

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Amaç ve Kapsam

İşbu Bilgilendirme Politikası'nın temel amacı, Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş.'nin faaliyet gösterdiği sektörün imkân verdiği ölçüde Şirket'in geçmiş performansı ile gelecek beklentilerine ilişkin ticari sır niteliğini taşımayan yatırım kararlarını etkileyebilecek bilgi ve gelişmelerin ilgili mevzuat çerçevesinde başta yatırımcılar olmak üzere menfaat sahiplerinin bilgisine tam, adil, doğru, zamanında ve anlaşılır bir şekilde sunulmasını sağlamaktır.

İşbu Bilgilendirme Politikası , 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("**TTK**") ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("**SPK**") ile II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği ("**Özel Durumlar Tebliği**"), II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("**Kurumsal Yönetim Tebliği**") ve ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri ("**Kurumsal Yönetim İlkeleri**") de dahil olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu ("**SPK**" veya "**Kurul**") düzenlemeleri ve Borsa İstanbul A.Ş. ("**Borsa İstanbul**") düzenlemeleri çerçevesinde, başta yatırımcılar olmak üzere tüm menfaat sahipleri ile olan iletişimin esaslarını düzenlemek üzere hazırlanmış olup, Yönetim Kurulu kararıyla yürürlüğe konulmuştur. Tüm menfaat sahiplerine Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş. İnternet Sitesi (www.ardbilisim.com.tr/) aracılığı ile duyurulmuştur.

Yetki ve Sorumluluk

Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş. Bilgilendirme Politikası'nın oluşturulmasında ve politikada yapılacak değişikliklerde Kurumsal Yönetim Komitesi'nin teklifi üzerine Şirket Yönetim Kurulu yetkilidir. Bilgilendirme politikası ve politikada yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu'nun onayını takiben Şirketin web sitesinde yayınlanır ve yapılacak ilk Genel Kurul'da ortakların bilgisine sunulur.

Bilgilendirme Politikası'nın uygulanması, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. Kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek yatırımcı ilişkileri bölümünün sorumluluğundadır. Söz konusu yetkililer, Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetim Komitesi ve Yönetim Kurulu ile yakın iş birliği içinde bu görevlerini yerine getirirler.

Bilgilendirme Yöntem ve Araçları

TTK, SPK ve Borsa İstanbul düzenlemeleri çerçevesinde ve bu düzenlemelerde meydana gelebilecek değişiklikler saklı kalmak üzere, Şirket tarafından kullanılan kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikası yöntem ve araçları aşağıdaki gibidir:

- Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan özel durum açıklamaları ve genel bilgi formu,
- Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanan finansal tablolar, dipnotlar, bağımsız denetim raporları, faaliyet raporları ve sorumluluk beyanları,
- Kurumsal internet sitesi (www.ardbilisim.com.tr/),
- Türk Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan izahname, sirküler, genel kurul çağrısı, SPK tarafından onaylanan duyuru metinleri vb. ilan ve duyurular,
- Reuters, Foreks, Bloomberg gibi veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,
- Sermaye piyasası katılımcıları ile yüz yüze veya telekonferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme ve görüşme toplantıları,
- SPK düzenlemeleri gereği düzenlenen izahnameler, ihraç belgeleri, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar,
- Yatırımcılar için hazırlanan sunumlar, bilgilendirme ve tanıtım dokümanları,
- Yatırımcı toplantıları,
- Telefon, elektronik posta (e-posta), fax ve diğer iletişim araçları,

Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler

Şirket adına yukarıda belirtilen yöntem ve araçlar çerçevesinde yapılacak açıklama ve bilgilendirmeler, imza sirküleri uyarınca imzalanan form, beyan ve raporlar dışında, Yönetim Kurulu üyeleri ve Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilen kişi/kişiler tarafından yapılır.

Özel Durumların Kamuya Açıklanması

Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde gerçekleştirilmesi gereken özel durum açıklamaları, anılan tebliğ hükümlerine uygun olarak ilgili birimlerden alınan bilgiler çerçevesinde hazırlanarak, KAP aracılığı ile kamuya duyurulur. KAP'ta ilan edilen özel durum açıklamalarına, Özel Durumlar Tebliği'nde belirtilen süre boyunca Şirket internet sitesinde de yer verilir veya bağlantı sağlanır.

Finansal Tabloların ve Faaliyet Raporu'nun Kamuya Açıklanması

Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş. finansal tabloları SPK tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarına göre hazırlanır. Finansal tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce SPK düzenlemeleri çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Sorumluluk beyanı imzalandıktan sonra finansal raporlar, dipnotları ve varsa bağımsız denetim raporu Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda açıklanır.

Faaliyet Raporunun içeriği uluslararası standartlara; SPK Düzenlemeleri ve SPK kurumsal yönetim ilkelerine uygun olarak hazırlanmaktadır. Faaliyet raporu Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından hazırlandıktan sonra Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir ve finansal tablolar ile birlikte kamuya açıklanır.

Kurumsal İnternet Sitesi

Şirket'in kurumsal internet sitesi (<https://www.ardbilisim.com.tr/>) ilgili mevzuat uyarınca bulunması gerekli tüm bilgileri içerecek şekilde düzenlenmiş olup, bu bilgiler gerekli periyotlarda güncellenir.

İşsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanması

İşsel bilgiye sahip Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş. çalışanları ile iletişim içinde olunan diğer taraflar, özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşumundan açıklanmasına kadar geçecek süreçte, bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda bilgilendirilirler.

