



Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Derecelendirme Raporu



HİTİT BİLGİSAYAR HİZMETLERİ A.Ş.

06 Nisan 2026

Geçerlilik Dönemi 06.04.2026-06.04.2027

SINIRLAMALAR

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş. hakkında düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu;

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan "II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği"nde belirtilen kriterlerin yanı sıra yine Kurul tarafından 02 Ekim 2020 tarihinde 31262 sayılı Resmi Gazete' de yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)" ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemeler ve SPK'nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

BIST'de işlem gören şirketler için oluşturulan kriterler, 03 Ocak 2014 tarihinde yayınlanan II-17,1 sayılı tebliğin 5 maddesinin ikinci fıkrasında belirtilen grup ayrımları dikkate alınarak Birinci grup, ikinci grup ve üçüncü grup şirketler ve yatırım ortaklıkları olarak ayrı ayrı düzenlenmiştir.

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. tarafından düzenlenen Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Raporu ilgili firmanın elektronik ortamda göndermiş olduğu 106 adet dosya altında bulunan; belgeler, bilgiler ile firmanın kamuya açıklamış olduğu veriler ve ilgili firma ofislerinde uzmanlarımız aracılığı ile yapılan incelemeler ve görüşmeler dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. Etik İlkelerini Bankalar Kanunu, Derecelendirme Kuruluşlarının Faaliyetlerini düzenleyen SPK ve BDDK yönetmelikleri, IOSCO ve OECD uluslararası kuruluşların genel kabul görmüş etik ilkeleri, genel kabul görmüş ahlaki teamülleri dikkate alınarak hazırlanmış ve internet sitesi aracılığı ile (www.kobirate.com.tr) kamuoyu ile paylaşmıştır.

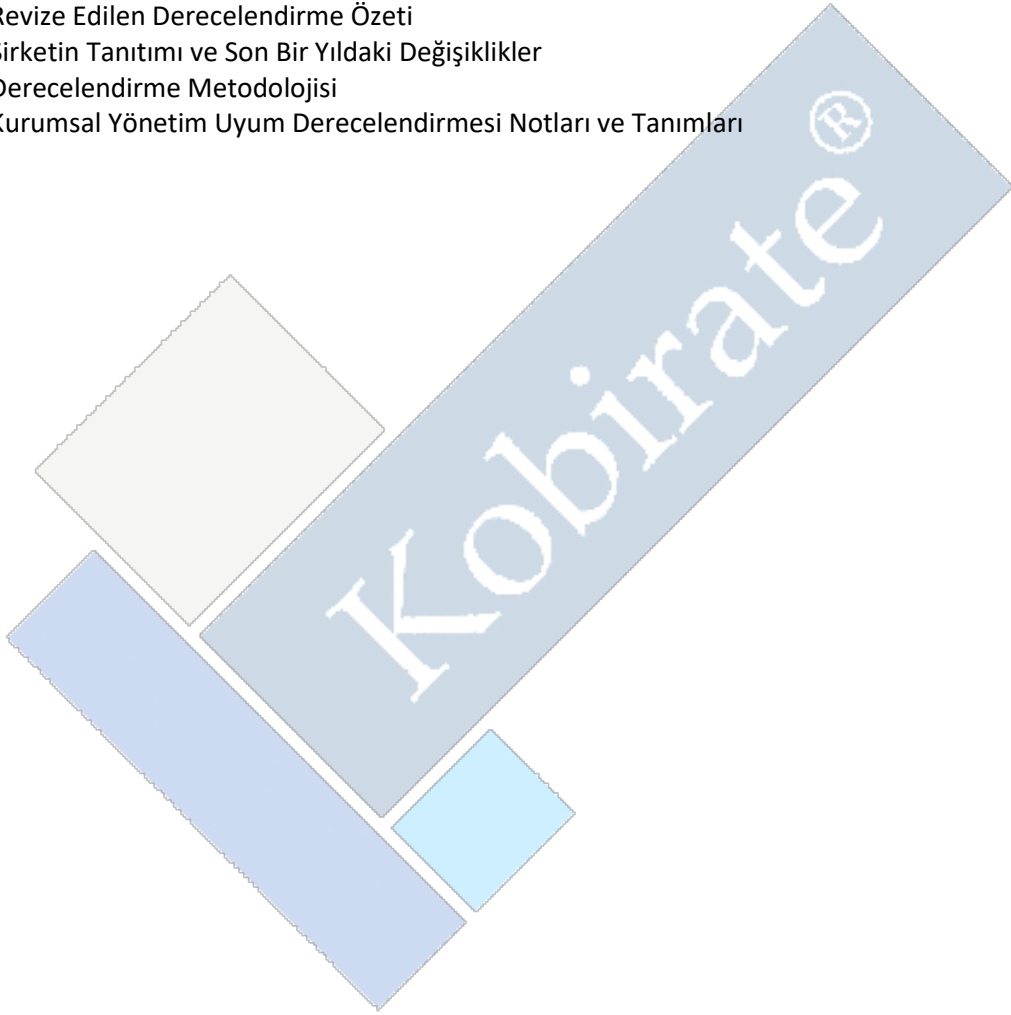
Derecelendirme her ne kadar birçok veriye dayanan bir değerlendirme olsa da sonuç itibarıyla Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin kamuya açıkladığı metodolojisi ile oluşan bir kurum görüşüdür.

Derecelendirme notu hiçbir şekilde bir borçlanma aracının satın alınması, elde tutulması, elden çıkartılması için bir tavsiye niteliğinde değildir. Bu rapor gerekçe gösterilerek şirkete yapılan yatırımlardan dolayı karşılaşılan her türlü zarardan KOBİRATE A.Ş. sorumlu tutulamaz.

© Bu raporun tüm hakları Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş. 'ye aittir. İznimiz olmadan yazılı ve elektronik ortamda basılamaz, çoğaltılamaz ve dağıtılamaz.

İÇİNDEKİLER

| | | |
|----|---|----|
| 1. | Derecelendirmenin Sonucu | 3 |
| 2. | Revize Edilen Derecelendirme Özeti | 5 |
| 3. | Şirketin Tanıtımı ve Son Bir Yılda Değişiklikler | 13 |
| 4. | Derecelendirme Metodolojisi | 19 |
| 5. | Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Notları ve Tanımları | 21 |





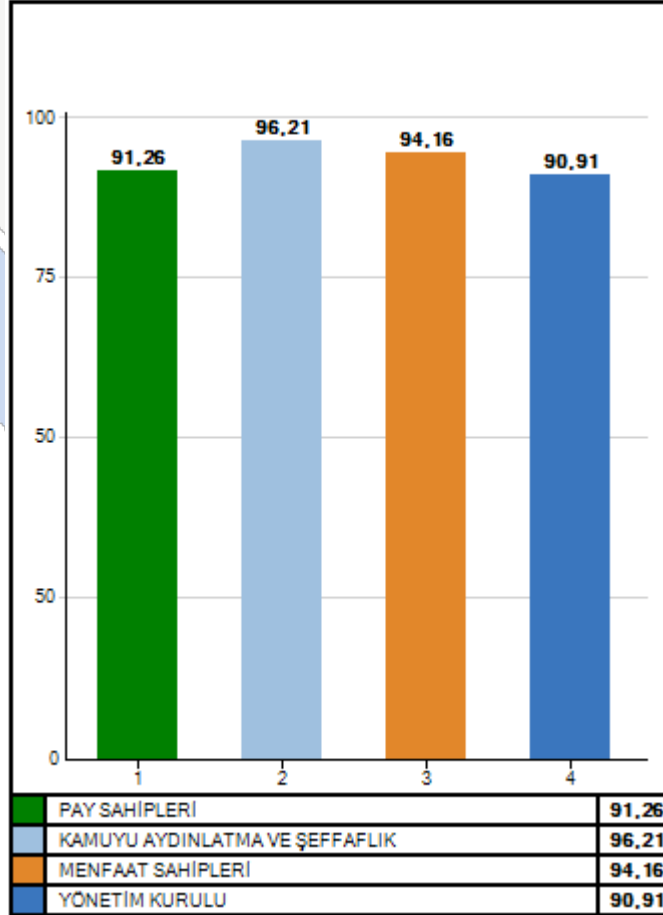
Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş.

