

ONUR YÜKSEK TEKNOLOJİ A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

I-KONU

İşbu Bilgilendirme Politikası (“Politika” veya “Bilgilendirme Politikası”), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“TTK”) ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn”) 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 hazırlanmıştır.

II-AMAC

Bilgilendirme politikasının amacı, Şirket’in tabi olduğu düzenlemeler ve Ana Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler ve ilgili yetkili kurumlar olmak üzere tüm menfaat sahipleri ile ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgiyi tam, adil, doğru, zamanında, eksiksiz, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve kolay ulaşılabilir bir şekilde eşzamanlı paylaşarak, aktif, etkin ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır.

Şirket kamuyu aydınlatma konusunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn”), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), sermaye piyasası mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemeler ile Borsa İstanbul A.Ş. (“BİST”) düzenlemelerine uyar. Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”), zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği’nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri’nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

Şirket Ana Sözleşmesi’nin “İlan” başlıklı 10. maddesine göre:

“Şirkete ait ilanlar Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatında belirtilen sürelerle uymak kaydıyla, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nde, Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda ve Türk Ticaret Kanunu’nun 1524’üncü maddesi gereğince Şirketin internet sitesinde yapılır.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun düzenlemelerine göre yapılacak özel durum açıklamaları ile Kurulca öngörülecek her türlü açıklama, ilgili mevzuata uygun olarak zamanında yapılır.”

Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış olan Bilgilendirme Politikası, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)’ta ve şirketin www.onur.net adresinde yayımlanacaktır.

III-BİLGİLENDİRME POLİTİKASI ESASLARI

1. Bilgilendirme Yöntem ve Araçları;

TTK, SPKn ve Borsa İstanbul düzenlemeleri çerçevesinde ve bu düzenlemelerde meydana gelebilecek değişiklikler saklı kalmak üzere, Şirket tarafından kullanılacak kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikası yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir;

- a. Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") yayımlanan özel durum açıklamaları ve genel bilgi formu,
- b. Periyodik olarak KAP aracılığıyla duyurulan finansal tablolar, dipnotlar, bağımsız denetim raporları, faaliyet raporları ve sorumluluk beyanları,
- c. Kurumsal internet sitesi (www.onur.net),
- d. Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular,
- e. Yazılı, görsel ve sosyal medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,
- f. Sermaye Piyasası Kurumları ile yüz yüze veya telekonferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme ve görüşme toplantıları,
- g. SPK düzenlemeleri gereği düzenlenen izahnameler, ihraç belgeleri, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar,
- h. Kurumsal internet sitesinde yayınlanacak yatırımcılar için hazırlanan sunumlar, bilgilendirme ve tanıtım dokümanları.

2. 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.

Bilgilendirme fonksiyonunun koordinasyonu için Finans ve Mali İşler Genel Müdür Yardımcısı ile Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü görevlendirilmiştir. Söz konusu yetkililer Genel Müdür ve Yönetim Kurulu ile yakın iş birliği içinde bu sorumluluklarını ifa ederler.

3. 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.

4. Finansal Tabloların ve Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması;

Şirket'in yıllık ve ara dönem finansal tabloları, TTK ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde Türkiye Muhasebe Standartları (TMS) ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TFRS)'na uygun olarak hazırlanır. Finansal tablolar mevzuatın öngördüğü dönemler için bağımsız denetimden geçirilir ve Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde Yönetim Kurulu onayını takiben yetkili kişilerce doğruluğunu belirten sorumluluk beyanı ile birlikte KAP aracılığıyla kamuya açıklanır.

Faaliyet Raporları, TTK, SPKn, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve diğer ilgili mevzuat düzenlemelerine uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından hazırlanır ve ilgili mevzuatta belirtilen süreler ve usul doğrultusunda KAP aracılığıyla kamuya açıklanır. Şirket internet sitesinde de yer verilir veya bağlantı sağlanır.

5. Kurumsal İnternet Sitesi;

Şirketin kurumsal internet sitesi (www.onur.net) ilgili mevzuat uyarınca bulunması gerekli tüm bilgileri içerecek şekilde düzenlenmiş olup, bu bilgiler gerekli periyotlarda güncellenir.

6. İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanması;

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

Şirket, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, yatırımcıların yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla erteleyebilir. Söz konusu içsel bilginin açıklanmasının ertelenmesi kararı Yönetim Kurulu veya Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilen kişi/kişiler tarafından alınır.

Ertelene nedenlerinin ortadan kalkmasını müteakip, Yönetim Kurulu kararı nedenleri ile birlikte derhal açıklanır. Açıklanması ertelenen içsel bilgiye konu olan olayın gerçekleşmemesi durumunda açıklama yapılmaz. İçsel bilgiye sahip Şirket çalışanları, özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşumundan açıklanmasına kadar geçecek süreçte, bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda bilgilendirilirler. Şirket bilginin korunması adına hukuki ve teknik her türlü önlemi alır.

7. İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler ve Bunlarla Yakından İlişkili Kişiler;

İdari sorumluluğu bulunan kişiler belirlenirken, kişilerin Şirket organizasyonu içerisindeki görevleri ve bu kişilerce erişilen bilginin içeriği kıstas olarak alınmaktadır. Bu kapsamda, Şirket'in bütününe yönelik ve sadece mevcut durum ile ilgili değil, gelecek planları ile ilgili de detay bilgiye sahip olan, Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcıları ve unvanından bağımsız olarak içsel bilgilere düzenli erişen tüm kişiler idari sorumluluğu bulunan kişiler olarak belirlenmiştir.

Buna göre, sermaye piyasası aracının değerini ve yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek düzeyde bilgiye sahip olmayan, diğer bir ifadeyle, sadece Şirket'in bir bölümü hakkında bilgiye sahip olan ve bütününe ilişkin bilgileri kısıtlı olan yönetici ve diğer personel idari sorumluluğu bulunan ve içsel bilgilere ulaşan kişi kapsamında değerlendirilmez.

Bunun yanı sıra bilgi gizliliği kurallarına tabi olan avukatlar, bağımsız denetçiler, vergi danışmanları, kredi kuruluşlarına finansal hizmet sunanlar gibi kişiler, görevlerini yerine getirirken bu bilgiye ihtiyaç duyuyor olmaları şartıyla bu kapsamda değerlendirilmez. Ancak bu kişiler ile yapılacak sözleşmelerde gerekli ve yeterli içerikte gizlilik maddeleri bulundurulur. Kişilere sorumlulukları sözleşmeler aracılığı ile bildirilir.

İşsel Bilgilere sahip kişilerin mevzuat ihlali durumlarının sonuçları konusunda bilgilendirilmesi ile gizlilik kurallarına uymalarının sağlanması Yönetim Kurulu sorumluluğundadır. Şirket, işsel bilgilere ulaşabilen kişileri 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 14, 15, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107 ve 115 inci maddelerine ve aynı Kanunun 14, 15, 101, 102, 103/4 ve 104 üncü maddeleri uyarınca hazırlanan Tebliğlere uyum konusunda bir defa yazılı olarak bilgilendirir. Yapılan tebliği aldığına dair kişinin imzasını alır ve personel özlük dosyasında ya da uygun bulacağı bir şekilde dosyalar ve saklar.

İşsel bilgilere erişimi olan kişilerde herhangi bir değişiklik olduğunda ilgili mevzuat gereği 2 gün içinde MKK'ya bildirim yapılır.

8. Şirket hakkında basın-yayın organlarında veya İnternet sitelerinde yer alan haber ve söylentilerin takibi ile buna ilişkin açıklamaların yapılma esasları;

Ulusal veya uluslararası basın-yayın organları, internet siteleri ve diğer iletişim kanallarında yer alan Şirket hakkındaki haber ve söylentiler takip edilir.

Şirket prensip olarak basın-yayın organları, internet siteleri ve diğer iletişim kanallarında yer alan spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirmez. Herhangi bir haber ve söylentinin Şirket paylarının değeri ve yatırımcıların kararları üzerinde etki yapmayacağına değerlendirilmesini Yönetim Kurulu, Finans ve Mali İşlerden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü yapar ve özel durum açıklamasının yapılıp yapılmamasına karar verir. Çıkan haber ve söylentilerin Şirket paylarının değerini ve yatırımcıların kararlarını etkileyebilecek bir husus olduğu kanaatine varılırsa, konu ile ilgili bu politika ve mevzuat çerçevesinde özel durum açıklaması yapılır.

9. Geleceğe yönelik değerlendirmelerin açıklanmasına ilişkin esaslar;

Geleceğe ilişkin işsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminleri içeren veya yatırımcılara Şirketin gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmeler sermaye piyasası mevzuatında belirtilen esaslar çerçevesinde kamuya açıklanabilir. Geleceğe yönelik bilgilerin kamuya açıklanmış olması durumunda, bunlar varsayımlar ve varsayımların dayandığı geçmişe yönelik gerçekleştirmelerle birlikte açıklanır. Geleceğe yönelik tahminlerin daha sonra önemli ölçüde gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde söz konusu bilgiler gözden geçirilerek yeniden düzenlenir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, makul varsayım ve tahminlere dayandırılır. Öngörülemeyen riskler ve gelişmeler dolayısıyla sapma durumunda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleştirmeler arasında yatırım kararlarını etkileyecek bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine de yer verilmek suretiyle kamuya açıklama yapılır.

Şirketin geleceğe yönelik değerlendirmelerini açıklamaya Yönetim Kurulu yetkilidir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, sermaye piyasası mevzuatındaki esaslar çerçevesinde, özel durum açıklamalarının yanı sıra, basın-yayın organları, basın toplantısı, basın bültenleri, ulusal ve uluslararası düzeyde konferans veya toplantılar ile diğer iletişim yollarından yararlanılarak da yapılabilir.

IV-YÜRÜRLÜK TARİHİ VE SÜRESİ

Bu bilgilendirme politikası 23/06/2025 tarih ve 2025/14 Sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile kabul edilmiş olup, 23/06/2025 tarihinden itibaren geçerli olacak ve KAP ve Şirket internet sitesinde yayınlanacaktır. Bilgilendirme politikasında yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu Kararına bağlı olup, Yönetim Kurulu tarafından aksi bir karar alınmadıkça da yürürlükte kalacaktır.