

KONFRUT GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

1. AMAÇ VE KAPSAMI

Konfrut Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Konfrut Gıda" veya "Şirket") Bilgilendirme Politikası'nda amaç, ticari sır niteliğindeki hariç olmak üzere Şirketin geçmiş operasyonel ve finansal performansı ile stratejileri, hedefleri, vizyonu ve geleceğe dönük değerlendirmeleri dahil paylarının fiyatını ya da yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve gelişmeleri eşit şekilde doğru, dolaysız, tam, yeterli, anlaşılabilir ve zamanında ilan etmeye yönelik kullanılacak yöntemleri ve ilkeleri belirlemektir.

Konfrut Gıda, kamunun aydınlatılmasında Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") ile Borsa İstanbul A.Ş. ("BİST") düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan mevzuata uyum göstererek paydaşlarının beklentilerine cevap verecek nitelikte etkin ve şeffaf bir bilgilendirme politikası uygulamayı amaçlar.

2. YETKİ VE SORUMLULUK

Bilgilendirme Politikası, SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Şirket Yönetim Kurulu'nca oluşturulmuş ve onaylanmıştır. Bilgilendirme Politikası'nın ilgili mevzuata uygun olarak hazırlanması, yürütülmesi, denetlenmesi, gerektiğinde güncellenmesi ve kamuya duyurulması Yönetim Kurulu'nun sorumluluğu altındadır.

İşbu Politikada yer verilen esas ve usullerin uygulanmasında başta Şirket Genel Müdürü olmak üzere konusuna bağlı olarak Mali İşler Direktörlüğü bünyesinde oluşturulan Yatırımcı İlişkileri Departmanı ve İnsan Kaynakları Direktörlüğü bünyesinde görev yapan Kurumsal İletişim Departmanı sorumludur.

3. BİLGİLENDİRME YÖNTEMLERİ VE ARAÇLARI

SPK ve BİST düzenlemeleri ile TTK hükümleri çerçevesinde, Konfrut Gıda'nın kamuyu aydınlatma amacıyla kullanabileceği iletişim yöntem ve araçları aşağıdaki gibidir:

- Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") periyodik olarak yayınlanan mali tablolar ve dipnotları, bağımsız denetim raporları, faaliyet raporları ve beyanlar,
- KAP'ta yayınlanan özel durum açıklamaları,
- KAP'ta yayınlanan Kurumsal Yönetim Uyum Raporu, Kurumsal Yönetim Bilgi Formu, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Raporu vb.,
- Konfrut Gıda'nın kurumsal internet sitesi www.konfrut.com.tr ve dijital platformlardaki uygulamalar,
- Yatırımcılara yönelik hazırlanan şirketi tanıtıcı sunumlar, bilgilendirme ve tanıtım dokümanları,
- Sermaye piyasası katılımcıları ve yatırımcılar ile yüz yüze veya tele-konferans vasıtasıyla gerçekleştirilen bilgilendirme görüşmeleri ve toplantıları,
- Yazılı ve görsel dijital medya aracılığı ile yapılan basın açıklamaları,
- SPK düzenlemeleri kapsamında hazırlanan izahname, ihraç belgesi, duyuru metinleri ve diğer belgeler.

- Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular (sirküler, genel kurul çağrısı vb.),
- Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun (MKK) MKS, e-Şirket, e-GKS platformları.

4. YATIRIMCI İLİŞKİLERİ BÖLÜMÜ ÇALIŞMALARI

Konfrut Gıda'da Yatırımcı İlişkileri Bölümü, SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, Madde-11 Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne uygun olarak oluşturulmuştur. Bölüm, Şirket ile yatırımcılar arasındaki ilişkinin etkin şekilde sürdürülmesi amacıyla Şirket üst yönetimi ile yatırımcılar arasındaki iletişimin çift yönlü olacak şekilde koordine edilmesini sağlar. Bu kapsamda Konfrut Gıda Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün başlıca görevleri aşağıdaki gibidir:

- Mevcut ve potansiyel pay sahipleri, sermaye piyasası uzmanları ve analistler ile ilişkilerin yürütülmesi, söz konusu taraflardan gelen soruların etkin şekilde cevaplanması,
- Şirketin finansal piyasalarda işlem gören sermaye piyasaları araçlarının adil değerine ulaşmasına yönelik gerekli bilgilendirmelerin yapılmasına dair çalışmaların yürütülmesi,
- Mevzuat ve düzenlemelere uygun olarak faaliyet raporu, kurumsal yönetim ve sürdürülebilirlik ilkelerine uyum raporu, yatırımcı sunumu gibi raporlamaların hazırlanması, yayınlanmasının sağlanması,
- Kurumsal internet sitesi içerisinde yer alan Yatırımcı ilişkileri bölümün güncel tutulmasının sağlanması,
- Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanların hazırlanması ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri alması,
- Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere Sermaye Piyasası Mevzuatı'ndan kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesinin gözetilmesi ve izlenmesini içermektedir.

