



EGE SERAMİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Amaç:

Ege Seramik Sanayi ve Ticaret A.Ş.’nin Bilgilendirme Politikası; Şirketimizin genel stratejileri dikkate alarak, performansı ile gelecek beklentilerini, stratejilerini, ticari sır niteliğindeki bilgiler haricindeki hedeflerini ve vizyonunu kamuya, ilgili yetkili kurumlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcıların oluşturduğu menfaat ve pay sahipleri ile eşit bir biçimde paylaşmak, faaliyet ve finansal bilgileri; genel kabul gören muhasebe ilkeleri, yasal düzenlemeler ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde, doğru, adil, zamanında ve detaylı bir şekilde ilan ederek; yatırımcı ve pay sahipleri ile sürekli, etkin ve şeffaf bir iletişim platformu sunmaktır.

Şirketimiz tüm pay sahiplerimiz ile diğer menfaat sahiplerinin bilgilendirilmesinde eşitlik, doğruluk, tarafsızlık, tutarlılık ve zamanlama prensipleri çerçevesinde davranılmasını benimsemektedir. Bu politika dahilinde ele alınan duyuru ve açıklamalarımızın, Şirketimizin hak ve menfaatlerini de gözeterek şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, analiz edilebilir ve düşük maliyetle kolay erişilebilir bir şekilde yapılması esastır.

Bilgilendirme Politikası Genel Çerçevesi; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Mevzuatı, Borsa İstanbul A.Ş. (BİST) düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne uygun olarak oluşturulmuştur.

Yetki ve Sorumluluk:

Ege Seramik’in Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu’nda yer aldığı şekilde, Şirketimiz pay sahipleriyle olan ilişkilerini Mali İşler Müdürlüğü tarafından yürütmektedir. Bu Müdürlükçe pay sahiplerinin bilgi isteme taleplerine cevap verilmekte ve genel kurullar, hisse senetleri, kar dağıtım önerileri vb. konularda bilgilendirilmeleri sağlanmaktadır. Dönemsel bazda detaylı olarak hazırlanan mali tablo, dipnotları, faaliyet, altı aylık ile yıllık bağımsız denetim raporları ve yasal mevzuat gereği açıklanması zorunlu olan haller için yapılan özel durum açıklamalarıyla pay sahiplerinin hakları korunmakta ve pay sahiplerinin bilgilendirilmesi sağlanmaktadır.

Finansal Tabloların Kamuya Açıklanması:

Şirketimiz finansal tabloları; Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları’na (TMS) uygun hükümler

çerçevesinde hazırlanır, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)' nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak altı aylık ve yıllık dönemlerde bağımsız denetimden geçirilir ve kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları ile faaliyet raporları kamuya açıklanmadan önce Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Doğruluk beyanı imzalandıktan sonra mali tablolar, dipnotları ile faaliyet ve bağımsız denetim raporu Sermaye Piyasası Kanunu (SPK) ve Borsa İstanbul (BİST) düzenlemeleri doğrultusunda Kamuyu Aydınlatma Platformu'na (KAP) iletilir.

Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları:

Şirket internet sitesi pay sahiplerinin bilgi edinmesi için gerekli tüm bilgileri içerecek şekilde düzenlenmiş olup, bu bilgiler periyodik olarak güncellenir. İlgili mevzuat hükümleri çerçevesince belirlenen süreler dahilinde Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) aracılığıyla iletilen finansal raporlar kamuya iletdikten sonra şirket internet sitesinde ve Merkezi Kayıt Kuruluşu (MKK) e-ŞİRKET Portalı'nda ilan edilir.

