

EGE ENDÜSTRİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

1. Amaç

Ege Endüstri ve Ticaret A.Ş., Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve paylarının işlem görmekte olduğu Borsa İstanbul Anonim Şirketi düzenlemeleri çerçevesinde gereken her türlü finansal bilgi ile diğer açıklama ve bilgilendirmeleri, genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri ile kurumsal yönetim ilkelerini de gözeterek yerine getirir; bu kapsamda şeffaf ve etkin bir bilgilendirme ve kamuyu aydınlatma politikası güder.

Bilgilendirme politikasının temel amacı; yatırımcıların yatırım kararlarını alırken yanlış kaniya kapılmalarına yol açabilecek gerçekleşme ihtimali çok düşük haller ve ticari sır kapsamı dışındaki gerekli bilgi ve açıklamaların pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar, menfaat sahipleri, müşteriler ve ilgili diğer tarafların karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde, zamanında, adil, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, kolay ve en düşük maliyetle ulaşılabilir olarak, eşit koşullarda iletilmesinin ve bilginin simetrik olarak dağılmasının sağlanmasıdır.

2. Yetki ve Sorumluluk

Kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır.

Söz konusu politikaların uygulanması, takibi ve geliştirilmesinden yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan Kurumsal Yönetim Komitesi koordinasyonunda Yatırımcı İlişkileri Bölümü görevlendirilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatındaki değişiklikler nedeniyle bilgilendirme politikasında yapılması gereken değişiklikler Kurumsal Yönetim Komitesi teklifinin yönetim kurulu tarafından onaylanması ile yürürlüğe girer.

3. Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları

Bilgilendirmeler, SPK ve BİAŞ düzenlemeleri ile Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, özel durum açıklamaları, mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporları, internet sayfası, mahalli ve ulusal gazeteler, sunumlar, yatırımcı toplantıları, basın bültenleri gibi bilgilendirme araçları ile yapılır. Kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir.

- Özel Durum açıklamaları (Elektronik ortamda Kamuyu Aydınlatma Platformu'na (KAP) gönderilir),
- Pediyodik olarak her üç aylık dönem sonunda açıklanan mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve sorumluluk beyanları (Elektronik ortamda KAP'a gönderilir),
- Yıllık ve ara dönem faaliyet raporları,
- Kurumsal internet sitesi (www.egeendustri.com.tr),
- Yatırımcı toplantıları,
- Yatırımcılar için hazırlanan bilgilendirme ve tanıtım dokümanları,
- Sermaye Piyasası düzenlemeleri uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar,

Handwritten signature

Handwritten signatures

- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve gerektiğinde ulusal ve yerel gazeteler vasıtasıyla yapılan ilan ve duyurular,
- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yıl içerisinde önemli gelişmelere paralel olarak yapılan basın açıklamaları,
- Telefon, tele konferans, elektronik posta, faks vb. iletişim yöntem ve araçları üzerinden yapılan açıklamalar,
- Reuters, Foreks gibi veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- Yurtiçi ve Yurtdışından yatırımcılar ile düzenlenebilecek toplantılarda kullanılan sunumlar ve raporlar diğer yatırımcılar için Şirketimiz web sitesinde yayınlanır.

4. Kurumsal İnternet Sitesi

Şirketimiz internet sitesi bilgilendirme ve kamunun aydınlatılması amacına uygun olarak aktif bir şekilde kullanılmaktadır. Kurumsal internet sitesi sayesinde pay sahipleri, yatırımcılar ve kamunun, şirket ile ilgili her türlü bilgiye erişimlerine olanak sağlanmaktadır. İnternet sitesi sürekli güncellenmekte ve kamunun en doğru ve güncel bilgiye erişmelerine imkan sağlanmaktadır. Sitede yer alan açıklamalar, SPK Mevzuatı hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçememekle birlikte, internet sitemizden erişilebilecek bilgilere ilişkin başlıklar aşağıda gösterilmiştir.

- Misyon ve stratejik hedefler,
- Ortaklık yapısı,
- Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür'ü hakkında Bilgiler,
- Şirket **esas sözleşmesi**,
- Kâr dağıtım politikası,
- Etik kurallar,
- Mali Tablolar, Faaliyet Raporları ve bağımsız denetim raporları,
- Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu,
- **Yönetim kurulu bünyesinde oluşturulan komiteler**,
- Özel Durum Açıklamaları,
- Genel Kurullara ait çağrılar, gündemler, tutanaklar ve **hazır bulunanlar listeleri**.

