



BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

İÇİNDEKİLER

1. AMAÇ VE KAPSAM	3
2. TANIMLAR	3
3. GÖREV VE SORUMLULUKLAR	3
4. GENEL PRENSİP VE UYGULAMA ESASLARI	4
4.1 Genel Prensipler	4
4.2 Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları	5
4.2.1 Özel Durum Açıklamaları	5
4.2.2 Finansal Tabloların, Ara Dönem ve Yılsonu Finansal Raporlarının Kamuya Açıklanması	7
4.2.3 Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması	8
4.2.4 Kurumsal Web Sitesi	8
4.2.5 Kamuyu Aydınlatma Formu	9
4.2.6 Basın Açıklamalarıyla Bilgilendirme	9
4.2.7 Bilgilendirme / Tanıtım Toplantıları ve Sunumlar	9
4.2.8 Diğer Bilgilendirmeler	10
4.3 Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler	10
4.4 Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar	10
4.5 İdari Sorumluluğu Olan Kişiler ve İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Listesi	11
4.6 Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Alınan Tedbirler	11
4.7 Basın-Yayın Organlarında ve Kurumsal Web Sitelerinde Yer Alan Haber ve Söylentilerin Takibi	12
5. İLGİLİ DOKÜMANLAR	13
6. YÜRÜRLÜK	13

1. AMAÇ ve KAPSAM

Bilgilendirme Politikamızın amacı, bankacılık sırrı ve ticari sır kapsamı dışındaki bilgilerin pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler, kreditorler ve ilgili diğer tüm menfaat sahiplerine tam, zamanında, doğru, anlaşılabilir, kolay ve en düşük maliyetle ulaşılabilir olarak eşit koşullarda iletilmesinin sağlanması ve kamuyu aydınlatma uygulamalarının etkin bir şekilde yerine getirilmesidir.

2. TANIMLAR

SPK : Sermaye Piyasaları Kurumu

KAP : Kamuyu Aydınlatma Platformu

TCMB: Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası

BDDK : Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu

TBB : Türkiye Bankalar Birliği

İçsel Bilgi : Sermaye piyasası araçlarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek henüz kamuya açıklanmamış bilgi, olay ve gelişmeleri,

Özel durumlar: Sermaye piyasası araçlarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek içsel veya sürekli bilgileri

Yatırımcı İlişkileri Koordinasyon Grubu : Yatırımcı İlişkileri, Mali İşler, Kurumsal Sekreterlik, Hukuk fonksiyonlarının yöneticilerinden oluşan ekibi

ifade eder.

3. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Bilgilendirme Politikası ile kamuyu aydınlatma uygulamalarının etkin bir şekilde yerine getirilmesi için düzenlenmesine ihtiyaç duyulan sair prosedürler Yönetim Kurulu tarafından belirlenir.

Bilgilendirme Politikasının geliştirilmesi Banka Yönetim Kurulu'nun, Yönetim Kurulu'nun belirlemiş olduğu işbu politika çerçevesinde bilgilendirme fonksiyonunun uygulanması Banka Yönetiminin yetki ve sorumluluğundadır.

Bilgilendirme Politikası kapsamında kamunun aydınlatılması süreçlerinin etkinliği ve güvenilirliği, Banka Denetim Komitesi'nin gözetim ve denetimi altındadır.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, bilgilendirme politikasının yürütülmesini sağlamak ve kamuyu aydınlatma ile ilgili yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek, izlemek ve ilgili iç düzenlemelere dair gerekli güncellenmeleri sağlamak üzere görevlendirilmiştir.

PASHA Bank özel durum açıklama yükümlülüğünün yerine getirilmesinden, Banka adına yapılacak her türlü bilgilendirmenin koordinasyonundan Yatırımcı İlişkileri Birimi yetkili ve sorumludur.

