

## VAKIF B TİPİ MENKUL KIYMETLER YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

### **Amac:**

Vakıf B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin kamuyu bilgilendirme politikası, şirketin geçmiş performansının ve gelecek beklentilerinin, genel kabul görmüş muhasebe prensipleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde; ilgili kanunlara uyumlu olmak kaydıyla şeffaf, etkin, eş zamanlı, açık, doğru ve kolay anlaşılabilir bir bilgilendirme politikası izlemek şeklindedir. Bilgilendirme politikasında amaç, Şirketin geçmiş performansını, gelecek beklentilerini, stratejilerini, ticari sır niteliğindeki bilgiler haricindeki hedeflerini ve vizyonunu kamuya, ilgili yetkili kurumlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcılarla ve pay sahipleriyle eşit bir biçimde paylaşmak, Şirket'e ait finansal bilgileri genel kabul gören muhasebe prensipleri ve Sermaye Piyasası Hükümleri çerçevesinde doğru, adil, zamanında ve detaylı bir şekilde ilan ederek; Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü tarafından sürekli, etkin ve açık bir iletişim platformu sunmaktır. Ayrıca, kamuya açıklanacak bilgilerin açıklama yapmaya yetkili kişiler tarafından ve bu bilgilerin bir politika dahilinde sistematik olarak yapılmasının sağlanması amaçlanmaktadır. Kamuyu Bilgilendirme Politikası Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri, Sermaye Piyasası Kurulu ( SPK) ile İstanbul Menkul Kıymetler Borsası düzenlemeleri ve ilgili diğer kurum düzenlemeleri çerçevesinde gerçekleştirilir.

Şirketimiz Bilgilendirme Politikası Genel Kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulmakla birlikte tüm menfaat sahiplerine [www.vakifyatirimortakligi.com.tr](http://www.vakifyatirimortakligi.com.tr) internet sitesi aracılığıyla duyurulmaktadır.

### **Yetki ve Sorumluluk:**

Bilgilendirme Politikası SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda Şirket Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından hazırlanır ve Şirket Yönetim Kurulunun onayına sunulur. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Bilgilendirme Politikası genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulmak ve kamuya açıklanmak zorundadır. Bilgilendirme Politikasında bir değişiklik olması halinde, değişiklik yapılan hususlar ve gerekçeleri yönetim kurulu onayından geçtikten sonra Genel Kurulun bilgisine sunulur ve kamuya açıklanır. Şirket Bilgilendirme Politikası internet sitesinde ve KAP'ta (Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda), e-mkk bilgi portalı ( E-YÖNET) te şirket ortaklarının doğrudan ve etkin olarak bilgilendirilmesi babında kamuya açıklanır. Bilgilendirme Politikasının hayata geçirilmesi, geliştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü, Şirket Yönetim Kurulu'nca onaylanan söz konusu politikaların uygulanması ve takibinden Kurumsal Yönetim Komitesine karşı sorumludur.

### **Bilgi Verme ve Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları**

Şirket, kamuyu aydınlatma amacıyla gereken önlemleri alır. Bu çerçevede; Sermaye Piyasası Mevzuatı, İstanbul Menkul Kıymetler Borsası ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikasını belirlerken aşağıdaki hususlar dikkate alınır:

- Şirket, yatırım amacı ve stratejisi ile karşılaştırma ölçütü bilgilerine; ortaklık yapısı, yönetim kurulu üyeleri, denetçi ve genel müdürüne ilişkin bilgilere; esas sözleşme, izahname ve sirkülerine; özel durum bildirimlerine; genel kurul bilgilerine ve Kurulca belirlenecek diğer bilgilere internet sitesinde hazırlanan sürekli bilgilendirme formunda verir.
- Şirket Sermaye Piyasası Kurulu'nun özel durum açıklamalarına ilişkin düzenlemeleri saklı kalmak kaydıyla;
  - Finansal raporlarını Kurulun ilgili düzenlemelerinde belirlenen sürelerde,
  - Haftalık raporlarını ilgili dönemi takip eden ilk iş günü,
  - İşlem yaptıkları aracı kurumların unvanı, ortaklık adına ilgili dönemde anılan aracı kuruluşlara ödenen komisyon tutarı, ortalama komisyon oranı ve ödenen komisyon tutarının aynı dönemdeki ortalama ortaklık net aktif değerine oranı bilgilerini, yılın her üç aylık dönemini takip eden 10 işgünü içerisinde ve takvim yılı başından itibaren kümülatif olarak,

