

MAKİM MAKİNA TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

(MAKİM MAKİNA TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
BİLGİLENDİRME POLİTİKASI Yönetim Kurulu'nun 28.11.2022 Tarih 029 sayılı
kararıyla kabul edilmiştir.)

1. AMAÇ

Bilgilendirme politikasında amaç, 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun diğer kanun ve düzenlemeleri ile kamunun aydınlatılmasının sağlanması

2. SORUMLULUK

Bilgilendirme politikasının oluşturulması ve gerekli güncellemelerin yapılmasından Makim Makina Teknolojileri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu sorumludur. Yönetim kurulu tarafından onaylanan bilgilendirme politikası kamuya açıklanır ve internet sitesinde yayınlanır. Yatırımcı İlişkileri Bölümü veya Yatırımcı İlişkiler Bölümünün görevlerinden sorumlu kişiler Bilgilendirme Politikası ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemekle sorumludur.

3. BİLGİLENDİRME YÖNTEM VE ARAÇLARI

TTK ve SPK düzenlemeleri çerçevesinde ve bu düzenlemelerde meydana gelebilecek değişiklikler saklı kalmak üzere, Makim Makina Teknolojileri A.Ş., Bilgilendirme Politikasını uygularken aşağıdaki yöntem ve araçları kullanır:

- KAP'ta ilan edilen özel durum açıklamaları,
- Periyodik olarak KAP aracılığıyla duyurulan finansal tablolar ve bunlara ilişkin dipnotlar, bağımsız denetim raporları, sorumluluk beyanları ve faaliyet raporları,
- Şirket'in kurumsal internet sitesi, (www.makim.com.tr)
- Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar,
- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ("TTSG") ile yapılan duyurular ve ilanlar,
- Diğer basın ve yayın organları aracılığı ile yapılan duyurular, ilanlar, toplantılar ve bu toplantılara ait sunum ve raporlar,
- Genel Kurul toplantıları,
- Yatırımcı İlişkilerine yapılan yazılı başvurular,

4. ÖZEL DURUMLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI

Özel Durumların kamuya açıklanmasında Özel Durumlar Tebliği ve Özel Durumlar Rehberine uyulur. Yatırımcıların zamanında, tam ve doğru bilgilendirilerek sermaye piyasasının güvenilir, şeffaf, etkin, istikrarlı, adil ve rekabetçi bir ortamda işleyişini sağlamak amacıyla sermaye piyasası araçlarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek nitelikteki bilgi, olay ve gelişmeler, SPK düzenlemeleri çerçevesinde kamuya açıklanır.

Özel durum açıklamaları, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde, zamanında, doğru, dolaysız, anlaşılabilir, yeterli ve yanıltıcı ifadelerden uzak olacak şekilde düzenlenir. Özel durum açıklamaları reklam, halkla ilişkiler, ortaklık faaliyetlerinin ve sermaye piyasası aracının pazarlanması amacıyla kullanılamaz. Özel durum açıklamaları, KAP'a bildirim yapmaya yetkili kişilerin imzasıyla gecikmeksizin KAP üzerinden kamuya duyurulur.

5. İÇSEL BİLGİLERİN KAMUYA AÇIKLANMASININ ERTELENMESİ

Şirket, yasal hak ve meşru menfaatlerinin zarar görmesini önlemek amacıyla içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun kamunun yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla Özel Durumlar Tebliği hükümleri çerçevesinde erteleme kararı alabilir. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, sözü edilen içsel bilgiler Özel Durumlar Tebliği düzenlemelerine uygun şekilde ve erteleme kararının nedenleri ile birlikte kamuya açıklanır.

6. İÇSEL BİLGİNİN KAMUYA AÇIKLANMASINA KADAR GİZLİLİĞİNİN SAĞLANMASI İLİŞKİN TEDBİRLER

Genel ilke olarak, Şirketin çalışanları ile Şirkete hizmet veren ve/veya bunların adına ve hesabına hareket eden kişi ve kuruluşlar ve içsel bilgilere düzenli erişimi olan diğer kişiler henüz kamuya açıklanmamış, içsel bilgi niteliğini taşıyabilecek bilgileri hiçbir surette üçüncü kişilerle paylaşamazlar. İçsel bilgi niteliğini taşıyan bilgilerin Bilgilendirme Politikasında yer alan usule aykırı olarak üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, sermaye piyasası mevzuatı kapsamında bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa içsel bilgiye ilişkin olarak gecikmeksizin özel durum açıklaması yapılır.

Şirket nam ve hesabına hareket eden gerçek ve tüzel kişilerin, iş akdi ile başka şekilde Şirkete bağlı olarak çalışan ve içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişilerin bulunduğu "İçsel Bilgilere Erişimi Olanlar Listesi" hazırlanır ve bu liste değişiklik olduğunda güncellenir.

Şirket, faaliyetlerine ilişkin olarak kendi adına iş ve işlemlerin yürütülmesi sırasında içsel bilgiye ulaşabilecek durumdaki bağımsız denetçi, avukat, mali müşavir ve diğer danışmanlar da dahil üçüncü kişilerin edindiği içsel bilgi niteliğindeki bilginin gizliliğinin muhafaza edilmesi için gerekli diğer her türlü tedbiri alır.