4. GENEL PRENSİP VE UYGULAMA ESASLARI

4.1 Genel Prensipler

Bilgilendirme Politikası ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu tarafından onaylanarak kamuya açıklanır ve Genel Kurulun bilgisine sunulur. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Bilgilendirme Politikası, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") ve kurumsal web sitesinde kamuya açıklanır. KAP üzerinden yapılan sürekli bilgilendirmeler ve özel durum açıklamaları ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak yerine getirilir. Banka'nın finansal durumunda ve/veya faaliyetlerinde önemli bir değişiklik yaratabilecek gelişmeler ve mevzuat ile belirlenen tüm konular hakkında derhal kamuya bilgilendirme yapılır. **İlgili mevzuatta tanımlanan** bankacılık sırrı, ticari sır ve müşteri sırrı kapsamına giren bilgiler açıklanamaz.

Sermaye piyasası mevzuatı gereğince açıklama yapma zorunluluğu getirilen tüm konularda, Bankamıza pay sahipleri ve diğer menfaat sahipleri tarafından yöneltilen sorulara cevap olarak daha önce kamuya duyurulmamış olan bir bilginin açıklanmasına ihtiyaç duyulduğunda, konu; **Yatırımcı İlişkileri Koordinasyon Grubunca** ele alınarak Banka'nın bilgilendirme politikası kapsamında değerlendirilir. Bankamıza bu kapsamda yöneltilen sorular ve tüm açıklamalar adı geçen **koordinasyon grubunun uygunluğu çerçevesinde** Kurumsal İletişim Birimi ile koordinasyon içinde kamuya açıklanır.

Banka'nın faaliyetleri sonucu veya Banka'nın kontrolü altında ortaya çıkmamasına rağmen Banka'nın ihraç ettiği borçlanma araçlarının değeri, fiyatı veya yatırımcıların kararları üzerinde etkili olabilecek hususlar içsel bilgi olarak değerlendirilir.

Politika metninde değişiklik yapma yetkisi Banka Yönetim Kurulunda olup yapılacak değişiklikler, değişikliği takip eden bir hafta içerisinde kamuya duyurulur ve kurumsal web sitesinde yayımlanır.

4.2 Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları

Bankacılık Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Borsa İstanbul düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri saklı kalmak üzere, Banka tarafından kullanılacak temel kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir;

- KAP'ta ilan edilen özel durum açıklamaları ve şirket genel bilgi formu
- Periyodik olarak KAP'ta yayımlanan mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu, beyanlar ve ara dönem faaliyet raporları ile yıllık faaliyet raporu
- Kurumsal Web Sitesi, (www.pashabank.com.tr),
- SPK düzenlemeleri uyarınca hazırlanması gereken duyuru metinleri ve kamuyu aydınlatma formu
- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,
- Bilgilendirme / tanıtım toplantıları ve sunumlar
- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular (İmza yetkileri ve sirküleri, genel kurul çağrısı, kararı vb.),
- Telefon, elektronik posta vb. iletişim yöntem ve araçları üzerinden yapılan açıklamalar.

4.2.1 Özel Durum Açıklamaları

SPK mevzuatı kapsamında yapılması gereken özel durum açıklamaları, süresi içinde kamuoyunun bilgilendirilmesi amacıyla oluşturulmuş bulunan KAP'a (www.kap.gov.tr) iletilir.

Özel durum açıklamaları Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından hazırlanır ve imza yetkisine sahip, mevzuat hükümleri uyarınca Banka Üst Yönetimi tarafından yetki verilen sorumlu yöneticiler tarafından Borsa İstanbul ve SPK'nın konuyla ilgili düzenlemeleri çerçevesinde elektronik imzayla imzalanarak KAP'ta kamuya duyurulur.

Yatırımcı İlişkileri Birimi, Özel Durumlar Tebliği hükümleri çerçevesinde kamuya açıklama yapılması zorunlu olan aşağıdaki hususların **Yatırımcı İlişkileri Koordinasyon Grubunun gözetiminde** KAP'ta ilan edilmesi ve bu bilgilerde herhangi bir değişiklik olduğunda gerekli güncellemenin **Özel Durumlar Tebliği'nde belirtilen tarihler içerisinde** yapılması için gerekli aksiyonu alır.