4) Şirket, portföy yönetimi ve yatırım danışmanlığı ve aracılık hizmetleri hususlarında mevzuatça belirtilen yıllık komisyon ve ücretlerin toplamının, ortaklığın ilgili yıl için hesaplanan ortalama net aktif değerine oranını yılın her üç aylık dönemini takip eden 10 işgünü içerisinde ve takvim yılı başından itibaren kümülatif olarak,

5) Bağımsız denetimden geçirilen ara dönem ve yılsonu performans sunuş raporlarını ilgili dönemin bitişini takip eden 1 ay içerisinde,

6) Çalışanlarına aylık ücret dışında yapılan her türlü prim, ikramiye ve benzeri ödemeleri, ödeme yapılan kişinin unvanı ve ödeme tutarı ile birlikte ödemenin yapılmasını takip eden 3 iş günü içinde KAP' ta, MKK bilgi portalında kamuya açıklar ve aynı bilgilere İNTERNET sitesinde de yer verir.

c) Ortaklık paylarının Borsada oluşan ağırlıklı ortalama fiyatının, pay başına net aktif değerinin 2 katını aşması halinde; izleyen işgününden itibaren bu durum ortadan kalkıncaya kadar, şirketin sektörel bazda hazırlanan portföy değer tablosunun her işgünü, KAP'ta ve MKK bilgi portalında yayımlar. Aynı bilgilere İNTERNET sitesinde de yer verir.

d) b fıkrasında belirtilen belgelerin birer örnekleri Şirket merkezinde ve sürekli bilgilendirme formunda yatırımcıların incelemesi için hazır bulundurulur, talep etmeleri halinde ortaklara da gönderilir.

f) Şirketin her tür ilan ve reklamının yayımlandığı gazetelerin (Ticaret Sicil gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan yazılı ve görsel ilanlar ve duyurular) birer nüshasını, yayımını takip eden 10 iş günü içinde Sermaye Piyasası Kurulu'na gönderir.

g) Şirketin gözetim ve denetimi ile kamunun etkin bir şekilde aydınlatılmasına yönelik olarak Sermaye Piyasası Kurulu'nca talep edilecek her türlü bilgi ve belgeyi Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenecek süre ve esaslar çerçevesinde gönderir ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca gerekli görülen hususları kamuya açıklar.

h) Kurumsal internet-sitesi ([www.vakifyatirimortakligi.com.tr](http://www.vakifyatirimortakligi.com.tr)) düzenli olarak güncellenir.

i) Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla gerek yıl içerisinde önemli gelişmelere paralel olarak gerekse periyodik olarak yapılan basın açıklamaları KAP, MKK Bilgi Portalı ve İNTERNET sitesinde kamuoyu ile paylaşılır.

i) Reuters, Foreks, Bloomberg gibi veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar KAP ve İNTERNET sitesinde kamuoyu ile paylaşılır.

j) Yatırımcı ve analistlerle yüz yüze ya da tele-konferans vasıtasıyla yapılan görüşmeler yapılabilir. İletişim yöntem ve araçları olarak Telefon, elektronik posta, telefaks vb. iletişim araçları kullanılabilir.

## **1- Özel Durum Açıklamaları:**

Şirketimiz, Özel durumların kamuya açıklanmasında SPK'nın Seri:VIII, No:54 sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği" gereği hareket eder. İlgili Tebliğ uyarınca içsel bilgileri ve sürekli bilgileri doğuran olayların gerçekleşmesi durumunda tebliğ ile belirtilen formlar kullanılarak hazırlanan özel durum açıklaması KAP'a bildirilerek kamuoyu haberdar edilir.

