

# LOGO YAZILIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

## 1. Amaç, Yetki ve Sorumluluk

Logo Yazılım Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Logo, Şirket) Bilgilendirme Politikası, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) düzenlemeleri ile SPK Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uygun olarak tüm menfaat sahiplerinin Logo ile ilgili gelişmeler hakkında tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir bir şekilde ve en düşük maliyetle bilgilendirilmesini öngörür.

Logo Yazılım Sanayi ve Ticaret A.Ş. Bilgilendirme Politikası, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün önerisi ile Yönetim Kurulu tarafından hazırlanmıştır. Bilgilendirme Politikasının takibinden, gözden geçirilmesinden ve geliştirilmesinden Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün gözetim ve önerileri doğrultusunda nihai olarak Yönetim Kurulu sorumludur. Bilgilendirme politikasına ilişkin uygulamalar Şirket'in Mali ve Hukuki İşlerden sorumlu İcra Kurulu üyesi yönetimindeki Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün sorumluluğundadır.

## 2. Yöntem ve Araçlar

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri saklı kalmak üzere, Logo tarafından kullanılan bilgilendirme yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir;

- Kamuyu Aydınlatma Platformu'na (KAP) iletilen özel durum açıklamaları,
- Periyodik olarak kamuya açıklanan finansal raporlar,
- T.Ticaret Sicili Gazetesi ve Günlük Gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular (izahname, sirküler, genel kurul çağrısı vb.),
- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,
- Veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- Sermaye piyasası katılımcıları ile düzenlenen toplantı, tele-konferans veya birebir görüşmeler,
- Kurumsal internet sitesi ([www.logo.com.tr](http://www.logo.com.tr)),
- Telefon, elektronik posta, faks vb. iletişim araçları,

## 3. Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar

### İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanması

İçsel bilgilerin kamuya açıklanması SPK'nın özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak yapılır.

Şirketimiz tarafından mevzuata uygun olarak yapılan özel durum açıklamaları, düzenlemelere uygun olarak elektronik ortamda KAP sistemine de gönderilir ve yayımlandıktan sonra en geç kamuya açıklama yapıldıktan sonraki iş günü içinde Şirket'in internet sitesinde ([www.logo.com.tr](http://www.logo.com.tr)) ilan edilir ve en az beş yıl süreyle burada bulundurulur.

Özel durum açıklaması ile kamuya açıklanacak bilgiler, açıklama öncesinde belirli yatırımcı veya ilgili taraflara duyurulmaz.

## **Ortaklık Haklarının Kullanımına İlişkin Açıklamalar**

Aşağıdaki konulara ilişkin hususların yönetim kurulu kararı ile kesinleşmesi halinde özel durum açıklaması yapılır ve bu bilgiler ayrıca Şirketimizin 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, genel kurulun toplanamaması, 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.

## **İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler**

Şirketimiz çalışanları Şirkete ilişkin görevlerin ifa edilmesi veya Şirket adına iş ve işlemlerin yürütülmesi sırasında, sahip olabilecekleri henüz kamuya açıklanmamış içsel bilgiyi gizli tutma ve kendileri veya üçüncü şahıslara menfaat sağlamak amacıyla kullanmamaları veya yetkisiz olarak üçüncü şahıslara açıklamama yükümlülükleri konusunda bilgilendirilirler. Bunun dışında Yatırımcı İlişkileri tarafından, SPK mevzuatına uygun olarak, iş akdi ile veya başka şekilde Şirketimize bağlı çalışan ve içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişilerin bir listesi tutulur ve listede değişiklik olduğunda güncellenir.

İçsel bilgilere düzenli erişimi olan kişiler Merkezi Kayıt Kuruluşu'na bildirilir ve bu bilgilerde değişiklik olduğunda Mevzuata uygun süre ve koşullarda gerekli güncellemeler yapılır. Bu güncelleme bildirimleri üzerine, içsel bilgilere erişimi olan kişiler listesi Merkezi Kayıt Kuruluşu tarafından saklanır ve talep üzerine SPK ve ilgili borsaya gönderilir. Listede yer alan herkes görevleri sırasında, içsel bilginin korunması ve gizlilik kurallarına uymaları konusunda bilgilendirilir.