- Genel kurul tarafından kâr dağıtımına ilişkin karar alınması,
- Genel kurul gündemi ve genel kurul toplantı tutanağı, genel kurul toplantısının yapılamaması durumunda bu durumun gerekçesi,

- Sermaye artırımını veya azaltımını, birleşme, bölünme veya tür değiştirmeye ilişkin yetkili organ kararı alınması ve bu işlemlerin sonuçlandırılması,
- Sermaye piyasası aracı ihracına ilişkin ihraç tavanı alınmak üzere yetkili organ kararı alınması,
- İhraç tavanı kapsamında gerçekleştirilecek her bir tertip ihraç için geçerli olmak üzere, ihracın gerçekleştirilmesi, anapara, faiz veya kupon ödemelerinde temerrüt durumu,
- Sermaye piyasası aracının ihracı aşamasında belirlenen koşullarının değişmesi sonucunda, yatırımcıların haklarının etkilenmesine neden olabilecek her türlü değişiklikler,
- Sermaye piyasası aracına ilişkin dönüştürme veya değiştirme haklarının kullanımı,
- Sermaye piyasası aracına ilişkin derecelendirme notları ile söz konusu notlardaki değişiklikler,
- Sermaye piyasası aracına ilişkin garanti ve teminatlar ile bunlardaki değişiklikler,
- İhraççının ya da fon kullanıcısının finansal durumunda ve/veya faaliyetlerinde meydana gelen ve ihraççının ihraç etmiş olduğu sermaye piyasası aracı sahiplerine ilişkin yükümlülüklerini yerine getirmesini olumsuz etkileyebilecek gelişmeler ve olaylar,
- İhraç edilen pay dışındaki sermaye piyasası araçlarının ilişkili taraflardan geri alınması.

Özel durumların kamuya açıklanmasına kadar gizliliğin sağlanmasına yönelik olarak, içsel bilgiye erişimi bulunan Banka çalışanları, ilgili mevzuattan kaynaklanan sorumlulukları hakkında bilgilendirilir. Banka'ya belirli bir hizmet sağlaması sebebiyle içsel bilgilere erişimi olabilecek kişi ve kurumlarla yapılan anlaşmalarda ise gerekli mevzuat hükümlerine uyulur.

Banka, 5411 sayılı Bankacılık Kanunu, **Kişisel Verilerin Korunması Kanunu ve diğer** ilgili mevzuat gereğince ticari ve müşteri sırlarının saklanması ve kanunen açıkça yetkili kılınan merciler dışındaki kişilere açıklanmaması hususundaki yasal yükümlülüğüne titizlikle uymaktadır. Bu yükümlülük Banka çalışanlarının yanı sıra, Banka'nın destek hizmeti aldığı kuruluş ve çalışanları için de geçerlidir.

Özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin mevzuat kapsamında açıklama yapılması gereksiniminin ortaya çıkması halinde, **konuya ilişkin olarak açıklama** ilgili birimlerden gerekli bilgiler derlenmek suretiyle **Yatırımcı İlişkileri Koordinasyon Grubunun gözetiminde** Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından yapılır.

Basın-yayın organlarında çıkan ancak ilgili mevzuat uyarınca özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin **Kurumsal İletişim Birimi tarafından** açıklama yapılırken, haberin niteliği, basın yayın organının ulaştığı kitlenin genişliği, haberin Banka'nın itibarını etkileyip etkilemediği gibi hususlar dikkate alınarak **Kurumsal İletişim Birimi tarafından** açıklamanın yöntem ve içeriği belirlenir.

Bu tür haber ve söylentilerle ilgili olarak açıklama yapıldığı durumlarda, açıklama içeriğinin kamuya açıklama gereksinimi doğuran bir unsur içermesi halinde, konuya ilişkin olarak ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda **Yatırımcı İlişkileri Koordinasyon Grubu gözetiminde Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından** özel durum açıklaması da yapılır. Bu açıklamalar öncesinde Kurumsal İletişim Birimi'nin görüşleri alınır.

Özel durum açıklamaları; yatırımcıların karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde, zamanında, doğru, tam, dolaysız, anlaşılabilir ve yeterli, yatırımcıların yanlış fikir edinmelerine neden olmayacak şekilde yapılır.