7. ŞİRKETİN KURUMSAL İNTERNET SİTESİ

Pay sahiplerinin, menfaat sahiplerinin ve tüm kamuoyunun açık, tam, doğru ve eşzamanlı olarak bilgilendirilmesi amacıyla kurulmuş olan kurumsal internet sitesi (www.makim.com.tr) adresidir.

Şirket'in kurumsal internet sitesinde ve bu sitenin "Yatırımcı İlişkileri" sekmesinde verilen bilgiler, ilgili mevzuat hükümleri gereğince yapılmış olan açıklamalarla aynı ve/veya tutarlı

olup, çelişkili veya eksik bilgi içermez. Ancak, söz konusu açıklamalar SPK düzenlemeleri uyarınca KAP vasıtasıyla yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçmez.

8. İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN KİŞİLERİN BELİRLENMESİ

İdari sorumluluğu bulunan kişiler; Yönetim Kurulu üyelerinin yanı sıra, Yönetim Kurulu üyesi olmadığı halde Şirket'in içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve Şirket'in gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler Şirket'in organizasyon yapısı ve pozisyonların görev tanımları dikkate alınarak idari sorumluluğu bulunan kişiler olarak belirlenmiştir. İdari sorumluluğu bulunan kişilerin sermayeyi temsil eden paylar ve bu paylara dayalı diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin olarak gerçekleştirdikleri tüm işlemler, işlemi yapanlar tarafından Özel Durumlar Tebliği'nde yazılı esaslar çerçevesinde kamuya açıklanır.

9. FİNANSAL RAPORLAR VE FAALİYET RAPORLARI

Şirket'in finansal tabloları, SPK tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde Türkiye Muhasebe Standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na göre hazırlanır. Yıllık finansal tablolar bağımsız denetimden, altı aylık finansal tablolar ise sınırlı bağımsız denetimden geçirilerek SPK tarafından belirlenen süreler içerisinde kamuya açıklanır.

10. GELECEĞE YÖNELİK DEĞERLENDİRMELERİN KAMUYA AÇIKLANMASI

Geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminleri içeren veya yatırımcılara gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmelerin kamuya açıklanması zorunlu olmamakla beraber, geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması istenmesi halinde Özel Durumlar Tebliği ve Özel Durumlar Rehberinde yer alan esaslara uyulur.

11. HABER VEYA SÖYLENTİLERİN DOĞRULANMASI

Basın-yayın organlarında, veri dağıtım kanallarında ve benzer iletişim mecralarında Şirket ile ilgili olarak çıkan haberler aktif olarak takip edilir. Piyasada ve/veya internet ortamında yer alan Şirket kaynaklı olmayan asılsız haberler, piyasa söylentileri hakkında bunlar içsel bilgi tanımına girmediği takdirde herhangi bir açıklamada bulunulmaz. Bununla birlikte, Şirket'in ve yatırımcıların çıkarlarının korunması için gerekli görülürse, bu tür asılsız haber, piyasa söylentileri hakkında özel durum açıklamasında bulunulabilir. Özel durum açıklamasından bağımsız olarak ilgili departman tarafından basın açıklaması da yapılabilir. Şirket hakkında sermaye piyasası araçlarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya diğer iletişim yollarıyla ilk kez kamuya duyurulan veya daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde; bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda, Özel Durumlar Tebliği'nde belirtilen esaslar çerçevesinde SPK veya ilgili borsa tarafından herhangi bir uyarı, bildirim veya talep beklenmeksizin Şirket tarafından bu haber ve söylentilerin doğru

ve yeterli olup olmadığı hususunda özel durum açıklamasında bulunulur. Söz konusu haber, piyasa söylentileri kamuya açıklanması ertelenen içsel bilgilere ilişkin olması durumunda, ertelemeye devam etme kararı Şirketimizin sorumluluğundadır.

12. SERMAYE PİYASASI KANUNU VE DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDA HAZIRLANAN DÖKÜMANLAR

Sermaye Piyasası Kanun ve düzenlemeleri çerçevesinde hazırlanan izahname, sirküler ve duyurular ve bunun gibi dokümanlar kamuya duyurulur, ilan edilir ve internet sitesinde bulundurulur.

13. TÜRKİYE TİCARET SİCİL GAZETESİ VE DİĞER BASIN ORGANLARI ARACILIĞI YAPILAN İLAN VE DUYURULAR

Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunları ve düzenlemeleri ve Şirketin Esas Sözleşmesi çerçevesinde kamuyu aydınlatmak ile ilgili hususlar Türk Ticaret Sicil Gazetesinde, gerekli ise diğer basın ve yayın organlarında ilan edilir.

14. GENEL KURUL TOPLANTILILARI

Genel Kurul Toplantılarından önce, toplantı esnasında ve toplantıların sonrasında Sermaye Piyasaları Kanunu ve düzenlemeleri belirtildiği şekilde kamunun aydınlatılması sağlanır.

15. BASIN AÇIKLAMALARI

Şirket Sermaye Piyasası Kanun ve düzenlemelerine uyarak çeşitli hususlarda görsel ve basılı yayın organlarını kullanarak Basın Açıklaması, Basın Toplantısı yapabilir bu toplantılarda kullanılan rapor, sunum ve dokümanlar şirketin kurumsal internet sitesinde bulundurulur.