

SERMAYE PİYASASI KURULU Ortaklıklar Finansmanı Dairesi Başkanlığı'na

Konu: Altınay Savunma Teknolojileri Anonim Şirketi'nin ("**Şirket**") halka arz süreci kapsamında tarafınıza sunmuş olduğu Şirket İzahnamesi ekinde yer alan ve şirketimiz PwC Yönetim Danışmanlığı A.Ş. ("**PwC Türkiye**") tarafından hazırlanan Ocak 2024 tarihli Savunma Sanayii ve Havacılık Sektörüne Genel Bakış raporuna ("**Rapor**") ilişkin beyanlarımızdan ibarettir.

Sayın Yetkili,

Paylarının bir kısmı Borsa İstanbul'da işlem görmek üzere halka arz sürecinde olan Şirket İzahnamesi'nin ekinde yer alan Rapor, Şirket'in talebi doğrultusunda PwC Türkiye tarafından hazırlanmış olup kamuya açık bir şekilde yayımlanmıştır.

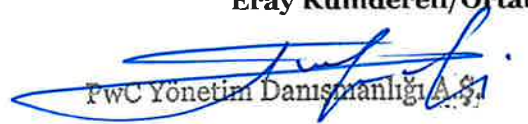
Rapor nezdinde Türk savunma sanayii ve havacılık sektörüne ilişkin çalışmalar ile bu konudaki projeksiyon ve değerlendirmelerimiz yer almaktadır. Rapor'daki projeksiyon ve değerlendirmelerin, kullanılan metodoloji, finansal model ve/veya ilgili makroekonomik varsayımlara karşı duyarlı olduğunu; finansal projeksiyonlar ile gerçekleşecek finansal sonuçlar arasında farklılıklar olabileceğini ve bu farklılıkların önemli sonuçları olabileceğini, piyasa koşulları ile makroekonomik göstergeler de varsayılanlardan önemli ölçüde farklılık gösterebileceğinden, ileriye dönük olarak sonuçların Rapor'da belirtilenlere kıyasla esaslı şekilde farklılık arz edebileceğini önemle belirtmek isteriz.

Söz konusu Rapor'un hazırlanması esnasında kullanılan bilgi/verilerin kamuya açık çeşitli kaynaklardan ve Şirket'ten edinilmiş olduğunu, bu bilgi/veriler üzerinde (tam ve doğru olduklarına ilişkin denetim dahil) PwC Türkiye tarafından herhangi bir denetim çalışması gerçekleştirilmediğini, bu tür bir denetimin Rapor'a ilişkin hizmetimiz kapsamında yer almadığını, bu durumun ve yukarıda izah edilen hususların da Şirket'e ayrıca bildirildiğini; bununla birlikte, Rapor nezdinde gerekli makul özenin, PwC Türkiye uzmanlığı, deneyimi ve bilgisi nezaretinde gösterilmiş olduğunu tarafımıza bildiririz.

Yukarıdaki açıklamalarımız kapsamında, PwC Türkiye'nin hiçbir nam ve koşulda Şirket'in halka arz süreci ile ilişkilendirilemeyeceğini ve Rapor'un hazırlanmasının PwC Türkiye'yi Şirket'in halka arz sürecinin bir tarafı haline getirmediğini belirtmek isteriz. İlaven, Rapor'un doğruluğu, eksiksizliği veya tamlığı konusunda; PwC Türkiye tarafından herhangi bir kişiye, herhangi bir beyan veya garanti (açık veya zımni) verilmemektedir. PwC Türkiye, üye şirketleri, çalışanları ve aracıları, yasaların izin verdiği ölçüde; herhangi bir kişinin bu belgede yer alan bilgilere dayanarak yapacağı veya yapmaktan kaçınacağı herhangi bir işlemin sonuçları veya Rapor'a dayanarak verilen herhangi bir karar üzerinde hiçbir sorumluluk, yükümlülük veya özen borcu kabul etmemektedir.

Rapor, yalnızca ilgili konularda genel bir kılavuz olarak kamuya açıklanmış olup, profesyonel tavsiye niteliği teşkil etmemektedir. Konuya ilişkin profesyonel tavsiye almaksızın, sektörel araştırma ve analiz yapmaksızın ya da güncel makroekonomik ve sektörel değerleri dikkate almaksızın; üçüncü şahıs ve kurum/kuruluşların sadece Rapor'da yer alan bilgilere dayanarak hareket etmemeleri gerektiğini önemle belirtmek isteriz.

Eray Kumdereli/Ortak



PwC Yönetim Danışmanlığı A.Ş.

PwC Yönetim Danışmanlığı A.Ş.
Kılıççali Paşa Mah. Meclis-i Mebusan Cad. No:8 İç Kapı No:201 Beyoğlu/İstanbul Türkiye
Beyoğlu Vergi Dairesi Müdürlüğü - 7330440644
T: +90 212 326 6060, F: +90 212 326 6050, www.pwc.com.tr