

NETCAD YAZILIM ANONİM ŞİRKETİ

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Netcad Yazılım Anonim Şirketi (“**Şirket**”) bilgilendirme politikası (“**Politika**”), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“**TTK**”) ve 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“**SPKn**”) ile Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“**SPK**”) Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) (“**Özel Durumlar Tebliği**”), Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) (“**Tebliğ**”) ve ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri (“**Kurumsal Yönetim İlkeleri**”) doğrultusunda hazırlanmıştır.

1. Amaç ve Kapsam

Şirket yönetimi, Şirket paydaş ve etkileşenleriyle süregelen şeffaf ve yakın bir iletişimin Kurumsal Yönetim İlkelerinin ve iyi yönetim prensiplerinin hayata geçirilmesinde kritik önemi haiz bulunduğu bilincindedir. Bu doğrultuda işbu Politika’nın ana hedefi, Şirket’in mevcut ve potansiyel paydaş ve etkileşenleriyle şeffaf ve yakın iletişiminin sürekli iyileştirilmesi yoluyla Şirket yönetiminin Kurumsal Yönetim İlkelerine uyumunun temin ve idame edilmesidir.

İşbu Bilgilendirme Politikasının amacı, Şirket’in ticari sır niteliğini taşımayan ve yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek, Şirket stratejisi ve hedefleri ile ilgili bilgi ve gelişmelerin ilgili mevzuat çerçevesinde başta yatırımcılar olmak üzere tüm menfaat sahiplerinin bilgisine adil, eksiksiz, doğru, zamanında ve kolay anlaşılır bir şekilde sunulmasını sağlamaktır.

Şirket kamuyu aydınlatma konusunda SPKn, sermaye piyasası mevzuatına, TTK ile Borsa İstanbul A.Ş. (“**BİST**”) düzenlemelerine uyar; SPK’nın Kurumsal Yönetim İlkeleri’nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterir.

Bu Politika, Şirket’in tüm çalışanları ile danışmanlarını kapsamakta; Şirket’in sermaye piyasası katılımcıları ile yazılı ve sözlü iletişimini düzenlemektedir.

Bu Politika, Özel Durumlar Tebliği (II-15.1)’nin 17 nci maddesi uyarınca hazırlanmış olup; tüm menfaat sahiplerine Şirket internet sitesi (www.netcad.com) aracılığıyla duyurulmaktadır.

2. Yetki ve Sorumluluk

Bu Politika, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu’nca müzakere edilerek onaylanmıştır. Yönetim Kurulu tarafından bu politikada yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu’nun onayını takiben Şirket’in internet sitesinde yayımlanır. Şirket’in Politikaya ve kamunun aydınlatılmasına ilişkin düzenlemelere uyum durumunun izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu’nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Bu doğrultuda, Şirket’in yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisi, kamuyu aydınlatma yükümlülükleri ve bu Politikaya uyum durumu ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir.

3. Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları

Bilgilendirmeler; özel durum açıklamaları, mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporları, internet sayfası, sunumlar, yatırımcı toplantıları ve telekonferanslar, bilgilendirme yazıları, basın bültenleri, Ticaret Sicil Gazetesi gibi bilgilendirme araçları ile yapılır. Sermaye piyasası mevzuatı ve TTK hükümleri saklı kalmak üzere, Şirket tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir:

- Kamuyu Aydınlatma Platformu (“KAP”) aracılığıyla iletilen özel durum açıklamaları,
- Periyodik olarak KAP’a iletilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu, beyanlar ve faaliyet raporu,
- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve 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,
- Kurumsal internet sitesi (www.netcad.com) bilgilendirmeleri,
- Telefon, cep telefonu üzerinden iletişim, elektronik posta telefaks vb. iletişim yöntem ve araçları üzerinden yapılan açıklamalar.

4. İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanması ve Yetkili Kişiler

Şirket’in içsel bilgilerine ilişkin özel durum açıklamaları, Şirket’in yatırımcı ilişkileri bölümü tarafından hazırlanır ve elektronik ortamda imzalanıp gecikmeksizin KAP’a iletilerek 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 açıklaması ile kamuya açıklanacak bilgiler, açıklama öncesinde bilgi asimetrisi yaratacak biçimde belirli yatırımcı veya ilgili taraflara duyurulmaz.