### **Sürekli Bilgiler**

Şirketimizin sermaye yapısına ve yönetimin kontrolüne ilişkin değişiklikler, paya dayalı sermaye piyasası araçlarına ilişkin bildirim yükümlülüğü, şirketin kendi paylarını iktisap etmesi, ortaklık oy hakları ve sermaye tutarındaki değişiklikler, ilave bilgilerin açıklanması, ortaklık haklarının kullanımına ilişkin bilginin açıklanması, genel kurul toplantı tarihi, saati, yeri ve gündeminin belli olması, genel kurula katılma hakkının ne şekilde olacağı ve oy kullanım prosedürleri, genel kurula fiziki veya elektronik ortamda katılmak veya vekaleten oy kullanmak isteyenlerin yapması gereken işlemler, gündem maddeleri ile gündem dışı konuların genel kurulda görüşülerek karara bağlanması, genel kurulun toplanamaması, toplam pay sayısı ve toplam oy haklarına ilişkin bilgiler, kar dağıtımına ilişkin duyurular, yeni pay ihraçları, yeni pay alma hakkının kullanımı, artırılan payların iptali, payların değişimi söz konusu olduğunda değiştirme işlemi hakkındaki bilgiler, izleyen yıllar için kar dağıtım politikalarına ilişkin açıklamalar vb. gibi Tebliğ gereği içsel bilgi sayılmayan hususlar söz konusu olduğunda bu hususların yönetim kurulu kararı ile kesinleşmesi halinde özel durum açıklaması en seri haberleşme vasıtasıyla SPK'nın Seri:VIII, No:54 sayılı "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği" ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda yapılır. Bu açıklamalar ayrıca MKK Bilgi Portalı ve Şirketimiz İnternet sitesinde de yayınlanır

### **İçsel Bilgiler**

İçsel bilgiler, SPK'nın Seri:VIII, 54 sayılı tebliği gereği ; sermaye piyasası aracının değerini ve yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek henüz kamuya açıklanmamış bilgiler olarak tanımlanmış olup içsel bilgiler ve bu bilgilere ilişkin daha önce açıklanan hususlarda değişiklikler ortaya çıktığında veya öğrenildiğinde şirketçe derhal özel durum açıklaması yapılır. Şirket Seri:VIII, No:54 sayılı Tebliğin "Olağandışı fiyat ve miktar hareketleri" başlıklı maddesi uyarınca , sermaye piyasası araçlarının fiyatları veya işlem hacimlerinde olağan piyasa koşullarıyla açıklanamayan dalgalanmalar olduğunda ilgili borsanın talebi üzerine derhal kamuya açıklama yapar. Bu açıklamada kamuya henüz açıklanmamış özel durumların olup olmadığı belirtilir ve varsa açıklanmamış tüm özel durumlara yer verilir.

Şirketimiz ayrıca Seri:VIII, No:54 sayılı Tebliğin "Haber ve söylentilerin doğrulanması" başlıklı maddesi uyarınca ortaklıklar hakkında yatırımcıların yatırım kararlarını veya sermaye piyasası araçlarının fiyatlarını etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya kamuoyunda çıkan, şirketi temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan ve daha önce kamuyu aydınlatma dokümanları vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde, bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda, Seri:VIII, No:54 sayılı Tebliğde belirtilen esaslar çerçevesinde gerekli gördüğü durumlarda açıklama yapar.

**a) İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanması**

İçsel bilgilerin kamuya açıklanması SPK Seri: VIII, No: 54 "Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliğ" ile SPK Seri: VIII, No: 61 "Bilgi, Belge ve Açıklamaların Elektronik Ortamda İmzalanarak Kamuya Aydınlatma Platformuna Gönderilmesine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ" düzenlemelerine uygun olarak yapılır. Özel durumların gerçekleşmesi durumunda bu konuya ilişkin özel durum açıklamaları öncelikle Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'na bildirilir. Şirketin özel durum açıklamaları, Yönetim Kurulu'nun bilgisi dahilinde ve prensip olarak Genel Müdür ve ilgili bölüm müdürü tarafından imzalanarak KAP'na ve MKK Bilgi Portalına bildirilir. Ayrıca, Şirketimiz tarafından mevzuata uygun olarak yapılan özel durum açıklamaları KAP sisteminde yayımlandıktan sonra en geç kamuya açıklama yapıldıktan bir sonraki iş günü içinde Şirket'in İnternet sayfasında ([www.vakifyatirimortakligi.com.tr](http://www.vakifyatirimortakligi.com.tr)) yayınlanır ve 5 yıl süre ile Şirket internet sitesinde ve Şirket merkezinde Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimince muhafaza edilir.