1. DERECELENDİRMEİNİN SONUCU

BIST BİRİNCİ GRUP ŞİRKET

SPK KURUMSAL YÖNETİM
İLKELERİNE UYUM NOTU

9.28





Kobirate A.Ş. İletişim:

Derecelendirme Uzmanı:

Serap ÇEMBERTAŞ (Lisans No:700342)

(216) 3305620 Pbx

serapcembertas@kobirate.com.tr

www.kobirate.com.tr

Hasanpaşa Mahallesi Ali Ruhi Sokak No:2 Kat:2 Daire:2 34722 Kadıköy İstanbul

Kurumsal Yönetim Derecelendirme Komitesi

Burhan TAŞTAN

(Lisans No:700545)

Can TEKİN

(Lisans No:700573)

Nermin Z. UYAR

(Lisans No:702999)

2. REVİZE EDİLEN DERECELENDİRME ÖZETİ

Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş.'nin Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygunluğunun derecelendirmesine ilişkin bu rapor şirket merkezinde belgeler üzerinde yapılan incelemeler, yönetici ve ilgililerle yapılan görüşmeler, kamuya açık bilgiler ile diğer detaylı inceleme ve gözlemlere dayanarak hazırlanmıştır. Derecelendirme çalışması Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirmesi Metodolojisi baz alınarak yapılmıştır. Metodoloji ve derecelendirme sürecinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği yanı sıra yine Kurul tarafından yayınlanan "Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17,1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17,1.a)" ile gönüllü sürdürülebilirlik ilkeleri uyum çerçevesine ilişkin düzenlemeler ve SPK'nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 23.01.2026 tarih ve 4/109 sayılı kararına göre Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş. BIST 1. Grup Şirketler listesinde yer almaktadır. Şirket, Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.'nin, "BIST Birinci Grup Şirketler" için hazırladığı metodolojisinde tanımlanan 456 kriterin incelenmesi ile değerlendirilmiştir. Derecelendirme çalışması Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu ana başlıkları altında yapılmış olup Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş.'nin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Notu **9,28** olarak revize edilmiştir.

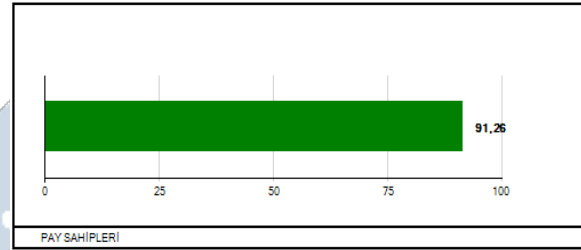
Bu sonuç Şirket'in Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine çok büyük ölçüde uyum sağladığını göstermektedir. Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilmiş ve kontrol edilebilmektedir. Kamuyu aydınlatma faaliyetleri ve şeffaflık üst düzeydedir. Pay ve menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları büyük

ölçüde kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur.

Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş.'nin son bir yıllık faaliyetleri incelendiğinde kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu sürdürdüğü görülmektedir.

Sonuç olarak; ulaşılan bu not, Şirketin BIST Kurumsal Yönetim Endeksinde bulunmayı üst düzeyde hak ettiği ifade etmektedir.

▪ Pay Sahipleri bölümünden Hitit Bilgisayar'ın notu **91,26** olarak revize edilmiştir.



Şirket 26.03.2026 tarihinde yaptığı Olağan Genel Kurulu menfaat sahipleri, kamu ve medyaya açık olarak yapmış ve bu konuya Genel Kurul İlanında yer vermiştir. Bu gelişme bu ana başlıktaki not artışının gerekçesi olarak görülmüştür.

İzleme dönemi içerisinde şirketin pay sahiplerinin bilgilendirilmesi ve temel pay sahipliği haklarının kullanılmasındaki faaliyetlerini aynı duyarlılık ve etkinlikte sürdürmekte olduğu gözlemlenmiştir. Yatırımcı ilişkileri Biriminin Kurumsal Yönetim Komitesi ile uyumlu işbirliğinin, pay sahiplerinin haklarının doğru ve etkin kullanılmasında etkili olduğu anlaşılmaktadır.

Hitit Bilgisayar Yatırımcı İlişkileri Bölümü doğrudan Mali İşler ve Satınalma'dan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısına (CFO) bağlı olarak faaliyetlerini yürütmektedir. Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi olarak görevlendirilmiş olan Sn. Hülya YILDIRIM aynı zamanda Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi olarak da atanmış

olup Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey-3 ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisanslarına sahiptir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümünün her ay düzenli olarak gerek faaliyetleri gerekse hisse performansı konularında kurumsal yönetim komitesine sunum yaptığı tespit edilmiştir. Bölüm; 2025 yılında kritik hedefler, faaliyetler ve performans sonuçlarıyla alakalı kurumsal yönetim komitesine 3 (üç) ve Yönetim Kuruluna her ay olmak üzere 12 kere raporlama yapmıştır. 2026 yılı mart ayı itibarıyla ise kurumsal yönetim komitesine 1 (bir) kez raporlama yapmıştır.

Pay sahiplerinin bilgi alma ve inceleme hakkının, ana sözleşme ve/veya şirket organlarından birinin kararıyla kaldırılması veya sınırlandırılması söz konusu değildir.

Şirket pay sahipleri ve kamuyu bilgilendirmelerini, oluşturulan "Bilgilendirme Politikası"na uygun olarak yapmaktadır. Söz konusu politika Şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır. İzleme dönemi içerisinde şirketin temel pay sahipliği haklarının kullanılmasında gerekli özeni gösterdiği belirlenmiştir.

2025 yılı faaliyetlerinin görüşüldüğü Olağan Genel Kurul toplantısı 26.03.2026 tarihinde yapılmıştır. Olağan Genel Kurul toplantısına davet, 03.03.2026 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP), Merkezi Kayıt Kuruluşu e-genel kurul sisteminde (EGKS) ve 03.03.2026 tarih ve 11534 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde (TTSG), yayınlanmıştır. Toplantı daveti ilkelerin öngördüğü şekilde toplantı tarihinden en az 3 (üç) hafta önce yapılmıştır.

Toplantı davetiyle birlikte pay sahiplerinin incelemesine sunulan genel kurul Bilgilendirme Dokümanında; şirket paylarının dağılımı, payların verdiği oy hakkı ve oy hakkındaki imtiyazlar konusunda detaylı bilgi verilmektedir. Ayrıca pay sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin talebi olup olmadığı ve kurumsal yönetim

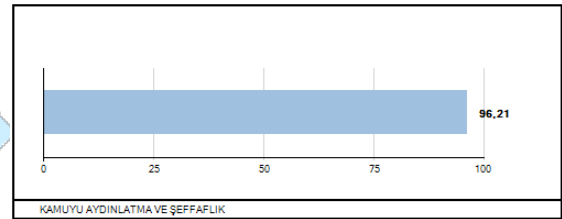
ilkelerinde pay sahiplerine ve kamuya duyurulması istenen birçok bilgiye de yer verilmiştir.

Genel Kurul toplantısında; Sn. Fatma Nur GÖKMAN (Yönetim Kurulu Başkanı), Sn. Dilek OVACIK (Yönetim Kurulu Başkan Vekili), Sn. Nevra Onursal KARAAĞAÇ (Genel Müdür) ve gündemde bulunan özellikli konularla ilgili haziruna bilgi verebilecek ve soruları cevaplayabilecek yetkiye sahip diğer yöneticiler hazır bulunmuşlardır. Ayrıca şirketin bağımsız dış denetimini yapan kuruluşun temsilcisi de toplantıya katılmıştır.

Şirket 2025 yılı faaliyetlerinden SPK mevzuatı çerçevesinde düzenlenmiş konsolide mali tablolara göre 388.878.896,00 TL, VUK'na uygun düzenlenmiş mali tablolara göre ise 467.756.379,86 TL net dönem kârı elde etmiştir. Elde edilen kârın dağıtım şekli raporun "ii. Kar Dağıtım" bölümünde açıklanmıştır.

Yönetim Kurulunun kâr dağıtım önerisi ve kâr dağıtım tablosu genel kurul davetiyle aynı gün Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanmıştır.

▪ Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık bölümünden şirketin notu **96,21** olarak revize edilmiştir.



Hitit Bilgisayar'ın kamuyu aydınlatma ve şeffaflık konusundaki çalışmalarının yasal mevzuata ve kurumsal yönetim ilkelerine uygun olduğu belirlenmiştir. Yıllık faaliyet raporları içerik olarak oldukça zengin olup faaliyetler hakkında yeterli bilgiyi içermektedir.