Herhangi bir Şirket çalışanı daha önce kamuya açıklanmamış önemli ve özel bir bilginin istem dışı olarak kamuya açıklandığını belirlerse, durumu derhal yatırımcı ilişkileri bölümüne bildirir. Bu durumda, yatırımcı ilişkileri bölümü tarafından, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri doğrultusunda, uygun bir özel durum açıklaması hazırlanarak gecikmeksizin KAP’a iletilir.

Şirket özel durum açıklamalarını, en geç kamuya açıklama yapıldıktan sonraki iş günü içinde Şirket internet sitesinde (www.netcad.com) Türkçe olarak ilan eder ve söz konusu açıklamaları beş yıl süreyle internet sitesinde bulundurur.

5. Ortaklık Haklarının Kullanımına İlişkin Açıklamalar

Aşağıdaki konulara ilişkin hususların yönetim kurulu kararı ile kesinleşmesi halinde özel durum açıklaması yapılır ve bu bilgiler ayrıca Şirket’in internet sitesinde ilan edilir:

- Genel kurul toplantı tarihi, saati, yeri ve gündeminin belli olması, genel kurula katılma hakkının ne şekilde kullanılabilceği, genel kurula katılmak veya vekaleten oy kullanmak isteyenlerin yerine getirmeleri gereken yükümlülükler,
- Gündem maddeleri ile gündem dışı konuların genel kurulda görüşülerek karara bağlanması hakkında hususlar, genel kurulun toplanamaması durumunda izlenecek prosedür hakkında açıklamalar, toplam pay sayısı ve toplam oy haklarına ilişkin bilgiler,

- Kâr dağıtımına ilişkin duyuru; yeni pay ihracı, sermaye artırımlarında tahsis, yeni pay alma hakkının kullanımı, artırılan payların iptali gibi hususlarda alınan kararlara ilişkin açıklamalar.

6. Mali Tabloların Kamuya Açıklanması

Şirket'in mali tabloları ve dipnotları konsolide bazda ve Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na (TMS/TFRS) uygun olarak hazırlanır. Yıllık ve altı aylık finansal tablolar bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır.

Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde, Denetimden Sorumlu Komitenin uygun görüşüyle yönetim kurulunun onayından geçirilir. Doğruluk beyanı imzalandıktan sonra mali tablo ve dipnotları ile bağımsız denetim raporu ve eki dokümanlar yönetim kurulu onayını takiben SPK ve BİST düzenlemeleri doğrultusunda KAP aracılığıyla kamuya açıklanır, Şirket internet sitesinde yayımlanır. Geçmiş dönem mali tabloları ve dip notları ile pay sahiplerinin ihtiyaç duyabileceği sair bilgilere Şirket internet sitesinde yer verilir.

7. Yıllık ve Ara Dönem Faaliyet Raporlarının Kamuya Açıklanması

Yıllık ve varsa ara dönem faaliyet raporları sermaye piyasası mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine ve bu kapsamda yürürlükte olan diğer düzenlemelere uygun olarak hazırlanır. Faaliyet raporları Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilerek mali tablolar ile birlikte KAP aracılığıyla kamuya açıklanır ve Şirket internet sitesinde (www.netcad.com) yayımlanır. Yıllık hazırlanan faaliyet raporu aynı zamanda ilgililere verilmek üzere matbu olarak da bastırılır.

8. Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler

Yukarıda belirtilen bildirimlerin dışında, sermaye piyasası katılımcıları tarafından veya herhangi bir kuruluş/kişi tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri yatırımcı ilişkileri bölümü tarafından değerlendirilir. Yapılan değerlendirmede; talebin içeriğine göre, ticari sır niteliğinde bir konuya ilişkin olup olmadığı ve verilecek cevabın Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) çerçevesinde, yatırım kararlarını ve sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek türden olup olmadığı dikkate alınır. Yazılı ve sözlü bilgi talepleri genel olarak yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisi veya geçici bir süreyle yokluğu durumunda Yönetim Kurulu tarafından bu konuda vekaleten yetkilendirilen ilgili Şirket yöneticisi tarafından cevaplandırılır.

Yazılı ve görsel medyaya yapılan basın açıklamaları, sadece yönetim kurulu üyeleri ve eş genel müdürler tarafından yapılabilir.

