

KONYA ÇİMENTO SANAYİİ ANONİM ŞİRKETİ

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

A) AMAÇ

Şirketimiz Bilgilendirme Politikası'nın ana hedefi; Şirketimizin tabi olduğu hukuki düzenlemelere uyumlu olarak ticari sır niteliğinde olmayan gerekli olan bilgi ve açıklamaların, Şirketin geçmiş performansını ve gelecek beklentilerinin pay sahipleri, mevcut ve potansiyel yatırımcılar ile diğer ilgili taraflara ne şekilde, hangi sıklıkta ve hangi yollardan paylaşılacağı ve kamunun aydınlatılmasına ilişkin genel esas ve usullerin belirlenmesi ve söz konusu bilgilerin zamanında, anlaşılabilir, doğru, eksiksiz bir şekilde ve eşit koşullarda iletilmesi ve açıklanmasının sağlanmasıdır.

Şirketimiz; kamuyu aydınlatma konusunda Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası ve Borsa İstanbul düzenlemeleri ve yürürlükte olan ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde hareket etmekte olup, bu çerçevede açıklanması gerekli bilgileri açıklar ve bu konuda ulaşan bilgilendirme taleplerini Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda yerine getirir. Bilgilendirme Politikası; Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ile Borsa İstanbul düzenlemeleri ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde gerçekleştirilir.

B) YETKİ VE SORUMLULUK

Şirket Bilgilendirme Politikası ve bu politikada yapılması planlanan tüm değişikliklere ilişkin olarak, Kurumsal Yönetim Komitesi görüş ve önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmaktadır. Bu çerçevede Bilgilendirme Politikası veya söz konusu politikadaki değişiklikler Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış olup, uygulanmaktadır. Bilgilendirme Politikasının oluşturulması, denetlenmesi ve gerekli güncellenmelerin yapılmasından Yönetim Kurulu sorumludur. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Bilgilendirme Politikası, genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve gerek Şirketin kurumsal internet sitesinde gerekse de Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") kamuya açıklanır.

Bu çerçevede bilgilendirme fonksiyonunun koordinasyonuna ve kamuyu aydınlatmayla ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere Kurumsal Yönetim Komitesi denetimindeki Yatırımcı İlişkileri Birimi görevlendirilmiştir.

C) KAMUYU AYDINLATMA

Şirketimiz; hisseleri Borsa İstanbul'da işlem görmesinden dolayı kamuyu aydınlatma yükümlülüğü çerçevesinde, sermaye piyasası araçlarının fiyatında olumlu ya da olumsuz bir değişiklik meydana getirebilecek veya yatırımcıların karar alma sürecinde etki oluşturabilecek önemli gelişmeler meydana geldiğinde veya yakın zamanda böyle bir durumun ortaya çıkma ihtimali olduğunda, bu bilgilerin derhal Sermaye Piyasası ve Borsa İstanbul düzenlemelerine uyumlu olarak kamuya açıklanmasını Bilgilendirme Politikasının ana hedeflerinden biri olarak kabul etmektedir.

1. Araç ve Yöntemler

SPK ve BIST düzenlemeleri ile Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, Şirketimiz kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikasını belirlerken aşağıdaki yöntem ve araçları kullanır:

- ❖ KAP'a iletilen özel durum açıklamaları
- ❖ Periyodik olarak KAP'a iletilen finansal raporlar, bağımsız denetim raporu, yıllık ve ara dönem faaliyet raporları
- ❖ Kurumsal internet sitesi (<http://www.konyacemento.com.tr>)
- ❖ Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar,
- ❖ Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları
- ❖ Günlük gazeteler ve mevzuatın gerektirdiği hususlar bakımından Türk Ticaret Sicil Gazetesi vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular.

Finansal tablolar ve ekleri ile bağımsız denetim raporu, öngörülen yasal süreler içinde kamuya açıklanır. Ayrıca şirketimiz internet sitesinde de yer alır. Söz konusu mali verilere ilişkin sorumluluk beyanı, finansal tablolar kamuya açıklanmadan önce Denetimden Sorumlu Komite üyesi ve sorumlu yönetici tarafından imzalanarak onaylanır. Geçmiş dönem finansal tablo ve dipnotlarına Şirket internet sitesinden ulaşmak mümkündür.

Faaliyet raporu Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanır ve Yönetim Kurulunun onayından geçirilir. Faaliyet raporları Yönetim Kurulu onayını müteakiben öngörülen yasal süreler içinde KAP aracılığıyla kamuya duyurulmaktadır.

2. Özel Durumların Kamuya Açıklanması

Sürekli ve içsel bilgilerden oluşan özel durum açıklamaları SPK'nın düzenlemelerine uygun olarak ilgililerin zamanında ve yeterli şekilde bilgilendirilebilmesi amacıyla 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.

SPK'nın ilgili düzenlemelerine uygun olarak Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından, gerekli durumlarda diğer birimler ile koordine edilerek Şirket yetki esaslarına uygun olarak onaylanıp KAP'ta yayınlanır.

Özel durum açıklamaları, en geç kamuya açıklama yapıldıktan sonraki iş günü içinde Şirketimizin kurumsal internet sitesinde ilan edilir. Bu açıklamalar, en az 5 yıl süreyle internet sitesinde saklanır. Özel durum açıklamaları, BİST ve SPK'nın konuyla ilgili düzenlemeleri çerçevesinde elektronik imzayla KAP sistemine gönderilir. Yapılan açıklamalarda sonradan ortaya çıkan değişiklikler güncellenerek duyurulmaktadır.

