özen gösterilmekte olup henüz tam olarak uyum sağlanamayanlar ile ilgili olarak mevcut durum itibarıyla bugüne kadar menfaat sahipleri arasında herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamıştır.

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan kurumsal yönetim ilkelerine uyum ve henüz uyum sağlanamayanlara ilişkin açıklamalara faaliyet raporunda; Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF") ve raporun diğer ilgili bölümlerinde yer verilmiştir. Gelecekte ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dahil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir. URF'de ya da KYBF'de dönem içinde herhangi bir değişiklik olduğunda özel durum açıklaması yapılmasının yanı sıra ara dönem faaliyet raporlarında da yer verilecektir.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

EK-3 Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu

İlkelere uyum durumunun "Evet" veya "Kısmen" olarak belirlenmesi halinde kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor bilgisine/bağlantıya yer verilmesi gerekmektedir. İlkelere uyum durumuna ilişkin açıklamalara "Açıklama" sütununda yer verilir. Talep edilen bilgilerin hangi kapsamda konsolide veya solo olarak sunulduğunun "Açıklama" sütununda belirtilmesi gerekmektedir.	Uyum Durumu					Açıklama
	Evet	Kısmen	Hayır	Muaf	İlgisiz	
A. Genel İlkeler						
A1. Strateji, Politika ve Hedefler						
Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları,riskleri ve fırsatları belirlenmir.		X				OYAK Finans Grubu şirketleri içerisinde yer alan şirketimizde, OYAK Faaliyet Raporunda ve OYAK İSG ve Sürdürülebilirlik Komite çalışmaları çerçevesinde yasal uyum sağlanmaya çalışılmaktadır. Raporda yer alan bilgiler konsolide olup https://www.oyak.com.tr/kurumsal/hakkimizda/faaliyet-raporlari/ linkinde yer almaktadır.
Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X				Şirketimiz ücretlendirme, kar dağıtım, tazminat ile şirket bağış ve yardım politikası mevcuttur. Ayrıca şirket Başmüfettişimizin TSPB ve SEGM tarafından düzenlenen Sürdürülebilirlik uzmanlığı sertifikası eğitimine katılması sağlanmıştır.http://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/kurumsal-yonetim/kar-dagitim-politikasi, http://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/kurumsal-yonetim/tazminat-politikasi, http://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/kurumsal-yonetim/sirket-bagis-yardim-politikasi.
ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.		X				OYAK Finans Grubu şirketleri içerisinde yer alan şirketimiz hedefleri, OYAK Faaliyet raporunda belirtilen hedefler dahilindedir. https://www.oyak.com.tr/kurumsal/hakkimizda/faaliyet-raporlari/

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

A2. Uygulama/İzleme						
ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.		X				OYAK Finans Grubu şirketleri içerisinde yer alan şirketimizde, OYAK Faaliyet Raporunda ve OYAK İSG ve Sürdürülebilirlik Komite çalışmaları çerçevesinde yasal uyum sağlanmaya çalışılmaktadır. Bilgiler konsolide olup https://www.oyak.com.tr/kurumsal/hakkimizda/faaliyet-raporlari/ linkinde yer almaktadır.
Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.		X				OYAK Finans Grubu şirketleri içerisinde yer alan şirketimize ilişkin bilgiler, OYAK Faaliyet Raporunda konsolide şekilde yer almaktadır. https://www.oyak.com.tr/kurumsal/hakkimizda/faaliyet-raporlari/
ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X				OYAK Finans Grubu şirketleri içerisinde yer alan şirketimize ilişkin bilgiler, OYAK Faaliyet Raporunda konsolide şekilde belirtilmiştir. https://www.oyak.com.tr/kurumsal/hakkimizda/faaliyet-raporlari/
ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.			X			Mevcut durumda bulunmamaktadır.
İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.		X				OYAK Finans Grubu şirketleri içerisinde yer alan şirketimize ilişkin bilgiler, OYAK Faaliyet Raporunda konsolide bir şekilde belirtilmiştir. https://www.oyak.com.tr/kurumsal/hakkimizda/faaliyet-raporlari/

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

A3. Raporlama						
Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.		X				https://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/InvestmentRelations/DownloadFile?fileUrl=Oyak%20Yat%C4%B1r%C4%B1m%20Ortakl%C4%B1%C4%9F%C4%B1%20A.%C5%9E.%20Faaliyet%20raporu%20final%20.pdf
Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.			X			
ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.					X	Şirketimiz bu yönde herhangi bir davaya taraf olmamıştır.

