

Yeşil Yatırım Holding A.Ş.

Şirket Bilgilendirme Politikası

Amaç ve Kapsam:

Şirketimiz, başta Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili düzenlemeleri olmak üzere, ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde gereken her türlü bilgiyi zamanında ve eksiksiz bir şekilde kamuya duyurma politikasını benimsemiştir. Bu çerçevede, ticari sır kapsamı dışında kalan ve yasal olarak duyurulabilir hale gelmiş her türlü bilgi ve açıklamalar, ilgili taraflara eşit koşullarda ve en düşük maliyetle ulaşacak şekilde, mevzuatın öngördüğü yerlerde ve Şirketimizin internet sayfasında yayınlanır.

Şirketimizde bilgilendirme politikasının oluşturulması ve yürütülmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. Şirket hakkında bilgilerin mevzuata uygun standartlarda kamuoyu ile paylaşılmasını teminen Sermaye Piyasası, Yatırımcı İlişkileri birimi kurulmuş olup, Şirketimizde bilgilendirme politikası anılan birimin koordinasyonunda icra edilmektedir.

Genel Esaslar:

Yönetim Kurulu üyelerinin basın ile yapacağı görüşmeler ve görüşme sıklığı Yatırımcı İlişkileri ile Kurumsal İlişkiler Departmanımız tarafından planlanır ve organize edilir.

Şirket tarafından açıklanan bilgiler, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir, düşük maliyetle kolay erişilebilir ve eşit bir biçimde kamunun kullanımına sunulur. Bilgilendirme yapılırken yöntem olarak, yasal düzenlemelerde öngörülenlere ek olarak, internet sitesi, elektronik posta gönderileri, basın bültenleri, medya kuruluşları ve broşürler somut olayın gereklerine uygun olarak kullanılır. Bilgilendirme Yönetimi kapsamında mevzuat ile belirlenenler dışında kamuya Şirket'in yönetimi, hukuki durumu ve Şirket projeleri ile ilgili bilgiler, yöneticiler ve yönetim kurulu üyelerince yapılacak açıklamalarla sunulur. Şeffaf yönetim anlayışımızın gereği olarak, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin veya ilgililerin yazılı bilgi talepleri yanıtlanır.

Pay sahiplerinin haklarını kullanmakta etkin olmaları, Şirket yönetimi ile iletişim içinde bulunabilmeleri için pay sahipleri ile ilişkiler birimi faaliyettedir. Pay sahipleri ile ilişkiler birimi, pay sahipleri ile yönetimin iletişimini sağlarken pay sahipliği haklarının kullanılmasını gözetirler. Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi, Kurumsal Yönetim Komitesi ile paralel çalışarak kurumsal yönetim ilkelerine uyumu sağlamak amacıyla çalışmalar yapar ve bu doğrultuda pay sahiplerine ilişkin kayıtları sağlıklı, güvenli ve güncel tutulmasını gözetir; pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak karşılar.

Kamunun aydınlatılmasında yapılacak bildirimlerden sorumlu ve imza yetkisine haiz yönetici denetimden sorumlu komite ve kurumsal yönetim komitesi ile yakın iş birliği içerisinde bu sorumluluklarını ifa ederler.

Kurumsal Yönetim Komitesi kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir. Yatırımcılardan ve menfaat sahiplerinden gelen sorular sorunun içeriğine göre yönlendirilerek uzman kişilerce cevaplandırılması sağlanmaktadır. Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi talepleri 2 iş günü içerisinde yanıtlanır. Şirketimizin bilgilendirme politikası ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu tarafından onaylanarak Genel Kurul'un bilgisine sunulur ve kamuya açıklanır.

Kamuya açıklanacak bilgiler, açıklama öncesinde belirli yatırımcılara veya ilgili taraflara duyurulmaz. Faaliyetleri nedeniyle şirket ile ilgili gizli bilgilere erişebilecek durumda olan bağımsız denetim kuruluşu, danışmanlık hizmeti veren kişi ve kuruluşlar gibi kurumlar bu kuralın istisnasını oluşturur. Bu durumda, bilgiye ulaşanlar, söz konusu bilgiyi ticari sır prensibi ve etik kurallar çerçevesinde gizli tutarlar. Şirketin sermaye piyasası araçlarının değerine etki etme ihtimali bulunan gelişmeler mevzuat ile belirlenen süre içerisinde zaman geçirmeksizin kamuya duyurulur.