Özel durum açıklamaları Banka faaliyetlerinin pazarlanması ve reklam amacıyla kullanılmaz.

Bankamız tarafından yapılmış olan özel durum açıklamaları, kurumsal web sitemiz ve diğer iletişim kanalları yolu ile Bankamıza iletişim bilgilerini ileterek ek talepte bulunan menfaat sahiplerine doğrudan elektronik posta vasıtası ile de gönderilebilir.

4.2.2 Finansal Tabloların, Ara Dönem ve Yılsonu Finansal Raporlarının Kamuya Açıklanması

Banka'nın üçer aylık dönemler ve yıl sonları itibarıyla finansal bilgileri, BDDK tarafından yayımlanan "Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik" hükümlerine, Türkiye Muhasebe Standartlarına ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ve bunlara ilişkin ek ve yorumlara uygun olarak düzenlenen konsolide ve konsolide olmayan finansal tablolar ve dipnotları olarak hazırlanarak bağımsız denetimden geçirilir. Yıllık finansal tablolar tam kapsamlı ve üç aylık finansal tablolar ise sınırlı bağımsız denetimden geçirilerek BDDK ve SPK tarafından belirlenen süreler içinde kamuya açıklanır. Finansal tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce BDDK ve SPK düzenlemeleri çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Sorumluluk beyanı imzalandıktan sonra bağımsız denetim raporunu, finansal tabloları, bunlara ilişkin dipnotları ve ara dönem faaliyet raporunu içeren finansal rapor Merkezi Kayıt Kuruluşu'na (Kamuyu Aydınlatma Platformu) iletilerek kamuya açıklanır. Ayrıca, öngörülen yasal süreler içinde TCMB'ye, BDDK'ya ve TBB'ye iletilerek Banka kurumsal web sitesinde yayımlanır.

Finansal tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu Başkanı, Denetim Komitesi Üyeleri, Genel Müdür, finansal raporlamadan sorumlu Genel Müdür Yardımcısı ve ilgili Birim **Yöneticisi** tarafından doğruluk beyanı ile imzalanır.

Altı aylık dönemler itibarıyla uluslararası finansal raporlama standartlarına uygun olarak düzenlenen bağımsız denetim raporları, Banka kurumsal web sitesinde yayımlanır.

Her çeyrekte finansal raporlarla birlikte o dönem sonuçlarını değerlendirmek amacıyla hazırlanan bilgilendirme notu kurumsal web sitesi aracılığıyla kamuya duyurulur.

4.2.3 Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması

Yıllık faaliyet raporu, BDDK'nın hazırladığı "Bankalarca Yıllık Faaliyet Raporunun Hazırlanmasına ve Yayınlanmasına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik" ile SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanır. Yönetim Kurulunun onayına sunulur ve onayı sonrası Banka'nın kurumsal web sitesi (www.pashabank.com.tr) ve Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) vasıtasıyla kamuya açıklanır.

Ara dönem faaliyet raporu, sınırlı bağımsız denetimden geçen üç aylık finansal tablolarla beraber kamuya açıklanır. Banka'nın kurumsal kurumsal web sitesinde yayımlanır.

Türkçe ve İngilizce olarak düzenlenen yıllık faaliyet raporlarının matbu kopyaları **Yatırımcı İlişkileri** Biriminden temin edilebilir.

4.2.4 Kurumsal Web Sitesi

Banka'nın "www.pashabank.com.tr" adresinde bulunan kurumsal web sitesinin görsel ve içerik yönetimi, Kurumsal İletişim Biriminin koordinasyonunda sağlanır.

Bankamızın kurumsal web sitesi, "Kurumsal Web Sitesi Yönetimi Prosedürü"nde yer verilen usul ve esaslara uygun olarak yönetilir, buna uygun olarak yapılandırılır, sitenin geliştirilmesine ve mevcut içeriklerin güncellenmesine yönelik çalışmalara sürekli olarak devam edilir. Bu kapsamda, mevzuatın amaçlarına uygun hazırlanmış olan içeriğin kurumsal web sitesinde yayımlanmasına ilişkin yükümlülükler mevzuat ile belirlenen asgari sürelerle uyumlu olacak şekilde karşılanır.