2025 yılı yıllık faaliyet raporunda;

- Geçmiş dönemde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı,
- Genel Kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği,
- Çıkarılmış bulunan sermaye piyasası araçlarının niteliği ve tutarı hakkında bilgilere yer verilmiş olması bu ana başlıkta not artışının gerekçesi olarak görülmüştür.

Kamunun aydınlatılmasında, şirkete ait kurumsal internet sitesi (<https://hitit.com/tr>) aktif ve etkin bir platform olarak kullanılmakta ve burada yer alan bilgiler sürekli güncellenmektedir. Şirketin kurumsal internet sitesinde kamunun, yatırımcıların ve diğer ilgililerin ulaşmak istediği tüm bilgi ve belgeler son beş (5) yıllık olarak yayımlanmaktadır. Bu bilgilerin ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalar ile tutarlı olduğu, çelişkili ve eksik bilgi içermediği gözlenmiştir. Kurumsal internet sitesi kullanışlı, kolay ulaşılabilir bir yapı olarak tasarlanmıştır.

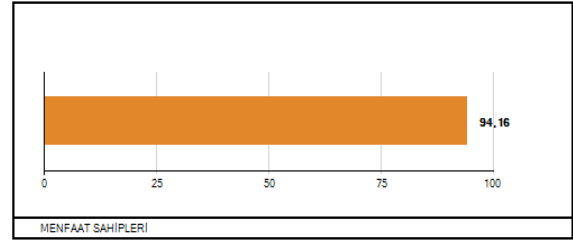
Şirkette kamunun aydınlatılmasında yapılacak bildirimlerden sorumlu ve imza yetkisini haiz kişiler; Sn. Fatma Nur GÖKMAN (Yönetim Kurulu Başkanı), Sn. Ş. Nevra ONURSAL KARAĞAÇ (Genel Müdür), Sn. Sezer ÖZMUTLU (Genel Müdür Yardımcı/CFO), Sn. Can Mert YALÇINER (Mali İşler Direktörü) ve Sn. Hülya YILDIRIM (Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi)'dir. Adı geçen kişiler kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir.

Şirketin 2025 yılı bağımsız dış denetimi, denetimden sorumlu komitenin önerisi, yönetim kurulunun olumlu görüşü ve genel kurulun onayı ile PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından yapılmıştır. Düzenlenen raporlarda bağımsız denetçinin görüş bildirmekten kaçındığı, şartlı görüş bildirdiği ya da imza atmadığı herhangi bir durum olmamıştır. Şirket yetkilileri ile yapılan görüşmede; bağımsız denetim kuruluşu ve bu kuruluşun denetim elemanları ile bağımsızlığı zedeleyecek bir gelişmenin yaşanmadığı ve

herhangi bir yasal ihtilaf olmadığı bilgisi edinilmiştir.

2026 faaliyet yılı hesap ve işlemlerinin Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde bağımsız dış denetimi için de denetim komitesinin önerisi ve genel kurulun onayı ile yine aynı şirket seçilmiştir.

▪ Menfaat Sahipleri bölümünden de şirketin notu **94,16** olarak revize edilmiştir.



Şirket'in bu başlıkta sağladığı not artışının gerekçesi; 2024 yılı sürdürülebilirlik faaliyetleri hakkındaki TSRS Uyumlu Sürdürülebilirlik Raporu'nu süresi içerisinde yayımlamış olmasıdır. 2025 yılı raporu da Mart 2026 tarihinde kamuya açıklanmıştır.

Hitit Bilgisayar'ın, işlem ve faaliyetlerinde, menfaat sahiplerinin mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını koruma altına aldığı belirlenmiştir. Şirketin, menfaat sahiplerinin haklarının mevzuat ile düzenlenmediği durumlarda, anılan grubun çıkarlarının iyi niyet kuralları çerçevesinde ve şirket imkânları ölçüsünde, şirketin itibarı da gözetilerek koruma gayreti içinde olduğu izlenimi edinilmiş, bu amaçla birçok iç düzenleme yapıldığı görülmüştür.

Şirketin oldukça detaylı ve çağdaş normlara uygun belirlenmiş bir İnsan Kaynakları Politikası bulunmaktadır. İnsan Kaynakları Politikaları kapsamında oluşturulan süreçler, işe alım, işe alınan personelin eğitim ve kariyer yolunda hem kurumun hem çalışanların haklarını korumaya yönelik, objektif ölçütlere dayalı, verimlilik esaslarını ön plana çıkartan yazılı prosedürleri kapsamaktadır.

Çalışanlara yönelik olarak Tazminat Politikası oluşturulmuş ve kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

Kamuya açık kaynaklarda Hitit'in insan kaynağı yaklaşımında çeşitlilik, eşitlik ve kapsayıcılığın önemli bir yere sahip olduğu deklare edilmiştir. Toplumsal cinsiyet eşitliği başta olmak üzere işte ve hayatın her alanında eşitliği desteklediği açıklanmıştır. Şirket tarafından çalışanların bilgi, beceri ve görgülerini arttırmalarına yönelik eğitim programları gerçekleştirildiği ve eğitim politikalarının oluşturulduğu belirlenmiştir. 2025 yılında çeşitli konularda toplam 8.790, kişi başı 20.9 saat eğitim verilmiştir.

2025 yılsonu itibarıyla şirkette çalışan sayısı 427, danışman kadroları ile birlikte toplam 480 kişidir.

Çalışanlar için düzenli olarak "Çalışan Memnuniyeti Anketi" yapılmaktadır. Hitit, İnsan Kaynakları uygulamaları değerlendirilmesinde 2025 yılında da "Mükemmel Çalışan Deneyimi Sertifikası"na almaya hak kazanmıştır.

Müşteriler, tedarikçiler vb. gruplarla ilişkilere dair yöntemler belirlenmiş ve standartlar tespit edilmiştir. Anılan gruplarla ilişkilerde dürüstlük, güven, tutarlılık, profesyonellik, uzun süreli ilişki ve karşılıklı menfaatlere saygı ilkeleri gözetilmesine özen gösterildiği düşünülmektedir.

Müşteriler, tedarikçiler ve şirketin iş ilişkisinde olduğu diğer kişi ve kurumlarla ilişkiler Etik İlkeler Prosedürü içerisinde tanımlanmış, sorumluluklar ve yaptırımları tespit edilmiştir.

Hitit, her iki yılda bir Müşteri Memnuniyet Anketi düzenlemektedir. Son Müşteri Memnuniyet Anketi, Kasım 2024'te gerçekleştirilmiş ve raporlanmıştır.

Diğer yandan; şirketin içinde bulunduğu topluma toplumsal fayda yaratmayı amaçladığı da anlaşılmaktadır. Bu doğrultuda, tüm paydaşlar için artan oranda değer

yaratmak ve faaliyet gösterilen bölgeler başta olmak üzere, toplumsal kalkınmaya katkı sağlamak amacıyla çalışmaktadır. Kurumsal vatandaşlık anlayışıyla başta eğitim, sağlık, spor gibi alanlar olmak üzere birçok konuda sosyal fayda yaratmaya yönelik faaliyetler gerçekleştirmektedir.

Şirketin bu faaliyetlerine yıllık faaliyet raporları ve kurumsal internet sayfasından ulaşılabilir.

Sürdürülebilirlik;

- Sürdürülebilirlik Stratejisi

Hitit, sürdürülebilirlik stratejisini;

Sürdürülebilirliği üretimine, iş süreçlerine ve sosyal projelerine entegre eden bir yaklaşımla faaliyet göstermek sosyal sorumluluk bilinci ile gelirlerinin bir kısmını topluma geri kazandırmak, Sürdürülebilir bir ekonomiye geçişi sağlamak ve bu amaçla çevresel, sosyal ve yönetim (ÇSY) stratejilerini şirket değerlendirmelerine entegre ederek kurumsal kapasiteyi güçlendirmek,

Bir yandan bugünkü toplum için fayda sağlayacak işler yaparken, diğer yandan gelecek nesillerin ihtiyaçlarını gözeterek bir anlayışla kültür, tarih ve toplumsal mirasa sahip çıkmak,

CO2 emisyonlarını azaltmak ve çevresel etkilerini en aza indirmek, operasyonlarını Net Sıfır hedefiyle uyumlu hale getirmek, karbon salınımı ve çevresel etki ayak izini ulusal ve uluslararası standartlara uygun olarak değerlendirmek ve takip etmek, Kapsam 1 ve Kapsam 2 verilerinin analizine ek olarak, Kapsam 3 verilerinin doğru şekilde tespiti için partnerleri ile ortak hareket etmek olarak oluşturmuştur.