Şirketin finansal durumunda ve/veya faaliyetlerinde önemli bir değişiklik olması halinde veya yakın bir gelecekte önemli bir değişikliğin ortaya çıkmasının beklendiği durumlarda, ilgili düzenlemelerde yer alan hükümler saklı kalmak kaydıyla, derhal kamuoyu bilgilendirilir. Şeffaflık ilkesine uygun olarak, uygulanan muhasebe politikaları ve faaliyet sonuçları gerçeğe uygun şekilde kamuya açıklanır. Şirketin kamuya yapmış olduğu açıklamalar ile ilgili olarak sonradan ortaya çıkan değişiklikler ve gelişmeler sürekli olarak güncellenerek kamuya duyurulur.

Şirketimizin internet adresi (www.yesilyatirimholding.com) SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde belirtilen hususlar doğrultusunda pay sahipleri, yatırımcılar, aracı kuruluşların araştırma uzmanları ve diğer menfaat sahiplerinin yararlanabileceği bir iletişim kanalı olarak Türkçe ve İngilizce düzenlenip aktif olarak kamuyu aydınlatmada kolay ve ulaşılabilir şekilde kullanılır. Şirketimiz tarafından yapılan açıklamalar internet sitemizde güncel olarak tutulur.

İnternet sitesinde, ticaret sicili bilgileri, son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı, şirket esas sözleşmesinin son hali, özel durum açıklamaları, yıllık faaliyet raporları, periyodik finansal tablo ve raporlar, izahnameler ve sirkülerler, genel kurul toplantılarının gündemleri, hazır bulunanlar listesi ve toplantı tutanakları, vekaleten oy kullanma formu öncelikle yer alır. Yapılacak genel kurul toplantılarına ilişkin ilana, gündem maddelerine, 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 bir şekilde yer verilir. Şirketin antetli kağıdında İnternet sitesinin adresi yer alır.

Olağan genel kurul, yılda en az 1 defa toplanır ve T.T.K. gözönüne alınarak yönetim kurulu tarafından hazırlanan gündemdeki konuları görüşüp karara bağlar.

Olağanüstü genel kurul, Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde kanun ve bu esas sözleşmede yazılı hükümlere göre toplanır ve gerekli kararları alır. Olağanüstü genel kurulun toplanma yeri ve zamanı usulüne göre ilan olunur. Genel Kurul tarafından aksine karar verilmedikçe toplantılar söz hakkı olmaksızın ilgililere, menfaat sahiplerine ve medyaya açık olarak yapılır. Yönetim kurulu üyeliği seçimlerinde adaylar toplantıda hazır bulunur. Genel kurul toplantılarında yönetim kurulu üyeliğine aday olan kişilerin, başka hangi şirketlerin yönetim kurullarında görev aldığı, kimlik bilgileri, eğitim düzeyi, mevcut görevi ve son beş yılda aldığı görevler ve ayrılma nedeni, şirket ile ilişkisinin niteliği ve düzeyi, daha önce yönetim

kurulu üyelik tecrübesi, aldığı resmi görevler, şirket ile ilgili kişiler ile ilişkisinin niteliği ve düzeyi, şirketin iş yaptığı başlıca kurumlar ile ilişkisinin niteliği ve düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadığı, genel kurul toplantısı esnasında bağımsızlık niteliğine sahip olup olamayacağı ve yönetim kurulu üyesi olması durumunda şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikleri hakkında pay sahipleri bilgilendirilir.

Olağan Genel Kurul toplantılarında, görüşülecek konularla ilgili mevzuat ile düzenlenen bilgi ve belgelerin yanı sıra Şirketimizin yıllık faaliyet sonuçları, performansı ve dönem içindeki diğer gelişmelere ilişkin bir sunuş her Genel Kurul toplantısında yapılır.