Bilginin gizlilik kurallarına tabi olan avukatlara, bağımsız denetçilere, vergi danışmanlarına, kredi kuruluşlarına, finansal hizmet sunanlara vb. açıklanması, bu kişilerin görevlerini yerine getirirken bu bilgiye ihtiyaç duyuyor olmaları şartıyla yetkisiz açıklama olarak nitelendirilmemektedir. Bunun için, bilginin açıklanacağı kişinin yasal bir düzenleme, ana sözleşme veya özel bir sözleşme gereğince, söz konusu bilgileri gizli tutma yükümlülüğü altında olması gerekmektedir.

## **Özel Durum Açıklamalarını Yapmaya Yetkili Kişiler**

Şirketimizin özel durum açıklamaları Yatırımcı İlişkileri tarafından hazırlanır. Bu birim aynı zamanda kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemekle görevlidir. Şirketimizde özel durum açıklamaları Şirketi temsil ve ilzama yetkili kişilerce yapılır.

#### **4. Finansal Raporların Kamuya Açıklanması**

Şirketimizin yıllık ve ara dönem finansal tabloları ve dipnotları SPK tarafından yayımlanan Finansal Raporlama Standartlarına uygun olarak hazırlanır. Finansal tablolar kamuya açıklanmadan önce Mali ve Hukuki İşler tarafından SPK tarafından yayımlanan muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak ortaklığın sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşleri alınarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna sunulur ve yönetim kurulu tarafından onaylanır.

Bağımsız denetimden geçmiş finansal raporlar için, bağımsız denetim raporuyla birlikte, bağımsız denetim kuruluşunu temsil ve ilzama yetkili kişinin imzasını taşıyan bir yazı ekinde Şirketimize ulaştığı ve aynı gün yönetim kurulunca kamuya açıklanmak üzere kararın alındığı; Bağımsız denetimden geçmemiş finansal raporlar için ise, Şirketimiz yönetim kurulu tarafından finansal raporların kabulüne dair kararın alındığı tarihi izleyen ilk iş günü sonuna kadar SPK tarafından belirlenen esaslara uygun olarak kamuya açıklanır. Yıllık ve ara dönem finansal tablo ve faaliyet raporlarının ilanı ve bildirimini sırasında, bu raporların doğruluğuna ilişkin sorumluluk beyanı da Şirket genel müdürü ve finansal tablo ve faaliyet raporlarının hazırlanmasından sorumlu bölüm başkanı ile beraber imzalanarak, SPK'nın düzenlemelerine uygun olarak Kamuyu Aydınlatma Platformuna gönderilmek suretiyle kamuya açıklanır.

Yıllık ve ara dönem finansal tablolar ile faaliyet raporları kamuya açıklandıktan sonra, Şirketimizin internet sitesinde ([www.logo.com.tr](http://www.logo.com.tr)) yayımlanır ve en az 5 yıl süreyle kamuya açık tutulur. Bu raporlar ayrıca her zaman Yatırımcı İlişkilerinden de temin edilebilir.

Yıllık finansal tablolar ve faaliyet raporları, yıllık olağan genel kurul toplantılarından 3 hafta önce Şirket merkezinde ve internet sitesinde ortakların incelemesine sunulur ve isteyen ortaklara gönderilir.

Şirketimizin diğer mevzuat gereği hazırladığı finansal tablolar, ilgili mercilerle birlikte eş zamanlı olarak kamuya açıklanır.