- Sürdürülebilirlik Politikası

Hitit "Sürdürülebilirlik Politikalarını" belirlemiş ve kamuya açıklamıştır. Şirket, temel kurumsal değerler ve etik standartlar

ile uyumlu olarak, sosyal, çevresel ve ekonomik sürdürülebilirliği desteklemek için faaliyetlerinde insan, toplum ve çevrenin korunmasını temel öncelik olduğunun bilinciyle, çevrenin korunmasını da dikkate aldığını beyan etmektedir. Politika içeriğinde; Şirket olarak faaliyetleri ile ilişkili çevresel, sosyal ve kurumsal sürdürülebilirlik hedeflerini ve bu hedeflere ulaşmak amacıyla süreçlerin işletilmesi için gerekli organizasyonel sorumlulukları tanımlamayı ve paydaşlarda kurumsal sürdürülebilirlik konusunda farkındalık yaratarak sürdürülebilirlik uyum programını sürekli güncellemeyi taahhüt etmektedir.

- Sürdürülebilirlik Komitesi

Hitit, çevresel, sosyal ve yönetim (ESG) çabalarını izlemek için Yönetim Kurulu bünyesinde Sürdürülebilirlik Komitesi kurmuştur. Bu komite, şirketin sürdürülebilirlik girişimlerini izler, değerlendirir ve tüm iş fonksiyonlarına uygulanmasını sağlamasına destek olur. Komite ayrıca şirket içi farkındalık yaratmak ve sürdürülebilirlik çalışmalarını şirketin imajına ve yatırımcı ilişkilerine entegre etmek amacıyla faaliyet göstermektedir. Komite Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcılarından oluşmaktadır.

Sürdürülebilirlik Komitesi, geniş bir yelpazede çalışan alt komiteler tarafından desteklenmektedir. Alt komitelerde şirket gönüllüleri de yer almaktadır.

- Hitit'in Küresel Kurumsal Sürdürülebilirlik Girişimleri

Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları;

2015 yılında Birleşmiş Milletler tarafından belirlenen 17 Sürdürülebilir Kalkınma Amacı (BM SKA) ile faaliyetleri uyumlu hale getirmek, tüm iş ve sosyal süreçlerin temel motivasyon kaynağı olarak görülmektedir. Şirket tüm faaliyetlerini, toplumsal cinsiyet eşitliği, sorumlu tüketim ve üretim, nitelikli eğitim, sağlıklı yaşam, eşitsizliklerin

azaltılması, temiz su ve sanitasyon gibi alanlara fayda sağlayacak şekilde yürüttüğünü, bu sayede sürdürülebilirliği yaşamın her alanında var etmeye çalıştığını ifade etmektedir.

Hitit'in Küresel Sürdürülebilirlik Çabaları;

IATA'nın NetZero politikası ve ICAO'nun CORSIA çerçevesi gibi girişimler aracılığıyla çevresel etkileri azaltma çabalarını desteklenmektedir. Stratejik üyesi olunan IATA'nın FlyAware platformuna katkı sağlanarak, sürdürülebilirlik bilgi paylaşımı teşvik edilmektedir. Türk Hava Yolları, Boeing ve İstanbul Teknik Üniversitesi'nin öncülüğünde kurulan Sürdürülebilir Havacılık Platformu'nun bir üyesi olarak, Sürdürülebilir Havacılık Yakıtı (SAF) yol haritasının oluşturulmasına katkı sağlanmaktadır. Şirket bu girişimleriyle BM'nin 7. (Erişilebilir ve Temiz Enerji), 12. (Sorumlu Üretim ve Tüketim), 13. (İklim Eylemi) ve 17. (Amaçlar için Ortaklıklar) amaçlarına katkı sağlamaya çalışmaktadır.

- Sürdürülebilir Bir Dünya için Projeler

Hitit Bilgisayar;

- Çevre
- İklim
- Biyoçeşitlilik
- Enerji
- Eğitim
- Sağlık
- Spor
- Cinsiyet Eşitliği

ana başlıklarında projeler üretmekte olup bu projelerin detaylarına şirketin yıllık faaliyet raporları ve kurumsal internet sitesinden ulaşabilmektedir.

Sürdürülebilirlik ilkeleri - İnsan Hakları ve Çalışan Hakları İlkesi doğrultusunda "Hitit Bilgisayar Etik Kuralları ve Mevzuata Uyum Politikası" oluşturulmuş ve kurumsal internet sayfasında yayınlanmıştır.

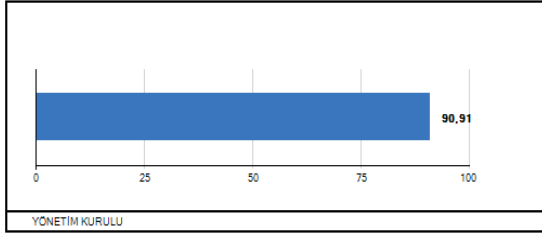
Şirket; 2024 yılı sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin TSRS uyumlu sürdürülebilirlik raporunu

11.08.2025 tarihinde, 2025 yılı sürdürülebilirlik faaliyetlerine ilişkin TSRS uyumlu sürdürülebilirlik raporunu ise 03.03.2026 tarihinde kamuya açıklamıştır.

Diğer yandan; T.C. Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu düzenlemeleri uyarınca Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları (TSRS) 2024 - 2025 yıllarına ilişkin denetim hizmetlerinin PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından yerine getirilmesine karar verilmiş olup 25.03.2025 tarihinde yapılan olağan genel kurulda onaylanmıştır.

Şirket Ocak 2025 tarihinden itibaren BIST Sürdürülebilirlik Endeksi'nde işlem görmektedir.

▪ Yönetim Kurulu bölümünde ise Hitit Bilgisayar'ın notu **90,91** olarak revize edilmiştir.



Hitit Bilgisayar izleme dönemi içerisinde iç denetim biriminin güçlendirilmesi amacıyla bir denetim firması ile çalışmaya başlamış ve iç Kontrol Sistemlerinin daha etkin olarak işletilmesi sağlanmıştır. Bu gelişme şirketin bu ana başlıktaki not artışının gerekçesi olarak değerlendirilmiştir.

İlgililerle yapılan görüşmeler ve seçilmiş bazı yönetim kurulu kararları üzerinde yapılan incelemelerde kurulun çalışmalarını aktif, etkin ve düzenli olarak sürdürdüğü belirlenmiştir. Yönetim kurulunun kurumsal yönetim ilkelerini içselleştirerek, iyileştirme ve gelişmeye açık bir yaklaşım ve proaktif bir tutum gösterdiği izlenimi edinilmiştir.

Şirket yetkilileri ile yapılan görüşmeler ve Komitelerin Karar Defterleri üzerinde yapılan

incelemelerde Komitelerin de çalışmalarını düzenli olarak sürdürdükleri belirlenmiştir.

Yönetim Kurulu şirketin stratejik hedeflerini tanımlamış, ihtiyaç duyulacak insan ve finansal kaynaklarını belirlemiştir.

Yönetim Kurulu Başkanlığı ve Genel Müdürlük görevleri farklı kişiler tarafından ifa edilmektedir.

Şirket ana sözleşmesinin 17. maddesinde şirket genel müdürünün (A) grubu payların çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilmesi hüküm altına alınmıştır.

Şirket yönetim kurulu 1 (bir) başkan ve 5 (beş) üye olmak üzere toplam 6 (altı) kişiden oluşmaktadır. Bu haliyle yönetim kurulunun oluşturulmasında en az 5 (beş) üyenin bulunması koşuluna uyulmuş olup yönetim kurulu üyelerinin verimli ve yapıcı çalışmalar yapmaları ve komitelerin oluşumu ve çalışmalarını etkin bir şekilde organize etmeleri bakımından üye sayısının yeterli ve uygun olduğu görülmüştür.

Şirket ana sözleşmesinin 7. maddesine göre;

“Yönetim Kurulu üyelerinin 1 (Bir)’i (A) grubu payların çoğunluğuna sahip olan pay sahibi veya pay sahipleri tarafından gösterilen adaylar, 1 (Bir)’i (B) grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından gösterilen adaylar arasından genel kurulca seçilir. Yönetim Kurulu Başkanı, (A) grubu pay sahiplerinin aday göstermesi suretiyle seçilen yönetim kurulu üyesidir.”