**b) İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi**

Şirketimiz, meşru çıkarlarının zarar görmemesi amacıyla içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bu açıklamanın kamunun yanıtılmasına yol açmaması ve ortaklığın bu bilgileri gizli tutulmasını sağlayabilmesi kaydıyla ve sorumluluğu kendisine ait olmak üzere, erteleyebilir. İçsel Bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, mevzuata uygun bir şekilde kamuya açıklanır. Yapılacak açıklamalarda erteleme kararı ve bunun nedenleri açıkça belirtilir. İçsel bilginin ertelenmesi yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilen kişilerin yazılı onayına bağlıdır. Ertelenen içsel bilgi söz konusu olduğunda, ertelemenin şirketin yasal haklarının korunmasına etkisi, yatırımcıların yanıtılması riskini oluşturmadığı ve erteleme süresince bu bilginin gizliliğinin korunması için her türlü tedbirin alınacağı ve bu tedbirlerin neler olduğu bilgilerine yer verilir. Bilginin ertelendiği süreçte bilgiyi korumakla yükümlü kişilerin kusuru üzerine, açıklanması ertelenen bilgiyle ilgili söylentiler hasıl olur ise veya bazı detaylar herhangi bir şekilde kamuya açıklanır ve bu suretle içsel bilgilerin gizliliği sağlanamaz ise, gizliliği korunamayan içsel bilgiler derhal kamuya açıklanır. Ancak içsel bilgiye ait söylentilerin yayılması, Şirketimiz kusurundan kaynaklanmıyor ise ertelemeye devam edilebilir.

**c) İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Bilgi Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler**

Şirket yöneticileri ve çalışanları Şirkete ilişkin görevlerin ifa edilmesi veya Şirket adına iş ve işlemlerin yürütülmesi sırasında, sahip olabilecekleri ve henüz kamuya açıklanmamış içsel bilgiyi gizli tutma ve kendileri veya üçüncü şahıslara menfaat sağlamak amacıyla kullanmamaları veya yetkisiz olarak üçüncü şahıslara açıklama yapmamaları, yükümlülükleri konusunda bilgilendirilirler. Şirketimiz ortaklarının bilgilendirilmesi ile Şirket menfaatlerinin korunmasının sağlanmasına yönelik, içsel bilgiye erişim imkanı olan kişilerin öğrendikleri içsel bilgilerin kullanımına ve kamuya yapılacak özel durum açıklamasına kadar söz konusu bilgilerin gizliliğinin korunmasına yönelik gereken tedbirler alınır. Şirket Etik Kurallar Yönetmeliği ile erişilen içsel bilginin korunması hedeflenmektedir. Bunun dışında Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü tarafından SPK mevzuatına uygun olarak, iş akdi veya başka şekilde Şirketimize bağlı çalışan ve içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişilerin bir listesi hazırlanır ve şirket merkezinde muhafaza edilir. Listede değişiklik olduğunda değişim tarihleri de belirtilerek liste güncellenir. İçsel bilgilere erişimi olanların listesi ve listede yapılan güncellemeler talep edildiği takdirde SPK ve İMKB'ye gönderilir. İçsel bilgilere erişimi olanların listesi Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğüne her liste oluşturuldukça ve her güncellemeden sonra 8 yıl süre ile saklanır. Listede yer alan herkes görevleri sırasında, içsel bilginin korunması ve gizlilik kurallarına uymaları konusunda yazılı olarak bilgilendirilir.