#### **5. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi**

Şirketimizin yıllık ve ara dönem finansal tablo ve faaliyet raporlarının kamuya açıklanmasının hemen ardından, Şirketimizin internet sitesinde ([www.logo.com.tr](http://www.logo.com.tr)) Yatırımcı İlişkileri bölümünde yer alan “Denetim Raporları” ve “Faaliyet Raporları” başlığı altında yayımlanır.

Şirketimiz, finansal raporların ilanını takip eden günlerde isteyen tüm menfaat sahiplerinin katılımına açık bilgilendirme toplantıları veya telekonferansları senede bir veya iki kere düzenleyebilir. Bu toplantılara Şirketimizin üst düzey yöneticilerinin katılımı esastır. Yapılacak toplantı ve telekonferanslara ilişkin katılım bilgileri ile toplantılarda kullanılacak sunumlar şirketimizin internet sitesi vasıtasıyla makul süre önceden ilan edilir. Düzenlenecek toplantı ve telekonferanslara ilişkin katılım bilgileri Şirketimizin Yatırımcı İlişkileri tarafından önceden talep eden herkese elektronik posta yoluyla gönderilir.

Yatırımcı ve analistlerden gelen taleplere bağlı olarak Yatırımcı İlişkileri ve üst düzey yöneticilerin iştiraki ile çeşitli yurtiçi/yurtdışı yatırımcı/analist toplantılarına veya

konferanslarına katılabilir. Bunun yanı sıra iş programının imkan verdiği ölçüde, talep eden yatırımcı ve analistlerle birebir toplantılar yapılır.

## **6. Haber ve Söylentilerin Takibi**

Şirketimiz hakkında basın-yayın organlarında çıkan haberler günlük olarak takip edilir. Basın-yayın organlarında, piyasa veya internet ortamında yer alan ve Şirketimiz kaynaklı olmayan haber veya söylentilerin Şirketimizin hisse senetlerinin değerini etkileyebilecek öneme sahip ve daha önce özel durum açıklaması, izahname, sirküler, SPK tarafından onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar ve diğer kamuyu aydınlatma dokümanları kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikte olması halinde, bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda SPK tarafından herhangi bir uyarı, bildirim veya talep beklenmeksizin bir özel durum açıklaması yapılır.

Ancak, bu tür haber veya söylentilerde yer alan bilgiler daha önce özel durum açıklaması, izahname, sirküler, SPK tarafından onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden oluşuyor ve ek bir bilgi içermiyorsa veya Şirketimiz yönetimi tarafından yapılan değerlendirmelerde bu haber veya söylentilerin Şirketimizin hisse senetlerinin değerini etkileyebilecek öneme sahip olmadığı kanaati oluşmuş ise herhangi bir açıklama yapılmaz.

Şirketimiz, basın-yayın organlarında çıkan ancak ilgili mevzuat gereği özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin bir açıklama yapmak istediği durumlarda, Şirketimiz adına kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler tarafından basın yoluyla veya Şirket'in internet sitesi üzerinden tekzip, basın açıklaması veya olayın önem ve mahiyetine uygun olarak bir özel durum açıklaması yapılabilir.

Basın-yayın organlarında çıkan haberlerle ilgili olarak SPK tarafından açıklama istenmesi durumunda, konu ile ilgili olarak derhal özel durum açıklaması yapılır.

## **7. İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler**

Şirketimizde idari sorumluluğu bulunan kişiler, konuya ilişkin mevzuat çerçevesinde;

- Şirketimizin yönetim kurulu üyeleri,
- Bu organların üyesi olmamakla beraber, doğrudan ya da dolaylı olarak Şirketimiz ile ilişkili içsel bilgilere düzenli erişen ve Şirketimizin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen yönetsel kararlar verme yetkisi olan İcra Kurulu Başkanı ve üyeleri, olarak belirlenmiştir.

Bu çerçevede, Şirketimizde içsel bilgilere düzenli erişimi olmayan veya düzenli erişimi olmakla beraber Şirketimizin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen yönetsel kararlar verme yetkisine sahip olmayan kişi ve yöneticiler idari sorumluluğu bulunan kişiler olarak değerlendirilmemiştir.