Yönetim kurulu 2 (iki) üyesi icracı diğer 4 (dört) üyesi ise icracı olmayan üyelere teşkil edilmiştir. Diğer yandan, icracı olmayan üyelere 2’si (iki) kurumsal yönetim ilkelerinde sayılan kriterler çerçevesinde bağımsız üye niteliğini haizdir.

Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin belirlenmesine ilişkin süreçler incelendiğinde;

- Aday Gösterme Komitesinin bağımsız üye seçimi için adayın bağımsızlığına ilişkin

değerlendirme raporu düzenleyerek yönetim kuruluna sunduğu,

- Yönetim Kurulunun, Aday Gösterme Komitesinin raporu çerçevesinde bağımsız üye seçimini yaptığı,

- Belirlenen aday ile ilgili olarak hazırlanan raporun adayın özgeçmiş bilgileri, bağımsızlık beyanı ve alınan yönetim kurulu kararı ile birlikte yapılacak genel kuruldan 60 gün önce Sermaye Piyasası Kurulu'na gönderildiği ve Kurul tarafından olumsuz görüş bildirilmediği anlaşılmıştır.

Tüm yönetim kurulu üyeleri 3 (üç) yıl görev yapmak üzere seçilmektedir.

Yönetim Kurulunda 3 (üç) kadın üye görev yapmakta olup üye sayısının %50'ne karşılık gelmektedir. Bu yapılanma SPK'nın, yönetim kurulunda kadın üye sayısı oranı olarak belirlediği "%25'ten az olmaması" kriteri ile örtüşmektedir.

Yönetim kurulunun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için Denetim Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur.

Komitelerin görev alanları, çalışma esasları, hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenmiş, yazılı dokümanlar olarak onaylanarak kamuya duyurulmuş ve şirketin kurumsal internet sitesinde yayınlanmıştır. Komitelerin oluşumu kurumsal yönetim ilkelerinde sayılan kriterlere uygundur. Komite yapılanmaları içerisinde şirket genel müdürü görevlendirilmemiştir.

Yönetim Kurulu 2025 yılında 4 (dört) kez toplanmıştır. Kurulun sekretaryası Mali İşler Direktörü Sn. Can Mert YALÇINER tarafından yapılmaktadır.

2025 yılında Denetim, Kurumsal Yönetim ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri 4 (dört) kez toplantı yapmış ve toplantı sonuçları hakkında raporlarını Yönetim Kuruluna sunmuştur.

Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulmamış, bu komitelerin görevleri de Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmektedir.

Komitelerin sekretaryası Hukuk Müşaviri Sn. Gülbin YILMAZ tarafından yürütülmektedir.

Diğer komitelere ek olarak 2024 yılında oluşturulan Sürdürülebilirlik Komitesi ise 2025 yılında 4 (dört) kez toplanmış ve toplantı sonuçlarını Yönetim Kuruluna rapor olarak sunmuştur.

Şirkette iç kontrol, ayrı bir birim yapılanması yerine fonksiyonlara entegre süreç kontrolleri ve raporlama mekanizmaları üzerinden yürütülmektedir. İç denetim fonksiyonu 2025 yılında dış hizmet alımı yoluyla tesis edilmiş olup denetim komitesi ve yönetim kuruluna raporlama yapılmaktadır.

Belgeler üzerinde yapılan incelemelerde gerek Kurulun gerekse Komitelerin toplantı kayıtlarının düzenli olarak tutulduğu görülmüştür.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretlendirme Esasları belirlenmiş ve şirketin kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin ücretlendirmesinde hisse senedi opsiyonları veya şirketin performansına dayalı ödeme planları kullanılmaması ilkesine uygun davranıldığı ve bu üyelerin ücretlerinin bağımsızlıklarını koruyacak ölçüde belirlendiği görülmüştür.

Şirketin, herhangi bir yönetim kurulu üyesine veya üst düzey yöneticilerine borç ve kredi vermediği veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmadığı veya lehine kefalet gibi teminatlar vermediği öğrenilmiştir.

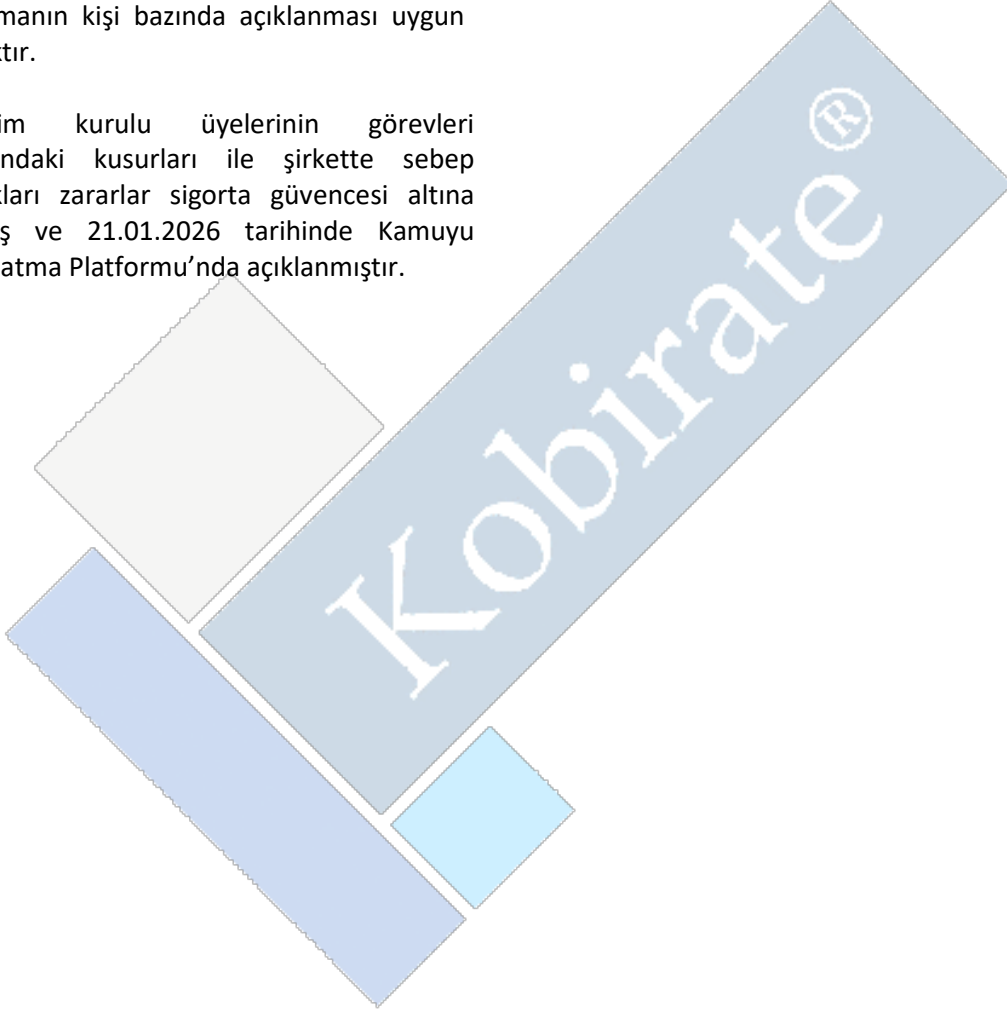
Yönetim kurulunun, kurul ve üye bazında performans değerlendirmesi henüz yapılmamaktadır. Aynı şekilde yönetim

kurulu üyelerinin performansları dikkate alınarak ödüllendirilmesi veya azledilmesi uygulaması da yoktur.

Kurumsal yönetim ilkeleri ile tavsiye edilen bu uygulamaların hayata geçirilmesi ilkelere uyumu güçlendirecektir.

Yıllık faaliyet raporunda yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilen ücretler ile sağlanan diğer tüm menfaatler yönetim kurulu ve üst düzey yönetici ayırımına yer verilerek açıklanmıştır. II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği gereği bu açıklamanın kişi bazında açıklanması uygun olacaktır.

Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zararlar sigorta güvencesi altına alınmış ve 21.01.2026 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda açıklanmıştır.