- Yatırımcı bilgilendirme toplantıları veya basın toplantılarında açıklanan sunum ve raporlara www.egeseramik.com adresinden ulaşılabilir.
- 31.05.2013 tarih 28663 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan “Sermaye Şirketlerinin Açacakları İnternet Sitelerine Dair Yönetmelik” gereğince internet sitesinin belirli bir bölümünün şirketçe kanunen yapılması gereken ilanların yayımlanması için özgülmesine ve bilgi toplumu hizmetlerine ayrılmasına ilişkin yönlendirme web sayfamızda “Bilgi Toplumu Hizmetleri” adı altında yapılmıştır.
- Şirket internet sitesinin “Yatırımcı İlişkileri” bölümünde bulunan bilgilerin genel başlıkları aşağıda verilmiştir:
KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU
KAR DAĞITIM POLİTİKASI
ÖZEL DURUM AÇIKLAMALARI
FİNANSAL RAPORLAR
GENEL KURULLAR
YILLIK FAALİYET RAPORLARI
YÖNETİM KURULU
ESAS SÖZLEŞME KRONOLOJİSİ
ANA SÖZLEŞME
ORTAKLIK YAPISI
FİNANSAL
BİLGİLENDİRME POLİTİKASI
ÜCRET POLİTİKASI
- Ege Seramik A.Ş. pay ve menfaat sahipleri şirketimize telefon/faks veya mail yoluyla ulaşarak bilgi taleplerini ve sorularını iletmektedirler. Yatırımcıların sorularına verilen cevaplar Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatına uygun olarak henüz kamuya açıklanmamışsa cevaplanmamakta, kamuya açıklanmış bilgiler ise pay sahiplerinin

istifadesine sunulmaktadır. Bilgi alma ve inceleme hakkının kullanımında, pay ve menfaat sahipleri arasında ayırım yapılmamaktadır.

Haber ve Söylentiler Hakkındaki Açıklamalar:

Şirket hakkında yatırımcıların yatırım kararlarını ve sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek öneme sahip, basın yayın organlarında çıkan, Şirketi temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan ve daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber ve söylentilerin varlığı halinde, bunların doğru ve yeterli olup olmadığı konusunda SPK'nın ilgili tebliğleri uyarınca gerek görüldüğü durumlarda özel durum açıklaması yapılır.

İçsel Bilgilerin Gizliliğini Sağlanmasına İlişkin Alınan Önlemler :

- İçsel bilgilere erişimi bulunan idari sorumluluğa sahip kişiler ulaşabildikleri bilginin kapsamına göre belirlenir. Buna göre prensip olarak; şirket ile ilgili bilgilerin bir bölümüne detaylı olarak sahip olan fakat tümü hakkında bilgisi kısıtlı olan çalışanlar içsel bilgilere erişimi olan kişi kapsamında değerlendirilmez. Ancak; şirket ile ilgili bilgilerin ve gelecek stratejilerinin tümüne sahip olan Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür, Şirketi şirket sirkülerine istinaden temsile yetkili kişiler, Şirketin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan Birim Yöneticileri ile içsel bilgilere düzenli olarak erişen birim çalışanları, içsel bilgilere erişimi olan kişi kapsamında değerlendirilir.
- Şirketimizi temsil ve imzalamaya yetkili kılınan kişiler başta idari personel olmak üzere tüm çalışanlar, “Kamuya açık olma ve tabi olunan mevzuat”tan kaynaklanan sorumluluklarımızı bilmektedirler. Mevzuat çerçevesinde Merkezi Kayıt Kuruluşu (MKK) sistemine, içsel bilgilere erişim listesi güncel olarak bildirilmektedir. Şirketimiz; konunun önemine istinaden, içsel bilgiye sahip çalışanlara sorumlulukları hem elektronik olarak duyurmuş, hem de çalışanlara içsel bilgiye sahip olarak sorumluluklarını belirten yazılı beyanlarını alarak ilgili birimde saklanması politikasını benimsemiştir.

Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Açıklanması:

- Geleceğe yönelik bilgiler ve değerlendirmeler, varsayımlar ve varsayımların dayandığı veriler de açıklanmak üzere; Yönetim Kurulu kararına veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla ve yılda en fazla dört defa olmak üzere kamuya açıklanabilir. Varsayımlar şirketin finansal durumu ve faaliyet sonuçları ile uyumlu olmalıdır.

Geleceğe yönelik bilgilerde yer alan tahminlerin ve dayanakların gerçekleşmemesi veya gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde, güncellenen bilgiler gerekçeleri ile birlikte kamuya açıklanır.