Kurumsal web sitesinin içeriği tüm menfaat sahiplerinin bilgiye hızlı ve kolay erişimini sağlayacak ve yararlanabilecekleri farklı bilgileri kapsayacak şekilde oluşturulur.

Banka tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara kurumsal web sitesi üzerinden erişim imkânı sağlanır.

Özel durum açıklamaları **mevzuatta belirtilen süreler dahilinde** Banka'nın kurumsal web sitesinde ilan edilir ve erişime açık tutulur.

Kurumsal web sitesinin güvenliği ile ilgili her türlü önlem alınır. Kurumsal web sitesi, SPK kurumsal yönetim ilkelerinin öngördüğü içerikte ve şekilde Türkçe ve İngilizce olarak 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, kurumsal web sitesinde kurumsal yönetim için hazırlanan ayrı bir bölüm altında yer verilir.

Kurumsal web sitesinde “Yatırımcı İlişkileri” için ayrı bir bölüm hazırlanmış olup, bu bölümün içeriği Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından **takip edilir**. Yatırımcıları bilgilendirmeye yönelik olarak hazırlanan sunumları, finansal raporları ve faaliyet raporlarını, özel durum açıklamalarını, **bankanın uyum politikaları**, yasal duyuruları, kamuyu aydınlatma formlarını da içeren bu bölüm menfaat sahiplerinin Banka’nın performansını izlemede ihtiyaç duyacakları detaylı ve açıklayıcı bilgileri kapsamaktadır ve ihtiyaç doğrultusunda sürekli olarak güncellenir.

4.2.5 Kamuyu Aydınlatma Formu

SPK tarafından yürürlüğe konulan bankaların kamuyu aydınlatma esaslarına ilişkin düzenlemelere konu duyurular ilgili mevzuat ile öngörülen şekilde yatırımcıların dikkatine sunulur. İlgili tebliğde istenen bilgiler ve formata uygun olarak **Yatırımcı İlişkileri Koordinasyon Grubunun gözetiminde Kurumsal Sekreterlik Birimi tarafından** hazırlanan “Kamuyu Aydınlatma Formları” imza yetkisine haiz bir yönetim kurulu üyesi ve genel müdür tarafından imzalanarak bildirim yükümlülüğü yerine getirilir.

Kamuyu Aydınlatma Formu’nun tam, doğru, yeterli ve güncel bilgileri içermesinden yönetim kurulu sorumludur.

Banka’nın mali ve hukuki durumlarında olağanüstü bir gelişme olması halinde bu gelişmeler Kamuyu Aydınlatma Formu’na derhal yansıtılır.

4.2.6 Basın Açıklamalarıyla Bilgilendirme

Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla gerektiğinde basın açıklamaları yapılabilir. Basın yolu ile yapılan bilgilendirme çalışmaları ve basın yoluyla iletilen bilgi taleplerinin karşılanması Kurumsal İletişim Birimi tarafından gerçekleştirilir. Kurumsal İletişim Birimi, sözkonusu çalışmaları yürütürken yukarıda değinilen çalışma grubunun ve Banka dışı danışman ve uzmanların görüşlerinden faydalanabilir.

Genel Müdür, Kurumsal İletişim Birimi ile koordineli olarak şirket sözcüsü olarak hareket eder ve Kurumsal İletişimden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı kendisine vekalet eder. Genel Müdür’ün yetki delege ettiği çalışanlar haricindeki Banka personeli medya ile ilişki içinde bulunmaz ve Banka adına beyanat vermez. Medya çalışmalarının koordinasyonu Genel Müdür ve Kurumsal İletişimden Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı tarafından yürütülür.

4.2.7 Bilgilendirme / Tanıtım Toplantıları ve Sunumlar

Banka gerekli gördüğü durumlarda; vizyon, strateji ve hedeflerinin, yeni projelerinin ilgili menfaat sahiplerine aktarılması için bilgilendirme toplantıları organize edebilir. **Yatırımcı İlişkileri Birimi, Finansal Planlama ve Kontrol Birimi** ve Kurumsal İletişim Birimi koordinasyonunda hazırlanan sunumlar, bültenler, soru/cevap çizelgeleri vb. araçlarla katılımcıların bilgilendirilmesi sağlanır.