3. ŞİRKETİN TANITIMI VE SON BİR YILDAKİ DEĞİŞİKLİKLER

A. Şirketin Tanıtımı



| | |
|------------------------------------|---|
| Şirket Unvan | : Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş. |
| Şirket Adresi | : Reşitpaşa Mah. Katar Cad. No:4/1 Arı Teknokent 2 İç Kapı No:601 34469/Maslak/Sarıyer/ İstanbul/Türkiye |
| Şirket Telefonu | : 0(212) 276 1500 |
| Şirket Faksı | : 0(212) 276 1517 |
| Şirket Web Adresi | : www.hitit.com.tr |
| Elektronik Posta Adresi | : investor@hititcs.com |
| Şirketin Kuruluş Tarihi | : 15/06/1994 |
| Şirket Ticaret Sicil No | : 315040 |
| Şirketin Ödenmiş Sermayesi | : 300.000.000 – TL |
| Şirketin Faaliyet Alanı | : Bilgisayar programlama faaliyetleri (NACE Kodu: 62.01.01) |
| Faaliyette Bulunduğu Sektör | : Teknoloji / Bilişim |

Derecelendirme ile ilgili Şirket Temsilcisi:

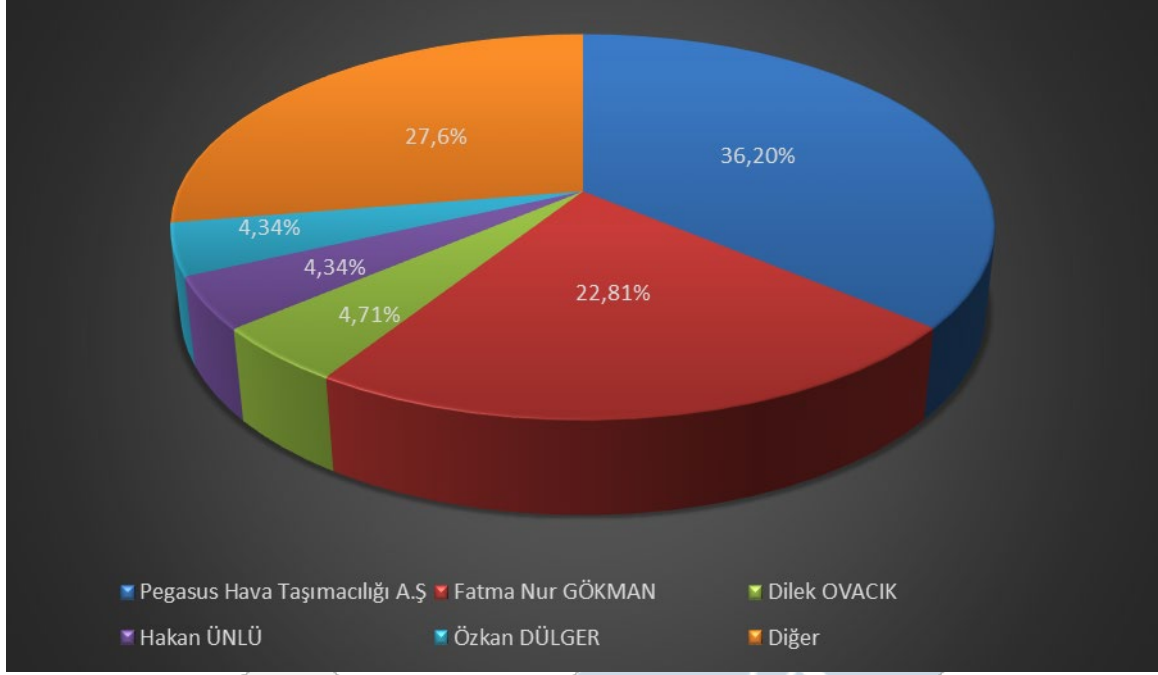
Hülya YILDIRIM

Yatırımcı ilişkileri bölüm yöneticisi

0 (212) 276 1500

investor@hititcs.com

Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş. Ortaklık Yapısı
(Rapor Tarihi İtibarıyla)



| Ortak Adı Soyadı/Ticari Unvanı | Sermayedeki Payı (TL) | Sermayedeki Payı (%) | Oy Hakkı (%) |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| Pegasus Hava Taşımacılığı A.Ş. | 108.597.285,29 | 36,20 | 46,46 |
| Fatma Nur GÖKMAN | 68.416.287,84 | 22,81 | 29,27 |
| Dilek OVACIK | 14.117.647,74 | 4,71 | 6,04 |
| Hakan ÜNLÜ | 13.031.675,85 | 4,34 | 5,57 |
| Özkan DÜLGER | 13.031.675,86 | 4,34 | 5,57 |
| Diğer | 82.805.427,42 | 27,60 | 7,09 |
| Toplam | 300.000.000 | 100 | 100 |

Kaynak: www.kap.org.tr

Sermayede Doğrudan %5 veya Daha Fazla Paya/Oy Hakkına Sahip Gerçek ve Tüzel Kişiler

Pegasus Hava Taşımacılığı A.Ş.

| Ortak Adı Soyadı/Ticari Unvanı | Pay Miktarı(TL) | Pay Oranı(%) |
|--------------------------------|-----------------|--------------|
| Esas Holding A.Ş. | 264.056.016,23 | 52,81 |
| Diğer | 235.943.983,77 | 47,19 |
| Toplam | 500.000.000 | 100,00 |

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirket Sermayesine Dolaylı Olarak Sahip Olan Gerçek Ve Tüzel Kişiler

| Ortak Adı Soyadı/Ticari Unvanı | Pay Miktarı (TL) | Pay Oranı(%) |
|---|------------------|--------------|
| Esas Holding A.Ş ve Şevket Sabancı Ailesi | 59.326.697 | 19,78 |

Kaynak: Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş

Şirket Yönetim Kurulu

| Ad/ Soyadı | Unvanı | İcrada Görevli/ İcrada Görevli Değil |
|-----------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Fatma Nur GÖKMAN | Yönetim Kurulu Başkanı | İcrada Görevli |
| Dilek OVACIK | Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı | İcrada Görevli Değil |
| M. Barbaros KUBATOĞLU | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli |
| Ali UZUN | Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli Değil |
| Aliye Sultan ALPTEKİN | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli Değil |
| Turgut GÜRSOY | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | İcrada Görevli Değil |

Kaynak: www.kap.org.tr

Yönetim Kurulu Komiteleri

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE

| | |
|-----------------------|--|
| Aliye Sultan ALPTEKİN | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Komite Başkanı) |
| Turgut GÜRSOY | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Komite Üyesi) |

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ

| | |
|-----------------------|--|
| Aliye Sultan ALPTEKİN | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Komite Başkanı) |
| Fatma Nur GÖKMAN | Yönetim Kurulu Başkanı (Komite Üyesi) |
| Ali UZUN | Yönetim Kurulu Üyesi (Komite Üyesi) |
| Hülya YILDIRIM | Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi (Komite Üyesi) |

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

| | |
|---------------|---|
| Turgut GÜRSOY | Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi (Komite Başkanı) |
| Dilek OVACIK | Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı (Komite Üyesi) |
| Atilla LİSE | Genel Müdür Yardımcısı (Komite Üyesi) |

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ

| | |
|---------------------------|---------------------------------------|
| Ali UZUN | Yönetim Kurulu Üyesi (Komite Başkanı) |
| Ş. Nevra ONURSAL KARAAĞAÇ | Genel Müdür/CEO (Komite Üyesi) |
| Figen DÖNDER | Genel Müdür Yardımcısı (Komite Üyesi) |
| Gülbin YILMAZ | Hukuk Müşaviri (Komite Üyesi) |

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirket Üst Yönetimi

| Ad/Soyad | Görevi |
|---------------------------|---|
| Ş. Nevra ONURSAL KARAAĞAÇ | Genel Müdür/CEO |
| Sezer ÖZMUTLU | Genel Müdür Yardımcısı - Mali İşler & Satınalma (CFO) |
| Semih SAKIZ | Genel Müdür Yardımcısı, Uygulama Mühendisliği ve Güvenlik |
| Özgür ÇUHADAR | Genel Müdür Yardımcısı - Teknoloji |
| Figen DÖNDER | Genel Müdür Yardımcısı - İnsan Kaynakları |
| Atilla LİSE | Genel Müdür Yardımcısı - Ulaştırma Çözümleri |
| Yener KILIÇ | Genel Müdür Yardımcısı - Sistem Altyapı ve İşletim |

Kaynak: www.kap.org.tr

| YATIRIMCI İLİŞKİLERİ | UNVANI | İLETİŞİM |
|----------------------|---------------------------------------|--|
| Hülya YILDIRIM | Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi | (0 212) 276 1500 investor@hititcs.com |