Diğer yandan, 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 nitelendirilmektedir. Bunun için, bilginin açıklanacağı kişinin yasal bir düzenleme, ana sözleşme veya özel bir sözleşme gereğince yada bir bildirim ile söz konusu bilgileri gizli tutma yükümlülüğü altında olması gerekmektedir. Herhangi bir şirket çalışanı daha önce kamuya açıklanmamış önemli ve özel bir bilginin istem dışı olarak kamuya açıklandığını veya varlığını belirlerse, durum derhal Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimine bildirilerek İçsel bilginin SPK mevzuatı hükümleri doğrultusunda kamuya duyurulması sağlanır.

#### **d) Özel Durum Açıklamaları Yapmaya Yetkili Kişiler:**

Şirketimizde özel durum açıklamalarının yapılmasından sorumlu Şirketi temsil ve ilzama yetkili yöneticiler ve bu kişilerin ad ve soyadları ve yetki ve unvanları ilgili resmi ve bildirilmesi zorunlu kurumlara Pay Sahipleri ile İlişkiler Müdürlüğü'nce bildirilir. Bu kişilerde değişiklik olduğunda bildirim yenilenir. Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu takip edip gözetir.

#### **2) Mali Tabloların Kamuya Açıklanması:**

Şirketin mali tabloları Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına göre hazırlanır ve Uluslararası Denetim Standartlarına göre bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur ve sorumlu yönetim kurulu üyesi, genel müdür ve ilgili müdür tarafından sorumluluk beyanı imzalandıktan sonra mali tablolar, dipnotları ve bağımsız denetim raporu Sermaye Piyasası Kanunu ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası düzenlemeleri doğrultusunda önce Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) 'na aktarılarak ilan edilir. Ayrıca, MKK Bilgi Portalında yayınlanır. Mali tablolar kamuya açıklandıktan sonra Şirketimizin internet sitesinde ([www.vakifyatirimortakligi.com.tr](http://www.vakifyatirimortakligi.com.tr)) yayımlanır ve 5 yıl süre ile kamuya açık tutulur. Mali tablolar ve dipnotlarına geriye dönük olarak Vakıf B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. internet sitesinden ulaşılabilir. Yıllık ve ara dönem finansal tablolar yıllık olağan genel kurul toplantılarından en az 3 hafta önce Şirket merkezinde ortakların incelemesine sunulur.

#### **3) Faaliyet Raporları:**

Faaliyet Raporlarının (Yıllık – ara dönem) içeriği uluslararası standartlara; Türk Ticaret Kanununa, Sermaye Piyasası Mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanmaktadır. Faaliyet raporları hazırlanıp Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir. Faaliyet raporu içerisinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu ayrıca Kurumsal Yönetim Komitesinin onayından geçirilir. Mali tabloların kamuya açıklanmasındaki prosedür faaliyet raporlarında da geçerlidir. Hem mali tablolar hem de faaliyet raporu KAP, MKK Bilgi Portalı ve Şirket internet-sitesi aracılığı ile kamuya açıklanır. Ayrıca basılmış kopyalar ve cd formatında hazırlanan kopyalar Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü'nden temin edilebilir. Yıllık ve ara dönem faaliyet raporlarında yıl ve/veya dönem boyunca gerçekleştirilen şirket faaliyetlerinin ortaklara özetlendiği ve şirkete yönelik alınan önemli kararlardan yönetimdeki değişikliklere kadar ortaklara açıklanması gereken her türlü bilgiyi içerir. Ayrıca bu raporların içerisinde kurumsal yönetim ilkelerinin yer aldığı uyum raporuna da yer verilir. Yıllık ve ara dönem faaliyet raporları kamuya açıklandıktan sonra, Şirketimizin internet sitesinde ([www.vakifyatirimortakligi.com.tr](http://www.vakifyatirimortakligi.com.tr)) yayımlanır ve 5 yıl süre ile kamuya açık tutulur. Yıllık ve ara dönem faaliyet raporlarına geriye dönük olarak Vakıf B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. internet sitesinden ulaşılabilir. Yıllık ve ara dönem faaliyet raporları yıllık olağan genel kurul toplantılarından en az 3 hafta önce Şirket merkezinde ortakların incelemesine sunulur.

