



HEDEF
YATIRIM BANKASI

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

1. AMAÇ

Hedef Yatırım Bankası A.Ş. ("Banka") Bilgilendirme Politikası ("Politika"), ticari sır kapsamı dışındaki gerekli bilgi ve açıklamaların pay sahiplerine, yatırımcılara, çalışanlara, müşterilere, kreditorlere ve ilgili diğer taraflara zamanında, şeffaf, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, kolay ve ulaşılabilir olarak, eşit koşullarda iletilmesine ilişkin usul ve esasları açıklamaktadır.

2. KAPSAM

Bu politika, BDDK, SPK'nın ilgili mevzuat hükümleri ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde Banka'nın kamuyu aydınlatma yöntem ve araçlarının belirlenmesi ve ayrıca Banka'nın sermaye piyasası katılımcıları ile iletişimine ilişkin usul ve esaslarının düzenlenmesi hususlarını kapsamaktadır.

3. YETKİLER VE SORUMLULUK

Bu Politika'nın oluşturulması, uygulanması ve güncellenmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. Finans Grubu Yatırımcı İlişkileri Bölümü, bu Politika'yı gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir.

4. UYGULAMA

4.1. Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri saklı kalmak üzere, Banka tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir.

- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve/veya günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular,
- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,
- Sermaye piyasası katılımcıları ile yüz yüze veya tele-konferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme görüşme ve toplantıları,
- Şirket kurumsal internet sitesi ve bilgi toplumu hizmetleri,
- Telefon, elektronik posta vb. iletişim yöntem ve araçları,
- Şirketi tanıtıcı, finansal ve operasyonel bilgilerin yer aldığı sunumlar,
- Yıllık ve ara dönem faaliyet raporları,
- Sermaye piyasası düzenlemeleri uyarınca düzenlenen diğer bilgi ve belgeler.

4.2. Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler

Yukarıda belirtilen bildirimlerin dışında, sermaye piyasası katılımcıları tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri, talebin içeriğine göre, Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından veya Yatırımcı İlişkileri Bölümü bilgisi dahilinde ve bir üst makamın bilgi ve onayı ile yazılı ve/veya sözlü olarak yerine getirilir. Yazılı ve görsel medyaya yapılan basın açıklamaları Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yerine getirilir.

Bunun haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, Banka çalışanları sermaye piyasası katılımcılarından gelen soruları cevaplandıramazlar. Gelen bilgi talepleri Yatırımcı İlişkileri Bölümüne yönlendirilir.

4.3. Özel Durumların Kamuya Açıklanması

Sürekli ve içsel bilgilerden oluşan özel durum açıklamaları “Özel Durumlar Tebliği”ne uygun olarak ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere Yatırımcı İlişkileri Bölümünün koordinasyonunda ilgili bölümlerin (hukuk gibi) tavsiyesi çerçevesinde hazırlanarak gecikmeksizin kamuya açıklanır. Özel durum açıklamaları, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olmak amacıyla, zamanında, doğru, anlaşılabilir, yeterli ve yanıltıcı ifadelerden uzak olacak şekilde düzenlenir.

Özel Durum Açıklamaları ve Mali Tablolar, SPK'nın konuyla ilgili düzenlemeleri çerçevesinde yetkili elektronik imzalarla KAP'a gönderilir ve en geç ertesi gün yer alacak şekilde Banka kurumsal internet sitesinde yayınlanır ve en az beş (5) yıl süreyle internet sitesinde saklanır. İlgili düzenlemelerde öngörülen koşulların varlığı halinde özel durum açıklamasının ertelenmesi mümkündür.

4.4. Finansal Tabloların Kamuya Açıklanması

Banka finansal tabloları, Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde üçer aylık dönemlerde, Kamu Gözetimi Kurumu tarafından yayımlanan TMS/TFRS esas alınarak hazırlanır. Altı aylık sınırlı inceleme ve yıllık finansal tablolar bağımsız denetimden geçirilir. Sermaye Piyasası mevzuatına uygun şekilde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulan finansal tablolar, dipnotları, bağımsız denetçi raporu yetkili kişilerce doğruluğunu belirten sorumluluk beyanı ile birlikte KAP aracılığıyla duyurulur. Geçmiş dönemle ilgili mali tablolar ve dipnotları Banka'nın kurumsal internet sitesinde de bulunmaktadır.