Kaynak: www.kap.org.tr

Şirketin Seçilmiş Bazı Kalemlerdeki Son Üç Yılsonuna Ait Konsolide Bilanço Verileri(*)

| | 2023/12 | 2024/12 | 2025/12 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Dönen Varlıklar | 741.667.188 | 904.963.790 | 1.115.571.350 |
| Ticari alacaklar | 184.377.893 | 338.127.101 | 413.355.605 |
| Duran Varlıklar | 988.148.408 | 1.711.032.174 | 2.574.275.400 |
| Toplam Varlıklar | 1.729.815.596 | 2.615.995.964 | 3.689.846.750 |
| Kısa Vadeli Yükümlülükler | 152.015.305 | 382.068.009 | 513.172.377 |
| Uzun Vadeli Yükümlülükler | 80.609.652 | 139.161.556 | 208.733.838 |
| Toplam Yükümlülükler | 232.624.957 | 521.229.565 | 721.906.215 |
| Ödenmiş sermaye | 127.500.000 | 300.000.000 | 300.000.000 |
| Öz Kaynaklar | 1.497.190.639 | 2.094.766.399 | 2.967.940.535 |

Kaynak: Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş. 01.01.2023-31.12.2023, 01.01.2024--31.12.2024 ve 01.01.2025-31.12.2025 Dönemlerine Ait Konsolide Finansal Tablolara ve Bağımsız Denetçi Raporları

Şirketin Seçilmiş Bazı Kalemlerdeki Son Üç Yılsonuna Ait Konsolide Gelir Tablosu Verileri(*)

| | 2023/12 | 2024/12 | 2025/12 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Hasılat | 609.051.324 | 1.122.416.793 | 1.652.786.006 |
| Satışların Maliyeti | (313.007.451) | (580.872.198) | (842.045.965) |
| Esas Faaliyet Kârı | 139.953.414 | 246.600.687 | 365.353.948 |
| V.Ö.Faaliyet Kârı | 172.074.090 | 285.191.472 | 399.789.153 |
| Dönem Kârı | 132.168.362 | 276.880.664 | 388.878.896 |
| Pay başına kazanç | 0,4406 | 0,9229 | 1,2963 |

Kaynak: Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş. 01.01.2023-31.12.2023, 01.01.2024--31.12.2024 ve 01.01.2025-31.12.2025 Dönemlerine Ait Konsolide Finansal Tablolara ve Bağımsız Denetçi Raporları

(*)Raporlama tarihi itibarıyla Şirket'in fonksiyonel para biriminin Amerikan Doları (USD) olması sebebiyle TFRS'ye göre düzenlenecek finansal tablolarında TMS 29 kapsamında herhangi bir düzeltme yapmasına gerek bulunmamaktadır.

Bağı Ortaklıklar, Finansal Duran Varlıklar ve Finansal Yatırımlar

| Ticaret Unvanı | Şirketin Faaliyet Konusu | Ödenmiş Sermayesi | Şirketin Sermayedeki Payı | Para Birimi | Şirketin Sermayedeki Payı(%) | Şirket ile Olan İlişkinin Niteliği |
|---|-------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------------|
| Hitit SAAS Turizm Servisleri A.Ş. | Seyahat Acentesi Faaliyetleri | 36.000.000 | 36.000.000 | TRY | 100 | Bağı Ortaklık |
| HITIT TECH LAB-ISB (SMC-PRIVATE) LIMITED | Yazılım Geliştirme | 1.000.000 | 1.000.000 | PKR | 100 | Bağı Ortaklık |
| Hitit PK Seyahat Acente Dağıtım Sistemleri A.Ş. | Acente Dağıtım Hizmetleri | 290.000 | 290.000 | TRY | 100 | Bağı Ortaklık |

Kaynak: www.kap.org.tr

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar ve Şirketin Dâhil Olduğu Endeksler

BIST Kodu

: HTTBT

Sermaye Piyasası Aracının İşlem Gördüğü Pazar

: YILDIZ PAZAR

Dahil Olduğu Endeksler

: BIST TEKNOLOJİ / BIST KURUMSAL YÖNETİM / BIST BİLİŞİM / BIST TÜM-100 / BIST TÜM / BIST YILDIZ / BIST İSTANBUL / BIST SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK / BIST 500

Şirket Hisse Senedinin 01.04.2025-01.04.2026 Tarihleri Arasında BIST' deki Kapanışlar İtibariyle En Düşük ve En Yüksek Değerleri

| En Düşük (TL) | En Yüksek (TL) |
|--------------------|--------------------|
| 36,18 (23.06.2025) | 53,65 (01.09.2025) |

Kaynak: Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş.

B. Son Bir Yıl İçerisinde Şirkette Yaşanan Değişiklikler:

i. Sermaye ve Ana Sözleşme Değişiklikleri

İzleme dönemi içerisinde şirketin sermaye ve ana sözleşmesinde herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

ii. Kâr Dağıtımı

Yönetim Kurulunun 2025 yılı faaliyetleri sonucu elde edilen net dönem kâr/zararına ilişkin olarak 03.03.2026 tarih ve 2026/04 sayılı kararı doğrultusunda aynı gün yapılan Özel Durum Açıklaması şöyledir:

“Şirketimiz, 2025 hesap döneminde Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca, Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TMS/TFRS") ve SPK tarafından belirlenen formatlarla uyumlu olarak hazırlanan ve PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından bağımsız denetimden geçmiş konsolide finansal tablolarına göre 388.878.896 TL net dönem karı, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve 213 sayılı Vergi Usul Kanunu'nun ilgili hükümleri çerçevesinde düzenlenmiş finansal tablolara göre ise 467.756.379,86 TL net dönem kârı elde etmiştir.

Şirketimiz Kâr Dağıtım Politikası'nda öngörülen koşulların değerlendirilmesi suretiyle; mevcut ekonomik konjonktür, Şirketin uzun vadeli stratejileri, nakit akışı, finansman ve yatırım politikaları ile ortaklarımızın ve Şirketimizin uzun vadeli menfaatleri dikkate alınarak, mali bünyenin güçlendirilmesi amacıyla 2025 hesap dönemine ait dağıtılabilir kârın dağıtılmayarak, genel kanuni yedek akçe ayrıldıktan sonra kalan tutarın geçmiş yıl kârları hesabına aktarılmasının 2025 yılı Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmak üzere teklif edilmesine oybirliği ile karar verilmiştir.”

Söz konusu teklif 26.03.2026 tarihinde yapılan olağan genel kurulda gündemin 6. maddesi olarak görüşülmüş ve onaylanmıştır.

iii. Politikalar

İzleme dönemi içerisinde şirket politikalarında değişiklik yapılmamıştır.

iv. Yönetim ve Organizasyon

- Şirketin 09.12.2025 tarihli Özel Durum Açıklaması şöyledir;

“Şirketimiz bünyesinde Ürün Stratejiden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı görevini yürütmekte olan Sn. Semra KANDEMİR grubumuzdaki tüm görevlerinden kendi isteği ile istifaen ayrılmıştır.”

- Şirketin yönetim kurulu üyeleri 3 yıl görev yapmak üzere seçilmektedir. İzleme dönemi içerisinde yönetim kurulu üyelerinde değişiklik olmamış ve henüz 3 yıllık görev süresi de tamamlanmamış olduğundan 26.03.2026 tarihinde yapılan genel kurul seçimsiz olarak gerçekleştirilmiştir.

v. Grup Şirketleri, İştirak ve Bağlı Ortaklıklardaki Değişiklikler:

Şirketin bağlı ortaklığı Hitit SAAS Turizm Servisleri A.Ş.'nin sermayesi 20.000.000 TL'dan 36.000.000 TL'ya yükseltilmiştir.

4. DERECELENDİRME METODOLOJİSİ

Kurumsal Yönetim Derecelendirmesi, şirketlerin yönetim yapılarının, yönetilme biçiminin, pay sahipliği ve menfaat sahipliğini ilgilendiren düzenlemelerin, tam anlamıyla şeffaf ve doğru bilgilendirmenin günümüz modern Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun yapılıp yapılmadığını inceleyen ve mevcut duruma karşılık gelen bir notu veren sistemdir.

Organisation for Economic Co-operation and Development (OECD), 1998 yılında üye ülkelerin kurumsal yönetim konusunda görüşlerini değerlendirmek ve bağlayıcı olmayan bir takım ilkeler belirlemek üzere bir çalışma grubu oluşturmuştur.