Yatırımcıları bilgilendirmek üzere PASHA Bank'ın finansal tablolarına ilişkin rakamlar, ihraç ettiği borçlanma araçlarının fiyatı vb konular için hazırlanacak grafik, tablo vb sunumların gerçeği tam, doğru ve kolay anlaşılabilir şekilde yansıtmasına özen gösterilir, yanlış anlaşılmalara neden olabilecek sunumlardan kaçınılır.

4.2.8 Diğer Bilgilendirmeler

Esas sözleşme değişikliği, genel kurul toplantıları, sermaye artırımı, Banka'yı temsil ve ilzama yetkililere ilişkin değişiklikler gibi durumlarda gerekli ilan ve duyurular Bankacılık Kanunu ve Ticaret Kanunu hükümlerine uygun olarak gerçekleştirilir.

Yukarıda belirtilenler dışındaki bildirimler ise Banka imza sirkülerinde belirlenmiş yetkiler dâhilinde imzalanarak kamuya açıklanmaktadır.

Bankanın kurumsal e-posta adresi, telefon ve diğer kanallar üzerinden gelen sorular, süreç sorumlusu iş birimlerinin koordinasyonu sağlanarak en kısa sürede cevaplanır.

4.3 Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler

Yukarıda belirtilen bildirimlerin dışında, herhangi bir kuruluş/kişi tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri, **Yatırımcı İlişkileri Koordinasyon Grubu ile Kurumsal İletişim Biriminin** koordinasyon ve takibinde değerlendirilir.

Yapılan değerlendirmede; talebin içeriğine göre, ticari sır niteliğinde olup olmadığı ve SPK'nın II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde, yatırım kararlarını ve sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek türden olup olmadığı dikkate alınır. Yazılı ve sözlü bilgi talepleri, **Yatırımcı İlişkileri Koordinasyon Grubunun** değerlendirmesinden sonra görev tanımlarına uygun olarak "Yatırımcı İlişkileri" fonksiyonundan sorumlu iş birimleri tarafından daha önce kamuya açıklanmış olan bilgiler çerçevesinde ve bilgilendirme politikası hükümlerine uygun olarak cevaplanır.

Basın yayın organlarına ve/veya veri dağıtım şirketlerine Banka adına açıklama yapmaya Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür veya söz konusu kişilerin uygun göreceği diğer yöneticiler yetkilidir.

Bunun dışında Banka çalışanlarının, diğer menfaat sahipleri ile yapılan görüşmelerde Bankayı temsilen sözcü olarak görevlendirilmesi Genel Müdür'ün onayına tabidir.

4.4 Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar

Bankamız finansal sonuçlarını açıklarken bir sonraki yılın makro ekonomi göstergelerine dair beklentilerini de kamuya açıklamayı prensip edinmiştir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler ve bu değerlendirmelere esas alınan temel varsayımlar, ilke olarak üçer aylık dönemler itibarıyla hazırlanan ara dönem finansal raporları ve yıl sonu faaliyet raporları aracılığıyla en fazla yılda dört defa kamuya açıklanır.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanabilir.

Açıklanan bilgilerin, dayanağı olmayan, abartılı öngörüler içermemesine, yanıltıcı olmamasına ve Banka'nın finansal durumu ve faaliyet sonuçları ile uyumlu olmasına özen gösterilir.

Daha önce kamuya açıklanan beklentiler ile gerçekleştirmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, geleceğe yönelik değerlendirmelere ilişkin olarak yapılacak açıklamalarda bu farklılıkların nedenlerine de yer verilir.

4.5 İdari Sorumluluğu Olan Kişiler ve İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Listesi

SPK'nın II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde idari sorumluluğu bulunan kişiler; Banka'nın Yönetim Kurulu Üyeleri, doğrudan ya da dolaylı olarak Banka ile ilişkili içsel bilgilere düzenli erişen ve Banka'nın gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler olarak belirlenmiştir.