#### **4) Kurumsal İnternet-Sitesi:**

Şirket internet-sitesi, detaylı içeriği ile dünyanın her yerinden eş anlı olarak pay sahiplerinin hisse performansını izlemesini kolaylaştırıcı, en detaylı ve güncel bilginin hızlı, düşük maliyetli ve kolay olarak izlenebileceği bir platform niteliği taşımakta ve kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılmaktadır. İnternet sitesinde bulunan bilgilere şu an için Türkçe olarak yer verilmekte, İngilizce olarak düzenlenebilmesi hususunda çalışılmaktadır. Sitede güncel bilgilerin yanı sıra analiz ve değerlendirmelere, geçmişe dönük bilgilere ve tarihe de yer verilmektedir. Şirket İnternet sitesi sürekli olarak güncellenmektedir. İnternet sitesinde izlenebilecek önemli başlıklar aşağıda özetlenmiştir:

1. Kurumsal kimliğe ilişkin detaylı bilgiler
2. Yönetim Kurulu üyeleri ve şirket üst yönetimi hakkında bilgi
3. Şirketin organizasyonu ve ortaklık yapısı
4. Şirket ana sözleşmesi
5. Ticaret sicil bilgileri
6. İzahname ve halka arz sirküleri
7. Mali tablolar ve buna bağlı rapor, finansal bilgiler, göstergeler ve analiz raporları
8. Faaliyet raporları
9. Yatırım Stratejisi
10. Özel Durum Açıklamaları, duyurular



11. Hisse senedi ve performansına ilişkin bilgi
12. Genel Kurul'un toplanma tarihi, gündemi, gündem konuları hakkında açıklamaların yer aldığı Genel kurul Bilgilendirme Dokümanı
13. Genel Kurul toplantı tutanağı ve hazirun cetveli
14. Vekâletname örneği
15. Kurumsal Yönetim uygulamaları ve uyum raporu
16. Kar dağıtım politikası, tarihçesi ve sermaye artırımları
17. Bilgilendirme politikası
18. İlişkili taraflara ve bunlarla yapılan işlemlere ilişkin bilgiler
19. "İçerden öğrenenlerin ticareti" ne yönelik politika
20. Şirket Etik ilke ve Kurallarına ilişkin bilgiler.
21. Ücret ve Tazminat Politikası
22. Basın açıklamaları
23. Sıkça sorulan sorular bölümü

Bu kapsamda en az son 5 yıllık Şirket bilgilerine internet sitesinde yer verilir.

#### **5) T. Ticaret Sicil Gazetesi ve Günlük Gazeteler Vasıtasıyla Yapılan Yazılı ve Görsel İlanlar ve Duyurular:**

Sermaye Piyasası Kanunu, T.Ticaret Kanunu ve Şirket Esas Sözleşmesi gereği; Genel Kurul, Yıllık Bilanço ve Gelir Tablosu ilanları ile sermaye artırım ve temettü ödemesine ilişkin duyurular gerek T.Ticaret Sicili Gazetesi, gerekse günlük gazeteler ( en az 1) vasıtası ile yapılmaktadır. Yönetim Kurulu tarafından kurul kararı ile onaylanmayan ortaklık stratejileri, hedefleri ve projeleri kamuya açıklanmaz. Yapılacak tüm açıklamalarda SPK'nın ilgili tebliğlerinde yer alan hususlara uyulur. Basına ve kamuya sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler bilgi verebilir.

#### **6) Yazılı ve Görsel Medya Vasıtasıyla Gerek Yıl İçerisinde Önemli Gelişmelere Paralel Olarak Gerekse Periyodik Olarak Yapılan Basın Açıklamaları**

Şirketimiz faaliyetleri ile ilgili olarak yıl içerisindeki önemli gelişmelere veya daha önce yapılmış gelişmelere paralel olarak yapılacak periyodik açıklamalara istinaden gelen basın açıklaması şeklindeki talepler öncelikle Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü'ne yönlendirilir. Konuyla ilgili yapılacak basın toplantı ve açıklamaları Yönetim Kurulu Başkanı'nın onayı ile bu müdürlük 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 mevzuat gereği ayrıca açıklama yapılır. Yazılı ve görsel medyaya yapılan basın açıklamaları, sadece Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür tarafından yazılı veya sözlü olarak yapılır. Sermaye Piyasası Katılımcılarından veya herhangi bir kuruluş/kişi tarafından gelen sorular Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğüne yönlendirilir. Pay sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, şirket çalışanları Sermaye Piyasası Katılımcılarından veya herhangi bir kuruluş/kişi tarafından gelen taleplere açıklama yapamaz.