Kamuyu Aydınlatma Yöntemleri

Şirketimiz tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntemleri aşağıdaki gibidir:

- Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümlerinden gelen yükümlülük sebebiyle; Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-15.1) Özel Durumlar Tebliğine uygun olarak Tebliğdeki formlar kullanılmak suretiyle Kamuyu Aydınlatma Platformu'na gerekli özel durum açıklamasının yapılması ve açıklamanın www.yesilyatirimholding.com adresindeki web sitemizde de ilan edilmesi,
- Finansal Tablo ve dipnotlarının bağımsız denetim raporlarının ve faaliyet raporlarının Kamuyu Aydınlatma Platformu ve web sitemizde ilan edilmesi,
- Sermaye artırımını sırasında; izahnamenin Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile web sayfamızda ilan edilmesi, sirkülerlerin günlük gazetelerde ve web sitemizde ilan edilmesi,
- Genel kurul çağrısı, ilanlar ve duyuruların web sitemizin yanı sıra Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve Günlük Gazetelerde yayınlanması,

Şirketimiz tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntemidir.

Kamunun Aydınlatılmasında Periyodik;

Finansal Tablo ve Raporlar:

Şirketimizin finansal tabloları ve dipnotları konsolide bazda ve Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Vergi Kanunları ve ilgili mevzuata uygun olarak hazırlanır, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartları düzenlemelerine göre bağımsız denetimden geçirilir. Denetim Komitesinin uygun görüşüyle Yönetim Kurulunun onayına sunulur.

Sorumlu Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından doğruluk beyanı imzalandıktan sonra kamuya açıklanır. Finansal tablo ve dipnotları ile bağımsız denetim raporu ve eki dokümanlar Yönetim Kurulu onayını takiben SPK ve BİST A.Ş. düzenlemeleri doğrultusunda ilan edilmek üzere Kamuyu Aydınlatma Platformuna iletilir. Geçmiş yıllara ilişkin Finansal Raporlar şirketin internet sitesinde yer almaktadır.

Faaliyet Raporu:

Faaliyet Raporu Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu Tebliğ ve İlke kararlarına uygun olarak hazırlanır, Yönetim Kurulunun onayına sunulur ve web sitemizde kamuya açıklanır.

Yıllık faaliyet raporu, mevzuat hükümleri saklı kalmak kaydıyla, asgari aşağıda yer alan konuları içerir;

- a) Faaliyet konusu,
- b) Sektör hakkında bilgi ve şirketin sektör içindeki yeri,
- c) Bağımsız denetim kuruluşunun şirketin iç kontrol sistemi ile ilgili görüşü,
- d) Faaliyetlerle ilgili öngörülebilir risklere ilişkin detaylı açıklama,
- e) Yönetim kurulu üyeleri ve yöneticilerin; özgeçmişleri, görev ve sorumlulukları, bağımsız yönetim kurulu üyelerinin bağımsızlık beyanı,
- f) Sermaye, ortaklık yapısı ve yönetim yapısı değişiklikleri,
- g) Şirket aleyhine açılan önemli davalar ve olası sonuçları;
- h) Kar dağıtım politikası; kar dağıtımını yapılmayacaksa gerekçesi.

Yıllık faaliyet raporunda istatistiki bilgilere ve grafiklere yer verilir. Periyodik mali tablo ve raporlarda, yeri geldikçe daha açıklayıcı olmak amacıyla, mevzuatın talep ettiği bilgilere ek açıklamalar getirilir.

Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına Kadar Söz Konusu Bilgilerin Gizliliğinin Sağlanması

İçsel bilgiye sahip, Yeşil Yatırım Holding A.Ş. çalışanları ile iletişim içinde olan diğer taraflar özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşmasından KAP'ta açıklanmasına kadar geçecek süreçte bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda bilgilendirilirler.

İlke olarak Yeşil Yatırım Holding A.Ş. ve Yeşil Yatırım Holding A.Ş. nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde olan tüm bilgileri hiçbir surette üçüncü kişilerle paylaşmazlar. Bu bilgilerin istenmeden üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, Sermaye Piyasası düzenlemeleri kapsamında bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa derhal özel durum açıklaması yapılır.

İçsel bilgilerin kullanımıyla ilgili kurallara dikkat edilmesine yönelik olarak "İçsel Bilgilere Erişimi Olanlar Listesi" hazırlanmış ve listede yer alan çalışanlardan, bu bilgileri koruma ve uygunsuz kullanılmalarına yönelik yükümlülüklerine vakıf olduklarına ilişkin beyanları alınmış olup, listeye yeni eklenenlerden de beyanlarının alınmasına özen gösterilir.

Şirket'in kamuya yapmış olduğu açıklamalar ile ilgili olarak sonradan ortaya çıkan değişiklikler ve gelişmeler özel durum açıklamaları ile kamuya duyurulur.