Genel ilke olarak, Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş. nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Bu kişiler tarafından istenmeden işsel bilginin üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, SPK düzenlemeleri kapsamında, bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa özel durum açıklaması yapılır.

İşsel Bilginin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi

İşsel bilgi, Şirket sermaye piyasası araçlarının değerini, fiyatını ve yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek henüz kamuya açıklanmamış bilgi, olay ve gelişmelerdir.

Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş. yasal hak ve meşru menfaatlerin zarar görmesini önlemek amacıyla işsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun kamunun yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla, erteleyebilir. Söz konusu işsel bilginin açıklanmasının ertelenmesi Yönetim Kurulu'nun ve Genel Müdür'ün yetkisindedir. İşsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, sözü edilen işsel bilgiler SPK'nın ilgili düzenlemelerine uygun şekilde ve erteleme kararının nedenleri de belirtilerek kamuya açıklanır. Açıklanması ertelenen işsel bilgiye konu olan olayın gerçekleşmemesi durumunda açıklama yapılmayabilir.

İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler ve Bunlarla Yakından İlişkili Kişiler

Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde idari sorumluluğu olan kişiler;

- Ortaklığın, yönetim kurulu üyelerini,
- Yönetim kurulu üyesi olmadığı halde, ihraççının işsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve ihraççının gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler olarak belirlenmiştir.

İdari sorumluluğu bulunan kişilerin sermayeyi temsil eden paylar ve bu paylara dayalı diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin olarak gerçekleştirdikleri tüm işlemler, işlemi yapanlar tarafından Özel Durumlar Tebliği'nde yazılı esaslar çerçevesinde kamuya açıklanmalıdır.

Haber ve Söylentiler Hakkındaki Açıklamalar

Şirket hakkında ulusal veya uluslararası yazılı ve görsel basında yer alan haber ve söylentiler, Üst Yönetim ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından günlük olarak takip edilir. SPK ve/veya Borsa İstanbul'dan doğrulama talebi gelmesi hali dışında, prensip olarak piyasada ve/veya internet ortamında yer alan spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirilmez. Buna karşılık, Şirket hakkında, tasarruf sahiplerinin yatırım kararlarını veya sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya kamuoyunda çıkan, şirketi temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan ve daha önce özel durum açıklaması, izahname, sirküler, Kurulca onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar ve diğer kamuyu aydınlatma dokümanları kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde, Şirket tarafından alınmış bir erteleme kararı olmadıkça, bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda, Kurul veya ilgili borsa tarafından herhangi bir uyarı, bildirim veya talep beklenmeksizin Şirket tarafından derhal kamuya açıklama yapılır.

Ayrıca, basın-yayın organlarında çıkan haber ve söylentilere ilişkin olarak, özel durum açıklaması yükümlülüğü getirmemesine rağmen tarafımızca açıklama yapılması istenmesi halinde, ilgili açıklama yine aynı yetkililer tarafından yapılır.

Yazılı ve Sözlü Basın Açıklamaları

Yönetim Kurulu üyelerinin basın ile yapacağı görüşmeler Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından planlanır ve organize edilir. Şirketin hisse senedi değerini önemli ölçüde etkileyebilecek konular söz konusu olduğunda, Basın görüşmeleri Yönetim Kurulu üyelerinin ortak kararı alınarak ve Yatırımcı İlişkileri Biriminin bilgisi dahilinde yapılır.

Yukarıda belirtilen bildirimlerin dışında, yatırımcılar tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri, daha önce kamuya açıklanmış olan içerik kapsamında talebin içeriğine göre, yazılı ve/veya sözlü olarak yerine getirilir. Bunun haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, Şirket çalışanları yatırımcılardan veya herhangi bir kuruluş/kişi tarafından gelen soruları cevaplandıramazlar. Gelen bilgi talepleri Yatırımcı İlişkileri Bölümüne yönlendirilir.

Ortaklık Haklarının Kullanımına İlişkin Açıklamalar

SPK düzenlemeleri çerçevesinde ortakların genel kurul, sermaye artırımı, kar payı ödemeleri, birleşme ve bölünme işlemleri hakkında izahname ve duyuru metinleri KAP'ta ilan edilerek pay sahiplerinin bilgilendirilmeleri sağlanır. Söz konusu dokümanlar düzenlemede belirtilen yerlerin yanında Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş. internet sitesinde de ilan edilerek yatırımcıların bu dokümanlara erişimi kolaylaştırılır.

Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Kamuya Açıklanması

Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması zorunlu değildir. Ancak Şirket, Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde, zaman zaman Yönetim Kurulu kararı veya yetki verilen kişinin yazılı onayı ile geleceğe yönelik değerlendirmelerini açıklayabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler yılda en fazla 4 (dört) defa kamuya açıklanır. Bu açıklama, özel durum açıklaması şeklinde olabileceği gibi, faaliyet raporları veya KAP'ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmelere ilişkin olarak yapılacak açıklamalarda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleşmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine yer verilir.

Yatırımcılar ve Analistlerle Gerçekleştirilen Toplantı ve Görüşmeler

Ard Grup Bilişim Teknolojileri A.Ş. gerekli gördüğü durumlarda; finansal analistlere, yatırımcılara, kreditoörlere ve pay sahiplerine yönelik bilgilendirme toplantıları organize edebilir. Toplantıların önceden belirlenmiş bir takvimi olmayıp düzenlenme sıklığı ihtiyaca göre belirlenir.

Yürürlük

Bu bilgilendirme politikası Yönetim Kurulu'nun onayı ile yürürlüğe girer.