Bundan dolayı, idari karar vermeye yetkili olmayan kişiler, idari sorumluluğu bulunan ve içsel bilgilere sürekli ulaşan kişi kapsamında değerlendirilmemektedir.

Bu bağlamda, bilgiye düzenli olarak erişen ve aynı zamanda idari kararlar verme yetkisi olan söz konusu kişiler; Banka yönetim kurulu üyeleri, komite üyeleri, genel müdürü, genel müdür yardımcıları ve görevlendirecekleri Yöneticilerden oluşmaktadır.

Banka bünyesinde içsel bilgilere ulaşanların listesi **Yatırımcı İlişkileri Birimi** tarafından güncel olarak tutulur. **İlgili liste kapsamında yer alan yöneticilere ilişkin bir değişiklik olması durumunda Kurumsal Sekreterlik Birimi tarafından Yatırımcı İlişkileri Birimine bilgi verilir.**

4.6 Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Alınan Tedbirler

İçsel bilgiye erişimi olan Banka çalışanları bu bilgilere sahip olmaları nedeniyle üzerlerine doğan yasal yükümlülük, sorumluluk ve bunlara aykırılık halinde karşılaşılabilecek cezai yaptırımlar hakkında Banka tarafından bilgilendirilir.

Öte yandan, iletişim içinde olunan diğer taraflar, özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşumundan açıklanmasına kadar geçecek süreçte, bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda bilgilendirilirler.

Danışmanlık/Bağımsız Denetim vb sebeplerle geçici olarak içsel bilgilerin paylaşılacağı ve/veya içsel bilgilere geçici süre ile erişimi olacak taraflar ile yapılan sözleşmelerde bu bilgilerin gizliliğinin korunmasına ilişkin hükümlere yer verilmesi ya da ayrıca bir gizlilik sözleşmesi imzalanması ve bu suretle ilgili tarafların sözkonusu bilgileri gizli tutma yükümlülüğü altında olması sağlanır.

Genel ilke olarak, Banka nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Bu kişiler tarafından istenmeden içsel bilginin üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, SPK düzenlemeleri kapsamında, bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa özel durum açıklaması yapılır.

4.7 Basın-Yayın Organlarında ve Kurumsal Web Sitelerinde Yer Alan Haber ve Söylentilerin Takibi

Banka hakkında basın-yayın organlarında yer alan haberler, profesyonel bir medya takip ajansı aracılığıyla takip edilir ve Kurumsal İletişim Birimi tarafından değerlendirilir. Banka ile ilgili gerçeğe dayalı olmayan bir habere rastlanması durumunda konu ilgili çalışma grubu tarafından değerlendirilir.

Basın-yayın organlarında ve kurumsal web sitelerinde varlığı tespit edilen, daha önce kamuya açıklanmış özel durum açıklaması, ihraç belgesi, finansal tablolar ve faaliyet raporları vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgiler haricinde içeriği olan ve PASHA Yatırım Bankası A.Ş.'yi temsile yetkili olmayan kişiler kaynaklı haberlerin/bilgilerin doğruluğu veya yeterliliği ile ilgili olarak, konunun Özel Durum Açıklaması gerektirecek içeriği olması durumunda kamuya açıklama Özel Durum Açıklaması şeklinde yapılır.

İçsel bilgi niteliğinde değerlendirilebilecek, yatırımcı kararını etkileyebilecek önemde yanlış bir haber söz konusu ise konu hakkında Özel Durum Açıklaması yapılır.

Diğer türden açıklamalar ise Banka sözcüsü tarafından verilen uygunluk doğrultusunda Kurumsal İletişim Birimince haber ajanslarına basın bülteni gönderilmesi ve bu bültene PASHA Yatırım Bankası A.Ş. kurumsal web sitesinde yer verilmesi şeklinde veya sözcü tarafından uygun görülen diğer şekillerde yapılabilir.

5. İLGİLİ DOKÜMANLAR

- Kurumsal Web Sitesi Prosedürü

6. YÜRÜRLÜK

İşbu Politika, Yönetim Kurulu tarafından onaylandığı tarih itibarıyla yürürlüğe girer.