A4. Doğrulama						
Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.			X			Bu kapsamda bilgi paylaşımı yapılmamıştır.

B. Çevresel İlkeler						
Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.			X			Bu kapsamda herhangi bir program bulunmamaktadır.
Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.			X			Bu kapsamda herhangi bir program bulunmamaktadır.
A2.1'de verilmiştir.						
Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.			X			Bu kapsamda herhangi bir program bulunmamaktadır.
Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X			Bu kapsamda herhangi bir program bulunmamaktadır.
A2.4'te verilmiştir.						
Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl			X			Bu kapsamda herhangi bir program bulunmamaktadır.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.						
Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olunup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.			X			Bu kapsamda herhangi bir program bulunmamaktadır.
Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir rapor hazırlanmamaktadır.
Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir program bulunmamaktadır.
Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir rapor hazırlanmamaktadır.
Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir çalışma bulunmamaktadır.
İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.						
Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.
Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir açıklama bulunmamaktadır.

C. Sosyal İlkeler						
C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları						
İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.		X				İş etiği kuralları çerçevesinde, pay sahipleri, menfaat sahipleri ve kamu ile ilişkilere yönelik düzenlemeler mevcuttur. Ayrıca şirketimize ait bağış ve yardım politikası mevcuttur. http://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/kurumsal-yonetim/sirket-bagis-yardim-politikasi
Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayrım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.		X				Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri , İş Kanunu ve Esas Sözleşme çerçevesinde gerçekleştirilmektedir.
Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.		X				Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri , İş Kanunu ve Esas Sözleşme çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. Belirtilen hususta açıklama yapılmamıştır.

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.		X				Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri , İş Kanunu ve Esas Sözleşme çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. Belirtilen hususta raporlama yapılmamıştır.
Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.		X				Mesleki ve kişisel gelişim eğitimleri gerçekleştirilmektedir. Ücret ve tazminat politikaları yayınlanmaktadır. http://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/kurumsal-yonetim/tazminat-politikasi, http://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/kurumsal-yonetim/ucret-politikasi
Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyuşmazlık çözüm süreçleri belirlenmiştir.		X				Sermaye Piyasası Kurulu tebliğleri , İş Kanunu ve Esas Sözleşme çerçevesinde gerçekleştirilmektedir.
Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.		X				Ilgili faaliyetler gerçekleştirilmekte olup, düzenli olarak açıklanmamaktadır.
İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X				Politikalar hazırlanmış ancak kamu ile paylaşılmamıştır.
İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.					X	Ilgili politika oluşturulmuş, ancak herhangi bir kaza meydan gelmediğinden istatistik paylaşımı yapılmamıştır.
Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.		X				Politikalar hazırlanmış ancak kamu ile paylaşılmamıştır.
Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır	X					Etik kuralları oluşturulmuş ve kamu ile paylaşılmıştır. http://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/kurumsal-yonetim/sirket-etigi-kurallari

(II -14.1) SAYILI TEBLİĞE VE "ŞİRKETLERİN YILLIK FAALİYET RAPORLARININ ASGARİ İÇERİĞİNİN BELİRLENMESİ" HAKKINDA YÖNETMELİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ YÖNETİM KURULU 2024 4. DÖNEM FAALİYET RAPORU

Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.		X				OYAK tarafından düzenlenen toplantılara katılım sağlanmıştır.

C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler						
Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.			X			Menfaat sahipleri şirketimiz internet sitesi ve yatırımcı Ilişkileri bölümü aracılığı ile talep,görüş ve şikayetlerini bildirebilmektedir.
Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.			X			Yatırımcı ilişkileri raporu eki olarak paydaş iletişim bilgileri,konu ve verilen cevaplar rapor haline getirilerek Yönetim Kuruluna sunulmuştur. Ayrıca sıkça bahsi geçen konular şirket internet sitesinde kamuya açıklanmıştır. http://www.oyakyatirimortakligi.com.tr/sikca-sorulan-sorular
Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir rapor hazırlanmamaktadır.
Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.					X	Bu kapsamda herhangi bir rapor hazırlanmamaktadır.
Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.			X			Bu kapsamda bilgi paylaşımı yapılmamıştır.

D. Kurumsal Yönetim İlkeleri						
Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.			X			Bu kapsamda bilgi paylaşımı yapılmamıştır.
Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	X					OYAK tarafından düzenlenen eğitimlere katılım sağlanmıştır. Sürdürülebilirlik uzmanlığı sertifikası sahibi bir personel istihdam edilmektedir.