Çalışmada genel kabul gören diğer bir konu ise ilkelerin zaman içinde değişime açık olduğudur. Sözü edilen ilkeler öncelikle hisseleri borsada işlem gören şirketlere odaklı olmakla birlikte, bu ilkelerin borsada kayıtlı olmayan özel şirketler ve kamu sermayeli şirketlerde de uygulanmasının faydalı olacağı yine OECD'nin bu ilk çalışmasında vurgulanmaktadır.

OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri, OECD Bakanlar Kurulu tarafından 1999 yılında onaylanarak bu tarihten sonra dünya genelindeki karar alıcılar, yatırımcılar, şirketler ve diğer paydaşlar açısından uluslararası bir referans kaynağı haline gelmiştir.

Onaylandığı tarihten bu yana, bu ilkeler, kurumsal yönetim kavramını gündemde tutarken, hem OECD üyesi ülkeleri hem de diğer ülkelerdeki yasama ve düzenleme girişimleri için yol gösterici olmuştur.

OECD Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde kurumsal yönetim dört temel prensip üzerine kuruludur, Bunlar adillik, şeffaflık, hesap verebilirlik ve sorumluluk ilkeleridir.

Türkiye bu gelişmeleri yakından takip ederek, 2001 yılında TÜSİAD çatısı altında oluşturulan çalışma grubunun çabalarıyla "Kurumsal yönetim: En iyi uygulama kodu" rehberini

hazırlamıştır. Bu çalışmanın ardından Sermaye Piyasası Kurulu 2003 yılında "Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri" çalışmasını yayımlamış, uluslararası gelişmeleri dikkate alarak 2005, 2010, 2012, 2013 ve 2014 yıllarında güncellemiştir.

"Uygula ya da açıkla" prensibini esas alan SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri ile uyumun bir beyan halinde duyurulması zorunluluğu 2004 yılında Türk şirketlerinin hayatına girmiştir. Takip eden yıl Kurumsal Yönetim Uyum Beyanlarına yıllık faaliyet raporlarında yer vermek mecburi hale getirilmiştir.

İlkeler; Pay Sahipleri, Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık, Menfaat Sahipleri ve Yönetim Kurulu olmak üzere dört ana başlık altında toplanmıştır.

Kobirate A.Ş. tarafından oluşturulan Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Metodolojisi, BIST'de işlem gören şirketler, bankalar, yatırım ortaklıkları ve halka açık olmayan şirketler için;

SPK'nın 03 Ocak 2014 tarih ve 28871 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde belirtilen kriterlerin yanı sıra yine SPK'nın 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul toplantısında alınan kurul kararları dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Bir derecelendirme sürecinde iş akışının ve analiz yönteminin Kobirate A.Ş. Etik İlkelerine tam anlamıyla uygunluğu gözetilir.

Derecelendirme sürecinde firmaların kurumsal yönetim ilkelerine uygunluğunu ölçebilmek için BIST Birinci Grup Şirketlerde 456 kriter kullanılmaktadır. Belirlenen kriterler Kobirate A.Ş.'ye ait olan yazılım programı ile "Kurumsal Yönetim Derecelendirme Soru Setlerine" dönüştürülmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulununun 12.04.2013 Tarih ve 36231672-410.99(KBRT)-267/3854 sayılı yazıları ile belirlediği Yeni Kurumsal Yönetim

İlkeleri'ne uyum derecelendirmelerinde kullanılacak ağırlıkları Kobirate A.Ş. tarafından aynen uygulanmakta olup bu oranlar aşağıdaki şekildedir:

Pay Sahipleri % 25

Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık % 25

Menfaat Sahipleri % 15

Yönetim Kurulu %35

Sermaye Piyasası Kurulunun 19.07.2013 tarih ve 36231672-410.99 (KBRT) 452 sayılı yazıları ile şirketimize bildirilen 01.02.2013 tarih ve 4/105 sayılı kurul kararı ile SPK'nın yayımladığı kurumsal yönetim ilkelerinde belirtilen asgari unsurların yerine getirilmiş olması halinde o ilkeden en çok tam puanın % 85'inin verilebileceği asgari unsurları aşan iyi kurumsal yönetim ilkelerinin derecelendirme notuna katılmış olmasını sağlayacak yeni soru/yöntemlerin metodolojiye katılması gerektiği tebliğ edilmiştir.

Şirketimizce oluşturulan 2014/2 revizyon kurumsal yönetim uyum derecelendirme metodolojisi; Sermaye Piyasası Kurulunun 03.01.2014 tarihinde yayımlanmış olduğu Kurumsal Yönetim tebliğinde belirlenen kurumsal yönetim ilkelerinin asgari koşullarının yerine getirilmesi halinde tüm kriterler aynı kategoride değerlendirilip ilgili kriterin o bölümden alacağı tam puanın ancak % 85 ile sınırlandırılmıştır. Kurumsal yönetim ilkelerinde belirlenen kriterlerin şirket tarafından iyi uygulanması ve içselleştirilmesini içeren kurumsal yönetim uygulamaları ve şirketimizce belirlenen farklı iyi kurumsal yönetim uygulama kriterlerine şirket tarafından uyulması ve uygulanması ile bölüm puanlarını 100'e tamamlayan bir sistemle derecelendirme yapılmaktadır.

Şirketin Kurumsal Yönetim Uyum Derecelendirme Komitesi'nden alacağı genel değerlendirme puanı 0-10 aralığında olmaktadır. Bu puantajda 10 mükemmel, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerine tam

anlamıyla uyumlu anlamına, 0 ise çok zayıf mevcut yapıda, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleriyle hiçbir anlamda uyum bulunmadığı anlamına gelmektedir.

5. KOBİRATE ULUSLARARASI KREDİ DERECELENDİRME VE KURUMSAL YÖNETİM HİZMETLERİ A. Ş. KURUMSAL YÖNETİM UYUM DERECELENDİRME NOTLARI VE TANIMLARI

| NOT | TANIMLARI |
|-------|--|
| 9-10 | <p>Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine büyük ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş ve çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek tüm riskler tespit edilmiş ve aktif şekilde kontrol edilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkelerine tam uyumludur. Şirket BİST kurumsal yönetim endeksine en üst düzeyde katılmaya/endekste kalmaya hak kazanmıştır</p> |
| 7-8,9 | <p>Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine önemli ölçüde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri oluşturulmuş az sayıda iyileştirilmeye gerek olsa da çalışmaktadır. Şirket için oluşabilecek riskler önemli ölçüde tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Kamuyu aydınlatma şeffaflık faaliyetleri üst düzeydedir. Menfaat sahiplerinin hakları adil şekilde gözetilmektedir. Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumludur. Büyük riskler teşkil etmese de kurumsal yönetim ilkelerinde bazı iyileştirmelere gereksinim vardır. Şirket BİST kurumsal yönetim endeksine dahil edilmeye/endekste kalmaya hak kazanmıştır</p> |
| 6-6,9 | <p>Şirket Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine orta düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri orta düzeyde oluşturulmuş ve çalışmakta fakat iyileştirme gereksinimi vardır. Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilmiş kontrol edilebilmektedir. Pay sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık faaliyetleri gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Menfaat sahiplerinin hakları gözetilmekle beraber iyileştirmeye ihtiyacı vardır. Yönetim kurulu yapısı ve çalışma koşullarında bazı iyileştirme gereksinimi vardır.</p> |

| NOT | TANIMLARI |
|-------|--|
| 4-5,9 | <p>Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine asgari düzeyde uyum sağlamıştır. İç kontrol sistemleri asgari düzeyde oluşturulmuş tam ve etkin değildir. Şirket için oluşabilecek riskler tam tespit edilememiş, henüz kontrol altına alınamamıştır. Pay sahipleri hakları, Kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları, Yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşullarında, Kurumsal yönetim ilkelerine göre önemli düzeyde iyileştirmelere gereksinim vardır. Bu koşullar altında şirket BİST kurumsal yönetim endeksinde katılmaya uygun değildir.</p> |
| < 4 | <p>Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum sağlayamamıştır. İç Kontrol sistemlerini oluşturamamış Şirket için oluşabilecek riskler tespit edilememiş ve bu riskler yönetilememektedir. Şirket kurumsal yönetim ilkelerine her kademedeyi duyarlı değildir. Pay sahipleri hakları, kamuyu aydınlatma ve şeffaflık, Menfaat sahiplerinin hakları ve yönetim kurulunun yapısı ve çalışma koşulları önemli derecede zaaflar içermekte ve yatırımcı için maddi kayıplara neden olabilecek düzeydedir.</p> |