Basın yolu ile bilgilendirme ve basında yer alan haberlerin takibi

Mümkün olduğunca basın-yayın organlarında ve/veya elektronik ortamda (internet) Şirketimiz hakkında ve/veya Şirketimizi ilgilendiren bilgiler takip edilmeye çalışılmaktadır. Şirketimiz hakkında, bilgimiz dışında basın-yayın organları veya diğer iletişim yolları ile kamuya açıklanan ve sermaye piyasası araçların değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek öneme sahip haber ve söylentiler ile ilgili olarak bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda açıklamalar Kamuyu Aydınlatma Platformu'na Özel Durum Açıklaması yolu ile gönderilmektedir. Haber ve/veya söylenti içsel bilgi tanımına girecek nitelikte değil ise, konu hakkında herhangi bir açıklama yapılmaz.

İdari sorumluluğu bulunan kişilerin belirlenmesinde kullanılan esaslar

İdari sorumluluğu bulunan kişiler, şirketimizin yönetim kurulu üyeleri ile doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde Şirketimiz ile ilgili içsel bilgilere erişen ve Şirketimizin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişileri kapsar. Yönetim Kurulu üyeleri yanında bilgiye düzenli olarak erişen ve aynı zamanda idari kararlar verme yetkisi olan kişiler ise esas itibarıyla şirketimizi temsil ve ilzam yetkisini haiz olan kişilerden oluşmaktadır. Bu kişiler aynı zamanda "İçsel Bilgilere Erişimi Olan Kişiler Listesi"nde yer almaktadırlar.

Bu kriterler de nazara alınarak hazırlanan "İçsel Bilgilere Erişimi Olan Kişiler Listesi", SPK'nın ilgili tebliğ hükümlerine uygun olarak Merkezi Kayıt Kuruluşu'na bildirilmiştir ve talep edildiğinde SPK'ya ve/veya BİST'e iletilmek üzere MKK tarafından saklanır.

Özel durumların kamuya açıklanmasına kadar gizliliğinin sağlanmasına yönelik alınan tedbirler

İçsel bilgiye erişimi olan kişiler ile bu kişiler ile iletişim içinde olunan diğer taraflar, özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşumundan KAP'ta açıklanmasına kadar geçecek süreçte, bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda bilgilendirilirler.

Kamuya açıklanacak bilgiler, açıklama öncesinde belirli bir gruba veya taraflara duyurulmaz. Genel ilke olarak, Şirket çalışanları ve Şirket nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek tüm bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. İçsel bilginin, içsel bilgilere erişimi olan kişilerce, şirkete ilişkin görevlerinin ifa edilmesi veya Şirket adına iş ve işlemlerin yürütülmesi sırasında, bilgiyi gizli tutma yükümlülüğü altındaki kişiler haricinde, Şirket içinde ya da dışından kişilere açıklanması yasaktır. Bilgi gizliliği kurallarına tabi olan avukatlar, bağımsız denetçiler, danışmanlık hizmeti veren kişi ve kuruluşlar, derecelendirme kuruluşlar gibi kişilere açıklanması, bu kişilerin görevlerini yerine getirirken bu bilgiye ihtiyaç duyuyor olmaları şartı ile bu kuralın istisnasını oluşturur. Bu durumda, bilgiye ulaşanlar, söz konusu bilgiyi ticari sır prensibi ve meslek etik kuralları çerçevesinde ve/veya yasal bir düzenleme veya özel bir sözleşme gereği gizli tutarlar.

İçsel bilgi niteliğinde değerlendirilebilecek bilgilerin Bilgilendirme Politikası'nda 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 KAP'ta özel durum açıklaması yapılır.

Şirketimiz, sorumluluğu kendisine ait olmak üzere meşru çıkarlarının zarar görmesini önlemek amacıyla içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, yatırımcıların yanıltılmasına yol açmaması ve bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla erteleyebilir. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, sözü edilen içsel bilgiler SPK düzenlemelerine uygun şekilde ve erteleme kararının nedenleri de belirtilerek kamuya açıklanır. Şirketimiz erteleme kapsamındaki içsel bilginin gizli tutulması için gerekli tüm tedbirleri almaktadır.

Yukarıda belirtilenlere ek olarak, şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Birimi'nin tavsiyeleri doğrultusunda, yılın belirli dönemlerinde içsel bilgilere erişimi olan kişilerin açıklama yapmaktan ve bu bilgileri kamuya paylaşmaktan imtina ettiği sessiz dönem ve/veya şirketin içsel bilgiye erişimi olanlar listesinde yer alanların şirket hisselerini alıp satmasını yasaklandığı yasak dönem uygulaması gibi ek tedbirler alabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanmasına ilişkin esaslar

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminlerini veya yatırımcılara Şirketimizin gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmeleri kapsar. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, şirketimizin içinde bulunduğu mevcut ekonomik, mali ve hukuki durumun dikkate alınması suretiyle oluşturulur. Şirketimiz Özel Durumlar Tebliği'ne uygun olarak belirli zamanlarda geleceğe yönelik beklenti ve değerlendirmelerini kamuya açıklayabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması halinde SPK mevzuatı çerçevesinde aşağıda yer alan esaslara uyulur:

- Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından açık yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanabilir.
- Geleceğe yönelik değerlendirmeler yılda en fazla dört defa kamuya açıklanır. Bu açıklama, özel durum açıklaması şeklinde yapılabileceği gibi, SPK'nın finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya KAP'ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. Geleceğe yönelik kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli değişiklik var ise sayı sınırı aşılabılır.
- Geleceğe yönelik değerlendirmelere ilişkin olarak yapılacak açıklamalarda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleştirmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine yer verilir.