Bunun haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, Şirket çalışanları sermaye piyasası katılımcılarından gelen soruları cevaplandıramazlar. Gelen bilgi talepleri yatırımcı ilişkileri bölümüne yönlendirilir.

9. İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler ve İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Listesi

İdari sorumluluğu bulunan kişiler, doğrudan ya da dolaylı olarak Şirket'in içsel bilgilerine düzenli erişen ve Şirket'in gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişilerdir. Bundan dolayı, idari karar vermeye yetkili olmayan kişiler idari sorumluluğu bulunan ve içsel bilgilere sürekli ulaşan kişi kapsamında değerlendirilmemektedir.

Yönetim Kurulu üyelerine ilave olarak içsel bilgiye düzenli olarak erişen ve aynı zamanda idari kararlar verme yetkisi olan kişiler genel müdür yardımcılarında oluşmaktadır.

İdari sorumluluğu bulunan kişiler ve bunlarla yakından ilişkili kişiler tarafından sermayeyi temsil eden paylar ve bu paylara dayalı diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin olarak gerçekleştirilen tüm işlemler, işlemi yapanlar tarafından Özel Durumlar Tebliği'nde yazılı esaslar çerçevesinde kamuya açıklanır.

İçsel bilgilere erişimi olanların listesi Özel Durumlar Tebliği (II-15.1)'nin 7 inci maddesi uyarınca istenildiğinde SPK'ya ve/veya BİST'e iletmek üzere yazılı olarak muhafaza edilir. Listede yer alan kişiler görevleri sırasında içsel bilginin korunması ve gizlilik kurallarına uymaları konusunda bilgilendirilirler. Söz konusu liste, Şirkette mevcut olup, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'ye bildirilmiştir. Bu kişilerde değişiklik olduğunda en geç iki iş günü içinde gerekli güncelleme yapılır.

10. Sermaye Piyasası Katılımcıları ile İletişim

Şirket, sermaye piyasası mevzuatının izin verdiği ölçüde, ara dönem ve yıllık faaliyet sonuçları ile ilgili beklentiler konusunda yönlendirme yapabilir. Bunun yerine Şirket, faaliyet sonuçlarını etkileyen kritik konuları, stratejik yaklaşımlarını ve sektör ile faaliyet gösterilen çevrenin daha iyi anlaşılmasını sağlayan önemli unsurları sermaye piyasası katılımcılarına aktarabilir. Sermaye piyasası katılımcıları ile iletişimi, bilgilendirme politikasında aksi belirtilmedikçe Şirket adına, sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler kurabilir.

11. Şirket Hakkında Çıkabilecek Asılsız Haberler

Yazılı, görsel veya işitsel medya organlarında ve/veya internet ortamında Şirket hakkında yer alabilecek haberlerin ve mevcut ise söylentilerin takibi, söz konusu mecraların ve piyasanın mümkün mertebe gerçek zamanlı olarak takip edilmesi suretiyle yapılmaktadır. Şirket prensip olarak piyasa söylentileri ve spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirmez. Yatırımcı ilişkileri bölümü tarafından Şirket hakkında basın-yayın organlarında ve internet sitelerinde yer alan haber ve söylentilerin takibi yapılır. Yatırımcı ilişkileri bölümü, bu haber ve bilgilerin sermaye piyasası araçları üzerinde etki yapip yapmayacağının değerlendirilmesini yapar.

Gerekmesi halinde Şirket tarafından aynı zamanda Özel Durumlar Tebliği (II 15.1)'nin 9 uncu maddesi çerçevesinde özel durum açıklamasının yapılıp yapılmamasına karar verilir.

Şirket, konuya ilişkin olarak almış olduğu bir açıklamanın ertelenmesi kararının bulunduğu hallerde, erteleme sebepleri ortadan kalkana kadar herhangi bir açıklama yapmaktan kaçınabilir.

Buna karşılık, ilgili sermaye piyasası mevzuatı hükümleri dairesinde SPK ve/veya BİST tarafından Şirket'ten belirli hususların doğrulanması talebi gelmesi durumunda veya Şirket yönetimi tarafından Şirket hakkında çıkan haberler hakkında bir açıklama yapılmasının gerekli ve daha uygun olduğuna karar verildiği takdirde; piyasada çıkan söylenti ve dedikodular hakkında açıklama yapılır.

12. İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi

Şirket içsel bilgiye erişimi olanlar listesinde yer alan kişiler görevlerini ifa etmeleri veya Şirket adına iş ve işlemlerin yürütülmesi sırasında sahip olabilecekleri, henüz kamuya açıklanmamış içsel bilgiyi gizli tutma, kendileri ve üçüncü şahıslara menfaat sağlamak amacıyla kullanmama

veya yetkisiz olarak üçüncü şahıslara açıklamama yükümlülükleri konusunda bilgilendirilir.

Şirket, meşru çıkarlarının zarar görmemesi, yatırımcıların yanıltılmasına yol açılmaması için Özel Durumlar Tebliği (II-15.1)'nin 6 ncı maddesi çerçevesinde içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını erteleyebilir; bu halde ertelemeye ilişkin olarak ilgili kişileri bilgilendirir ve gizliliği sağlayıcı tedbirleri alır. Erteleme işlemi yönetim kurulu veya yönetim kurulu tarafından genel olarak yetkilendirilmiş üst düzey yöneticilerin yazılı onayına istinaden gerçekleştirilir.

İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, söz konusu bilgiler ilgili mevzuat çerçevesinde kamuya açıklanır. Yapılacak açıklamada önceki erteleme kararı ve bunun temelindeki sebepler belirtilir.

13. İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler

Genel ilke olarak, Şirket nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Bu kişiler tarafından içsel bilginin gayri ihtiyari olarak üçüncü kişilere açıklanması neticesini doğuracak bir eylem veya ihmalde bulunduğu belirlenmesi halinde, sermaye piyasası düzenlemeleri kapsamında, bilginin mahiyetinin bunu gerektirdiği kanaatine varılırsa derhal bir özel durum açıklaması yoluyla bilgi asimetrisi giderilir. Özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek bir bilginin açıklanmasının ertelenmesi halinde ise erteleme kararının alındığı an itibarıyla erteleme konusu bilgiye sahip olan kişilerin listesi çıkarılır ve bu kapsamda içsel bilgilere erişimi olanların listesi güncellenir. Hem bu kişilerin hem de bu kişiler dışında bilgiye sahip olan tarafların uyulması gerekli kurallara hakkında bilgilendirilmesi için gerekli çalışmalar yerine getirilerek makul tedbirler alınır. İçsel bilgilere erişimi olanlar listesinde yer alan kişiler, yatırımcı ilişkileri bölümü tarafından, özel durumların, finansal ve operasyonel sonuçların kamuya açıklanmasına kadar, içsel bilgilerin korunması ve gizlilik kurallarına uymalarının sağlanması amacıyla listede bulundukları hususunda bilgilendirilirler. Şirket, görevlerini yerine getirirken içsel bilgiye ihtiyaç duyan ya da bu bilgiyi Şirket nam ve hesabına kullanan, danışmanlık, çeviri hizmeti gibi hizmetler aldığı kurumlarla icap eden gizlilik sözleşmelerini imzalamakta ve bu kurum ya da kişileri usulüne uygun şekilde söz konusu bilgilerin gizliliğine riayet etmek hususunda yükümlendirmektedir. Şirket, ilgili mevzuat uyarınca içsel bilgilerin gizliliğini temin etmek amacıyla burada sayılanlar da dahil olmak üzere her türlü tedbiri almakta, gerekli prosedürlerin uygulanması ve uygulamanın gözetim ve denetimi hususunda icap eden adımları atmaktadır.

14. Yatırımcı ve Analistlerle Yapılan Toplantı ve Görüşmeler

Şirket gerekli gördüğü durumlarda analistlere, yatırımcılara, kreditorlere ve pay sahiplerine yönelik bilgilendirme toplantıları organize edebilir. Toplantılar önceden belirlenmiş bir takvime riayet edilerek tertip olunabileceği gibi, planlama dışında ihtiyaca göre toplantılar da düzenlenebilir. Şirket'in uluslararası yatırım alanında tanınırlığını ve tercih edilebilirliğini artırmak, eşdeğer konumdaki kuruluşlar ile karşılaştırıldığında avantajlı yönlerini ön plana çıkarmak ve yatırım yapan kuruluşlar için Şirket'i diğer şirketlere göre tercih edilebilir bir konuma getirmek hususlarında gerekli çalışmalar; *roadshow*, telekonferans ve analist sunumları gibi etkinlikler yoluyla yerine getirilebileceği gibi; bu maksatlarla e-posta, faks, direkt bilgilendirme maksatlı açıklama/duyuru gibi çeşitli enstrümanlar da kullanılabilir.