Şirketimiz hisse senetleri ile ilgili olarak idari sorumluluğu bulunan kişiler ile mevzuat gereği bunlarla yakından ilişkili sayılan kişiler tarafından gerçekleştirilen alım-satım işlemlerinin kamuya açıklanmasına ilişkin her türlü sorumluluk işlemi yapan kişiye aittir.

## **8. Basın Açıklamaları ve Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler**

Şirketimizin faaliyetlerine veya finansal durumuna ilişkin olarak daha önce kamuya açıklanan bilgiler kapsamında olan ve ticari sır niteliğinde olmayan her türlü bilgi ve rapor

talebi ile tüm sorular telefon, elektronik posta veya yapılacak toplantılar vasıtasıyla Yatırımcı İlişkileri tarafından cevaplandırılır.

Yazılı ve görsel medya ile çeşitli veri dağıtım kanallarından gelen röportaj ve söyleşi talepleri öncelikle Şirketimizin Pazarlama ve İletişim departmanına yönlendirilir ve konuyla ilgili Şirket yetkililerinin koordinasyonu bu birim tarafından yapılır. Ayrıca, yapılacak basın toplantı ve açıklamaları da aynı birim tarafından koordine edilir.

Şirketimiz yöneticileri tarafından bu kapsamda yapılan açıklamalar esnasında herhangi bir içsel bilginin kasıt olmaksızın duyurulması durumunda, derhal özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin mevzuata uygun olarak ayrıca bir açıklama yapılır.

Yukarıda belirtilen süreç dışında, Şirketimiz çalışanları sermaye piyasası katılımcılarından veya herhangi bir kuruluş/kişi tarafından gelen soruları cevaplandıramazlar. Yatırımcı İlişkileri ve Pazarlama ve İletişim'e ait iletişim bilgileri Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır.

## **9. İleriye Dönük Beyanatlara İlgili Açıklamalar:**

Bilgilendirme politikaları ile ilgili olarak zaman zaman Şirket yöneticileri ileriye dönük beyanatlarda bulunabilir. Şirketin yazılı dokümanlarında yer alan ileriye dönük beyanatlara belli varsayımlara göre yapılmaktadır; riskler, belirsizlikler ve diğer faktörlerden dolayı gerçekleşen sonuçlar ileriye dönük beyanatlardaki beklenen sonuçlardan ciddi boyutlarda farklılık doğurabilir; bu konuda yatırımcı topluluğu uyarılmaktadır.

## **10. İnternet Sitesi**

Şirketin internet sitesi (www.logo.com.tr) kamuoyunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılır. Şirket internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri bölümünde;

- Ticaret sicili bilgileri
- Son durum itibariyle ortaklık yapısı
- Yönetim Kurulu üyeleri hakkında bilgi
- Özel durum açıklamaları
- Yıllık ve ara dönem finansal tablolar ile faaliyet raporları
- Genel kurul toplantılarına ilişkin çağrı, gündem, bilgilendirme dokümanı, toplantı tutanakları,
- Vekaleten oy kullanma formu - Şirket esas sözleşmesinin son hali
- Bilgilendirme politikası
- Kâr dağıtım politikası ve kar dağıtım tarihçesi
- Şirketimiz etik kuralları
- Kurumsal yönetim uygulamaları ve kurumsal yönetim ilkeleri uyum raporları
- Gerçekleştirilecek yatırımcı toplantılarına ilişkin haber ve duyurular
- Sıkça sorulan sorular bölümü
- Menfaat sahiplerinin ihtiyaç duyabileceği diğer bilgiler yer alır.

## **11. Yürürlük**

Bu Bilgilendirme Politikası Logo'nun 15/03/2017 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında görüşülerek onaylanmış ve derhal yürürlüğe konmuştur. Bilgilendirme politikası bir sonraki Genel Kurul'un bilgisine sunulacaktır.