4.5. Faaliyet Raporu

Yıllık ve ara dönem faaliyet raporları, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili yönetmelik hükümleri ile Sermaye Piyasası mevzuatındaki ilgili düzenlemelere ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanır. Üç, altı ve dokuz aylık ara dönem faaliyet raporları, ara dönem finansal tablolar ile birlikte yayımlanır. Yıllık Faaliyet Raporu ise, Sermaye Piyasası mevzuatında öngörülen süre içerisinde hazırlanır. Finansal tablolar, yönetim kurulu faaliyet raporu ve sorumluluk beyanından oluşan yıllık finansal rapor, bunlara ilişkin Serma-

ye Piyasası Kurulu'nun bağımsız denetime ilişkin düzenlemelerinde öngörülen bağımsız denetim raporları ile birlikte Sermaye Piyasası mevzuatında öngörülen süre içerisinde kamuya duyurulur. Yıllık Faaliyet Raporu, Genel Kurul öncesinde Genel Kurul'dan en az üç hafta önce pay sahiplerinin incelemesine sunulur ve ayrıca Banka'nın kurumsal internet sitesinde Türkçe olarak yayınlanır.

4.6. Kurumsal İnternet Sitesi (www.hedefyatirimbankasi.com.tr)

Kamunun aydınlatılmasında ve şeffaflığın sağlanmasında ilgili mevzuatlar çerçevesinde zorunlu bilgilerin yanı sıra Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan hususlara yer verilir. İnternet sitesinde bulunan bilgilerin büyük bir kısmı hem Türkçe hem İngilizce olarak verilmektedir.

4.7. Sorumluluğu Olanların Belirlenmesi ve İçsel Bilgilere Erişimi Olanlar Listesinin Oluşturulması

İçsel bilgilere erişimi olanlar listesi, Banka'nın Yönetim Kurulu üyeleri ve bu organın üyesi olmayan ancak doğrudan ya da dolaylı olarak Banka ile ilişkili içsel bilgilere düzenli erişen ve Banka'nın gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen yönetsel kararlar verme yetkisi olan kişiler ('İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler') ile bu kişilerle yakından ilişkili kişileri ve ortaklık nam ve hesabına hareket eden ve içsel bilgilere doğrudan veya dolaylı şekilde düzenli veya arazi olarak erişimi olan diğer kişileri içermektedir. Bu liste Merkezi Kayıt Kuruluşu (MKK) nezdinde Merkezi Kayıt Sistemi üzerinde oluşturulmuş olup, sürekli olarak güncellenmekte ve ayrıca kurumsal internet sitesi aracılığıyla da yayımlanmaktadır. Banka'nın ana ortaklığı, bağlı ortaklıkları ve müşterek yönetime tabi ortaklıkların yönetici ve ilgili çalışanları da içsel bilgilere erişimi olan kişiler arasında değerlendirilmektedir. Banka sermayesini temsil eden paylar ve bu paylara dayalı diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin, ortaklık içinde idari sorumluluğu bulunan kişiler ve bunlarla yakından ilişkili kişiler tarafından SPK'nın ilgili tebliğinde belirtilen bir takvim yılı içerisinde asgari tutarı aşan işlemler ile birlikte ortaklıktaki toplam oy hakkının veya sermaye payının söz konusu oranların altına düşmesi/üstüne çıkması durumuna neden olan işlemler, işlemi yapan tarafından Borsa İstanbul'a bildirilir. İdari sorumluluğu bulunan kişiler Banka'nın Yönetim Kurulu üyelerini ve Yönetim kurulu üyesi olmadığı halde, Banka'nın içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve Banka'nın gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişileri kapsamaktadır.

4.8. İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi

İçsel Bilgi olarak tanımlanan bilgiler; sermaye piyasası araçlarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek henüz kamuya açıklanmamış bilgi, olay ve gelişmelerdir.

- Sermaye Piyasası Kurulu'nun Özel Durumlar Tebliği'nin 6. Maddesi çerçevesinde;
- Banka; sorumluluğu kendisine ait olmak üzere, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, yatırımcıların yanıltılmasına yol açma-

ması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla erteleyebilir.

- İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, Banka söz konusu içsel bilgileri Özel Durumlar Tebliği'nde yazılı olan esaslara uygun şekilde kamuya açıklar. Yapılacak açıklamada erteleme kararı ve bunun temelindeki sebepler belirtilir. Açıklanması ertelenen içsel bilgiye konu olan olayın gerçekleşmemesi durumunda, açıklama yapılmayabilir.
- Banka, açıklanması ertelenen içsel bilgilerin gizliliğini sağlamak ve bu bilgilere erişimi kontrol etmekle yükümlüdür. Bu kapsamda Banka;
 - › İçsel bilgilere erişimi olan kişiler listesinde yer alanlar haricindeki kişilerin bu bilgilere erişimini önleyecek etkin düzenlemeler yapar.
 - › İçsel bilgilere erişimi olan kişilerin içsel bilgiler ile ilgili olarak Kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri kabul etmesini ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlardan haberdar olmasını sağlayacak gerekli önlemleri alır.
- İçsel bilgilerin gizliliğinin sağlanamaması halinde açıklanmasını sağlamak ile yükümlüdür. Ertelemenin Banka'nın meşru çıkarlarının korunmasına olan etkisi, yatırımcıların yanıltılması riskini oluşturmadığı ve erteleme süresince bu bilginin gizliliğinin korunması için alınan tedbirler Yönetim Kurulu kararına bağlanır veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiş ise belirtilen hususlar hakkında yetki verilen kişinin yazılı onayı alınır.
- SPK'nın Özel Durumlar Tebliği'nin 5.maddesinin ikinci fıkra hükmünde düzenlenen durumlarda, anılan kişiler de Özel Durumlar Tebliği'nin 6. maddesinde yer alan erteleme hakkından yararlanabilir. Bu kişiler tarafından Banka'ya yapılacak bildirim üzerine bu maddenin dördüncü hükmü uygulanır.

4.9. İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler

Genel ilke olarak, içsel bilgiye sahip çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek tüm bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Bu kişiler tarafından istenmeden içsel bilginin üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında, bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa derhal özel durum açıklaması yapılır.

Bilginin açıklanmasının ertelenmesi halinde ise, erteleme kararı anında erteleme konusu bilgiye sahip olan kişilerin listesi çıkarılır ve bu kapsamda "Banka İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Listesi" güncellenir. Hem bu kişilerin hem de bu kişiler dışında bilgiye sahip olan tarafların bilgilendirilmesi için gerekli çalışmalar yerine getirilerek makul tedbirler alınır. Söz konusu içsel bilgilere erişimi olanlar listesinde yer alan kişiler, Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından özel durumların, finansal ve operasyonel sonuçların kamuya açıklanma-

sına kadar, içsel bilgilerin korunması ve gizlilik kurallarına uymalarının sağlanması amacıyla listede buldukları hususunda bilgilendirilirler. Banka, görevlerini yerine getirirken içsel bilgiye ihtiyaç duyan ya da bu bilgiyi Banka nam ve hesabına kullanan, danışmanlık, çeviri hizmeti gibi hizmetler aldığı kurumlarla gizlilik sözleşmesi imzalamakta ve bu kurumları söz konusu bilgileri gizli tutma yükümlülüğü altına sokmaktadır.

4.10. Sermaye Piyasası Katılımcıları ile İletişim

Banka, ara dönem ve yıllık faaliyet sonuçları ile ilgili beklentiler konusunda yönlendirme yapmaz. Bunun yerine Banka, faaliyet sonuçlarını etkileyen kritik konuları, stratejik yaklaşımlarını ve sektör ile faaliyet gösterilen çevrenin daha iyi anlaşılmasını sağlayan önemli unsurları sermaye piyasası katılımcılarına aktarmayı tercih eder. Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan, kamuya açık olmayan mülakatlarda, henüz kamuya açıklanmamış ve önemli/özel hiçbir bilgi açıklanmaz.

4.11. Yüz yüze yapılan toplantılar

Sermaye piyasası katılımcıları ile birebir veya gruplar halinde yüz yüze yapılan toplantılar yatırımcı ilişkilerinin geliştirilmesi programlarının önemli bir parçasıdır. Buna karşılık, bu toplantılarda, yeni bir bilgilendirme yapılmaz ve daha önce kamuya açıklanmamış önemli ve özel bilgiler açıklanmaz.

5. YÜRÜRLÜK

Bu Politika, Yönetim Kurulu tarafından onaylandığı tarihte yürürlüğe girer.



HEDEF
YATIRIM BANKASI