Şirket, analist raporlarını, analist raporunu hazırlayan firmanın mülkiyeti olarak kabul eder ve Şirket internet sitesinde (www.netcad.com) yayımlamaz. Şirket söz konusu analist raporlarını

veya bunlara konu olan veya sair surette oluşturulan gelir modellerini gözden geçirmez, doğrulamaz, onaylamaz, sorumluluğunu almaz ve yaymaz. Bununla birlikte, Şirket bazı belirli ve sınırlı durumlarda ve talep halinde, kamunun yanlış bilgilendirilmesini önlemek amacıyla, sadece kamuya açık ve geçmişe yönelik tarihsel bilgileri kullanmak ve spesifik bir konuyla sınırlı olmak kaydıyla, analist raporlarını gözden geçirebilir. Böyle bir durumda, sermaye piyasası mevzuatı doğrultusunda, söz konusu çalışmanın, bilgi asimetrisine neden olmayacak biçimde ivedilikle kamuya paylaşılmaya özen gösterilir.

15. Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Kamuya Açıklanması

Şirket, bilgilendirme politikasına uygun olarak, zaman zaman geleceğe yönelik beklentilerini kamuya açıklayabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, ancak yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş kişi veya kişilerin yazılı onayına bağlı olarak açıklanabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yılda en fazla dört defa olmak üzere, özel durumların açıklanmasına ilişkin formata uygun biçimde veya sunum formatında KAP'ta açıklanabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmelerde önemli değişiklik söz konusu ise bu sayı sınırı aşılabılır ve gerekli açıklama yapılır. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, sermaye piyasası mevzuatına riayet edilmek şartıyla, özel durum açıklamalarının yanı sıra, basın-yayın organlarına yapılacak açıklamalar, basın toplantısı, basın bültenleri, ulusal ve uluslararası düzeyde konferanslar, toplantılar veya diğer iletişim yollarından yararlanılarak da yapılabilir.

Kamuya paylaşılan geleceğe yönelik değerlendirmelerin belli varsayımlara göre yapıldığı ve gerçekleşen sonuçlar ile farklılık gösterebileceği ilgililerin bilgisine sunulur. Geleceğe yönelik değerlendirmelerle ilgili önemli değişiklikler olması ya da değerlendirmelerin gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde, durum zaman geçirilmeksizin aynı araçlarla kamuoyunun bilgisine sunulur.

16. Piyasa Bozucu Eylemler

Yönetim kurulu, içsel bilgi listesinde yer alan kişilerin, Piyasa Bozucu Eylemler Tebliği (VI-104.1)'nin ilgili hükümleri çerçevesinde, piyasa bozucu eylemler kapsamına giren; Şirket hakkındaki gizli ve/veya ticari sır niteliğindeki ve kamuya açık olmayan bilgiyi kendilerine veya başkalarına çıkar sağlayacak şekilde kullanmamaları; Şirket hakkında yanlış, yanıltıcı bilgi vermemeleri, haber yaymamaları hususlarında gerekli önlemleri alır ve uygular.

17. Şirket İnternet Sitesi (www.netcad.com)

Kamunun aydınlatılmasında, Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında tavsiye edilen şekilde www.netcad.com internet adresindeki Şirket internet sitesi aktif olarak kullanılır. Şirket'in internet sitesinde yer alan açıklamalar, sermaye piyasası mevzuatı hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçmez. Şirket tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara internet sitesi üzerinden erişim imkânı sağlanır. İnternet sitesi buna uygun olarak yapılandırılır ve bölümlendirilir. İnternet sitesinin güvenliği ile ilgili her türlü önlem alınır. İnternet sitesi Kurumsal Yönetim İlkelerinin öngördüğü içerikte ve şekilde düzenlenir. Özellikle yapılacak genel kurul toplantılarına ilişkin ilana, gündem maddelerine ilişkin bilgilendirme dokümanına, gündem maddeleri ile ilgili diğer bilgi, belge ve raporlara ve genel kurula katılım yöntemleri hakkındaki bilgilere, internet sitesinde dikkat çekecek şekilde yer verilir. İnternet sitesinin geliştirilmesine yönelik çalışmalara sürekli olarak devam edilir.