#### **7) Reuters, Foreks, Euroline, Bloomberg Gibi Veri Dağıtım Kuruluşlarına Yapılan Açıklamalar:**

Şirketimiz faaliyetleri ile ilgili olarak çeşitli veri dağıtım kanallarından gelen röportaj ve söyleşi talepleri öncelikle Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü'ne yönlendirilir. Konuyla ilgili yapılacak açıklamalar Yönetim Kurulu Başkanı'nın onayı ile bu müdürlük 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 mevzuat gereği ayrıca açıklama yapılır. İlgili açıklamalar sadece Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür tarafından yazılı veya sözlü olarak yapılır. Pay sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, şirket çalışanları Sermaye Piyasası Katılımcılarından veya herhangi bir kuruluş/kişi tarafından gelen taleplere açıklama yapamaz.

#### **8) Yatırımcı ve Analistlerle Yüz Yüze vada Telekonferans Vasıtasıyla Yapılan Görüşmeler ve Analist Raporları**

Şirketimiz faaliyetleri ile ilgili olarak hazırlanan analist raporlarının hazırlanması halinde bu raporlarda kullanılan sistem ve bunun sonucunda ortaya çıkan olay ve gelişmelere istinaden sorumluluk kabul edilmez ve bu raporlar Şirketimizin internet sitesinde yayınlanmaz. Talep edilmesi halinde raporlarda yer alan bilgilerin doğruluğu gözden geçirilebilir.

## **9) Telefon, Elektronik Posta, Telefaks vb İletişim Araçları Vasıtasıyla Yapılan İletişim ve Yöntem Araçları**

Şirketimiz faaliyetleri ile ilgili olarak Şirket faaliyetlerine veya finansal durumuna ilişkin olarak daha önce kamuya açıklanan bilgiler kapsamında ve ticari sır niteliğinde olmayan her türlü bilgi ve rapor talebine ilişkin telefon, elektronik posta vb araçlarla istenen tüm sorular ve raporlarla ilgili talepler Pay Sahipleri İle İlişkiler Müdürlüğü'ne yönlendirilir. Konuyla ilgili yapılacak tüm açıklamalar bu müdürlük tarafından cevaplandırılır.

## **10) Kar Dağıtımına İlişkin Açıklamalar:**

Şirket Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan kar dağıtım politikası kamuya açıklanır. Bu politika Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve faaliyet raporunda da yer alır. Yönetim Kurulu'nca hazırlanan kar dağıtım önerisi ve dağıtım tarihi öngörüsü, ilgili mevzuatta belirtilen süreler içerisinde KAP, MKK Bilgi Portalı ve Şirket internet sitesinde yayımlanarak kamuya bildirilir.

## **11) İleriye Dönük Beyanatlara İlgili Açıklamalar:**

Şirket bilgilendirme politikası gereği zaman zaman ileriye dönük beyanatlarda bulunulabilir. 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. Beklentilere ilişkin olarak sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler açıklama yapabilir. Kamuya açıklanacak geleceğe yönelik beklentilerin hangi temellere ve gerekçelere dayanılarak yapıldığı istatistiki verilerle açıklanır. Geleceğe yönelik olarak yapılan açıklamalara ilişkin olarak bu tahminlerin daha sonra gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde sebepleri ile birlikte kamuya açıklama yapılır ve söz konusu bilgiler revize edilir. Bu açıklamalar Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi gözetiminde yapılır.