5. Mali Tabloların Kamuya Açıklanması

Şirketimiz mali tabloları ve dipnotları konsolide bazda, SPK tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına (UFRS) uygun olarak hazırlanır ve belirlenen tarihler arasında Denetimden sorumlu komitenin uygun görüşleri ile Yönetim Kurulunun onayından geçirilerek BİAŞ ve Sermaye Piyasası Kuruluna gönderilir.

6 ve 12 aylık mali tablolar bağımsız denetimden geçirilerek, 3 ve 9 aylık mali tablolar bağımsız denetimden geçirilmeden KAP' a iletilerek kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce Sermaye Piyasası hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulunun onayından geçirilir. Yetkili kişiler tarafından sorumluluk beyanı imzalandıktan sonra mali tablolar, dipnotları ve varsa bağımsız denetim raporu KAP üzerinden elektronik ortamda gönderilir. Şirket internet sitesinden geçmiş dönemle ilgili mali tablolar ve dipnotlarına ulaşılabilir.

Özel durum açıklamasını gerektiren haller saklı kalmak koşuluyla mali tablolardaki değişikliklerin nedenleri ve olası sonuçları hakkında açıklama yapılmaz.

Şirketimizin sermaye, yönetim ve denetim bakımından doğrudan ya da dolaylı olarak ilişkide bulunduğu gerçek ve tüzel kişiler ile Şirketimiz arasındaki hukuki ve ticari ilişkilere mali tablo dipnotlarında yer verilmektedir. Ayrıca SPK mevzuatı çerçevesinde değerlendirme raporu düzenlenmesini gerektiren durumlarda söz konusu raporlar temin edilerek özel durum açıklaması yoluyla kamuya duyurulmakta ve takip eden ilk olağan genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.

6. Faaliyet Raporu

Faaliyet Raporunun içeriği uluslararası standartlara, SPK Mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanmaktadır. Faaliyet raporu Yönetim Kurulu' nun onayından geçirilir ve mali tablo ve dipnotları ile birlikte elektronik ortamda KAP'a bildirilir. Faaliyet raporları aynı gün Şirketin internet sitesinden yatırımcıların bilgisine sunulmaktadır.

7. Basın Yayın Organlarının Takibi

Medya takip ajansı aracılığıyla ulusal ve yerel yayın yapan basın-yayın organlarında Şirket ile ilgili olarak çıkan haberlerin takibi yapılmaktadır. Bu kapsamda yayınlanan haberler Kurumsal İletişim Müdürlüğü tarafından, Şirketin Üst Düzey Yöneticilerine yönlendirilmektedir. Ayrıca abone olunan Reuters, Foreks vb. veri yayın kanallarında çıkan haberler de takip edilmektedir.

Şirket ilke olarak piyasa söylentileri ve spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirmez. Ancak, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri dahilinde SPK ve/veya BİAŞ' den doğrulama talebi geldiğinde veya yönetim bir cevap verilmesinin gerekli ve daha uygun olduğuna karar verdiği takdirde bu tür haberler için açıklama yapılır.

Şirketin çıkarlarının korunması amacıyla açıklanması ertelenen bir bilgi konusunda, bilginin gizliliğinin sağlanması için gerekli tüm tedbirlerin alınmasına rağmen, basında çıkması halinde ilke olarak sessiz kalınır. Ancak, Şirket ve yatırımcıların çıkarlarının korunması gerekiyorsa, söz konusu haberler için açıklama yapılabilir. Açıklamada, erteleme süresince süreç hakkında bilgi verilemeyeceği, gelişmeler netleşince kamuya açıklama yapılacağı ifade edilebilir.

8. Özel Durum Açıklamaları

SPK II-15.1 "Özel Durumlar Tebliği" ile belirlenen özel durumların gerçekleşmesi halinde konuya ilişkin özel durum açıklamaları Kamuyu Aydınlatma Platformuna (KAP) elektronik ortamda iletilir ve Şirket internet sitesinde duyurulur.

Özel durum açıklamaları Kurumsal Yönetim Komitesinin gözetiminde Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından hazırlanıp imzalanarak KAP' a gönderilir.

Yatırımcılarımızın münferit soru ve açıklama talepleri yerine getirilmeyecek, gerekirse bu duruma ilişkin özel durum açıklaması yapılacaktır.

9. İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler

İdari sorumluluğu bulunan kişiler, doğrudan ya da dolaylı olarak Şirket ile ilişkili içsel bilgilere düzenli olarak erişimi olan ve Şirketin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişilerdir. Şirket, içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişilerin listesini hazırlar ve bu listelerde değişiklik olduğunda günceller. Listeler, talep halinde SPK ve BİAŞ' a gönderilir. İçsel bilgilere erişimi olanların listesi, her güncellemeden sonra en az sekiz yıl süreyle saklanır.

10. Basın Yayın Kuruluşlarına Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler

Yazılı ve görsel basın yayın kuruluşları ve veri dağıtım kanallarına yapılan basın açıklamaları, sadece Yönetim Kurulu Başkanı, Başkan Vekili ve Genel Müdür tarafından yapılabilir. Bunun haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, Şirket çalışanları yatırımcılardan gelen soruları cevaplandıramazlar. Gelen bilgi talepleri ivedilikle Yatırımcı İlişkileri Bölümüne iletilir.

Yetkili kişilerce yapılan açıklamaları aşan bilgi, yorum ve değerlendirmelerden kaynaklanan sorumluluk ilgili basın yayın kuruluşlarına aittir.

11. Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Alınan Tedbirler

Şirket yöneticileri ve söz konusu kişilerin eşleri, çocukları ya da aynı evde yaşadıkları kişiler, Şirket tarafından düzenlenen finansal tablo ve raporlar ile bağımsız denetim raporlarının hazırlandığı hesap döneminin bitimini izleyen günden söz konusu tablo ve raporların mevzuata uygun şekilde kamuya duyurulmasına kadar geçen süre içerisinde, Şirket paylarında veya bu paylara dayalı sermaye piyasası araçlarında işlem yapamazlar. Şirketin bağlı ve hakim ortaklıklarının yöneticileri ile Şirket ile bağlı ve hakim ortaklıklarında pay sahibi olmaları nedeniyle içsel bilgi veya sürekli bilgilere sahip olan kişiler de bu yasak kapsamındadır.

Şirket, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, yatırımcıların yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla erteleyebilir. Bu durumlarda Şirket, sermaye piyasası mevzuatı uyarınca, içsel bilgilerin gizliliğini temin etmek üzere her türlü tedbiri alır.

Şirket, yönetici ve çalışanlarını, meslek içi eğitimleri kanalıyla, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülüklerine ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlara ilişkin bilgilendirir. Şirket, içsel bilgilere erişimi olan kişiler listesinde yer alanlar haricindeki çalışanlar ve hizmet alınan üçüncü kişilerin bu bilgilere erişimini önleyecek nitelikte gereken tedbirleri alır.

İçsel bilgilere erişimi olan kişiler ise, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri kabul etmelerini sağlayacak şekilde, bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlardan yazılı olarak imza karşılığı bilgilendirilir.

12. Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Açıklanmasına İlişkin Esaslar

Geleceğe yönelik değerlendirmeler ve bu değerlendirmelere esas alınan temel varsayımlar, ilke olarak üçer aylık dönemler itibariyle yayınlanan finansal tabloların kamuya açıklanmasını takiben, en fazla yılda dört defa açıklanabilir. Önemli nitelikte, uzun süreli ya da yapısal bir değişikliğe yol açmayacak nitelikte; özellikle sektörel nedenlerden kaynaklanan, mevsimlik/dönemsel ya da olağan dalgalanmalar hakkında prensip olarak geleceğe yönelik değerlendirmeler açıklanmaz.

Açıklama, KAP'ta ve şirket kurumsal internet sitesinde yayınlanan yatırımcı sunumu ve/veya üçer aylık dönemler itibariyle hazırlanan faaliyet raporu aracılığı veya gerektiğinde özel durum açıklaması ile yapılabilir.

Kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıktığında, bir başka ifade ile daha önce kamuya açıklanan geleceğe yönelik bilgilerde yer alan tahminlerin ve dayanakların önemli ölçüde gerçekleşmemesi veya gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde, sayı sınırlamasına tabi olmaksızın özel durum açıklaması yapılarak beklentilerdeki değişiklikler yatırımcılarla paylaşılır.

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.

13. Yürürlük

İşbu bilgilendirme politikası dokümanı Şirket yönetim kurulunun ..20..../...1.2../2016 tarih ve .6.4.. no.lu kararı ile onaylanmış ve yürürlüğe girmiştir.

dm