## **12) Spekülasyon, Asılsız Bilgi, Dedikodu:**

Şirket hakkında basın ve yayın organları yada kamuoyunda çıkan ortaklığı temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan, yatırımcıların yatırım kararlarını ve sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek öneme sahip ve şirketçe daha önce yapılan özel durum açıklaması, izahname, sirküler, kurulca onaylı duyuru metinleri, finansal raporlar ve diğer kamuoyunu aydınlatma dökümleri vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikte haber ve söylentilerin varlığı halinde Yönetim Kurulu kararı ile gerekli açıklama yapıp bu bilgilerin doğru veya yeterli olup olmadığı hususunda kamuoyu bilgilendirilir.

## **13) Ortaklık Haklarının Kullanımına İlişkin Açıklamalar:**

Yönetim Kurulu Kararı ile kesinleşmiş bulunan aşağıdaki hususlar için Kap sisteminde Özel Durum Açıklaması yapılır ve MKK Bilgi Portalı ile Şirket internet sitesinde yayınlanır.

- i) Olağan ve Olağanüstü Genel Kurul toplantı tarihi, saati, yeri, gündem maddeleri ile ortakların Genel Kurullara katılma hakkının ne şekilde kullanılabileceği, oy kullanma süreci veya vekaleten oy kullanma koşulları,
- ii) Vekalet formu,
- iii) Genel Kurul Toplantı sonuçları ile katılımcıların toplam pay sayısı ve toplam oy haklarına ilişkin hazırlanmış cetveli,
- iv) Temettü ödemesi, bedelli ve bedelsiz sermaye artırım ve bedelli sermaye artırımlarında yeni pay alma hakkının kullanımına ilişkin duyuru.

## **İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler:**

- Şirketimizin yönetim ve denetim kurulu üyeleri  
- Bu organların üyesi olmamakla birlikte doğrudan veya dolaylı olarak Şirketimiz ile ilgili içsel bilgilere düzenli erişen ve Şirketimizin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen kararlar verme yetkisine olan yöneticiler olarak belirlenmiştir.

Bununla birlikte Şirketimizde İçsel 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 İMKB'ye bildirimine ait her türlü sorumluluk işlemi yapan kişiye aittir.

### **İçerden Öğrenenler:**

İçerden öğrenen kişilere ilişkin olarak şirket bünyesinde yönetim kurulu üyeleri, denetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar göz önünde bulundurularak bir "insider trading (içerden alınan bilgilerin ticareti) politikası" oluşturmuştur. Yönetim Kurulu Üyesi şirket ile ilgili gizli ve/veya ticari sır niteliğindeki bilgileri kamuya açıklayamaz. Yönetim Kurulu bu bilgilerin şirketin diğer çalışanları tarafından da şirket dışına çıkarılmasını önlemeye yönelik gerekli tedbirleri alır. Yönetim Kurulu Üyesi, şirket hakkındaki gizli ve kamuya açık olmayan bilgiyi kendisi veya başkaları lehine kullanamaz, şirket hakkında yalan, yanlış, yanıltıcı, mesnetsiz bilgi veremez, haber yayamaz. İçerden öğrenenlerin ticareti politikası doğrultusunda şirketin ticari sırlarının güvenliği ve korunması esas alındığında uyulması gereken yükümlülükler şu şekildedir:

1. Ticari sır kapsamına giren bilgilerin yetkili olmayan kişilere açıklanılmasından kaçınılması
2. Bu bilgilere sahipken, mal alım-satımı ve ticaretinin yapılması veya şirket dışında olan herhangi bir kişiye alım-satım tavsiyeleri verilmesinden kaçınılması
3. İnternet sitelerinde chat yolu ile bu bilgileri içeren tartışmalar yapılmasından kaçınılması
4. Bu bilgiler doğrultusunda kişisel kazanç veya şirket dışından herhangi bir insanın kazancına sebep olabilecek davranışlardan kaçınılması

### **Bilgilendirme Politikasında Değişiklik Olması:**

Yukarıdaki ilkelerde değişen koşullar dikkate alınarak periyodik olarak bu politika gözden geçirilir ve güncellenir. Bilgilendirme Politikasında değişiklik olması halinde değişiklik yapılan hususlar ve gerekçeleri Yönetim Kurulu'nun onayından geçtikten sonra, Genel Kurul'un bilgisine sunulur ve kamuya açıklanır.