Konfrut Gıda Yatırımcı İlişkileri Bölümü bilginin kolay erişilebilir, anlaşılabilir, analiz edilebilir, zamanında, tam ve doğru bir şekilde dağılımını sağlamak amacıyla pay sahipleri ve diğer menfaat sahipleri ile iletişimi yönetmekte ve görevi sırasında bilginin asimetrik dağılımından kaçınmaktadır.

5. ÖZEL DURUMLARIN KAMUYA AÇIKLANMASINA İLİŞKİN POLİTİKALAR

5.1. İÇSEL BİLGİLERİN KAMUYA AÇIKLANMASI VE SORUMLULUK

Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamındaki tüm konularda ve ilgili diğer düzenlemeler uyarınca Konfrut Gıda'nın sermaye piyasası araçlarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek henüz kamuya açıklanmamış bilgi, olay ve gelişmelerin bulunması durumunda, kamuya açıklamanın ertelendiği durumlar haricinde, Şirket tarafından KAP üzerinden derhal açıklama yapılır.

Konfrut Gıda'da özel durum açıklamaları, Şirket Genel Müdürü ve Mali İşler Direktörü gözetiminde Yatırımcı İlişkileri bölümü tarafından hazırlanır. Özel durum açıklamaları yararlanıcı kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olmak amacıyla SPK'nın II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği ve Rehberi ile ilgili düzenlemeler esas alınarak zamanında, doğru, anlaşılabilir, yeterli ve yanıltıcı ifadelerden uzak olacak şekilde düzenlenir.

Özel durum açıklama yükümlülüğünün yerine getirilmesinden ise Şirketin Mali İşler Direktörü yetkili ve sorumludur. Özel durum açıklamaları Mali İşleri Direktörlüğü bünyesinde oluşturulmuş olan Yatırımcı İlişkileri Müdürü ve Yöneticisi tarafından imzalanarak KAP'ta yayınlanır.

Konfrut Gıda'nın özel durum açıklamalarına, internet sitesi www.konfrut.com.tr içerisinde yer alan Özel Durum Açıklamaları bölümünden de ulaşılabilir.

Kamuya açıklanan bilgiler, yasal zorunluluklar dışında Konfrut Gıda'nın rekabet gücünü engel teşkil edecek ve pay sahipleri ile diğer menfaat sahiplerinin zararına yol açması muhtemel nitelikte bilgiler içeremez. Ticari sır niteliğini haiz bilgiler açıklanmaz.

5.2. İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN KİŞİLER VE İÇSEL BİLGİLERE ERİŞİMİ OLANLAR LİSTESİ

İdari sorumluluğu bulunan kişiler, doğrudan ya da dolaylı olarak Konfrut Gıda ve bağlı ortaklığının içsel bilgilerine düzenli erişen ve Şirketin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişilerdir.

İçsel bilgilere erişimi olanlar listesi Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği'nin 7'nci maddesi uyarınca istenildiğinde SPK'ya ve ilgili Borsa'ya iletilmek üzere elektronik olarak Merkezi Kayıt Kuruluşu tarafından muhafaza edilir. Söz konusu liste Şirket tarafından Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun elektronik portalı MKS programı üzerinde oluşturulur ve ortaya çıkan değişiklikler iki gün içerisinde listeye işlenmek suretiyle listenin sürekli olarak güncel tutulması sağlanır. Listede yer alan kişiler görevleri sırasında, içsel bilginin korunması ve gizlilik kurallarına uymaları konusunda Şirket tarafından yazılı ve/veya elektronik olarak bilgilendirilirler.

5.3. İÇSEL BİLGİNİN KAMUYA AÇIKLANMASININ ERTELENMESİ

Konfrut Gıda'nın meşru çıkarlarının korunması ve yatırımcıların yanıltılmaması amaçlarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği'nin 6'ncı maddesi çerçevesinde Şirket Yönetim Kurulu veya Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilen Şirketin Üst Yöneticilerinden birinin yazılı onayına istinaden içsel bilginin kamuya açıklanması ertelenebilir.

Böyle bir durumda açıklanması ertelenen söz konusu içsel bilginin gizliliğin sağlanması hususunda gerekli tüm tedbirler alınır. Ayrıca, erteleme konusu bilgiye sahip olan kişiler, düzenlemelerdeki yükümlülükler ve söz konusu yükümlülüklerle aykırılık halinde uygulanacak yaptırımlar hakkında bilgilendirilirler. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalktığı anda, mevzuata uygun şekilde kamuya açıklama yapılır. Yapılacak açıklamada erteleme kararına değinilir.

5.4. İÇSEL BİLGİNİN GİZLİLİĞİNİN SAĞLANMASINA İLİŞKİN TEDBİRLER

Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca, içsel bilgilerin gizliliğini temin etmek amacıyla her türlü tedbir Şirket tarafından alınır. Bu kapsamda Konfrut Gıda ve bağlı ortaklığı çalışanları ile iletişim içinde olunan diğer taraflar, özel durumun oluşması sürecinde ve içsel bilginin oluşumundan açıklanmasına kadarki dönemde, sahip oldukları bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda, bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlardan haberdar olmalarını sağlamak amacıyla yazılı veya elektronik ortam kullanılarak bilgilendirilirler.

5.5. HABER VE SÖYLENTİLER

Konfrut Gıda piyasa söylentileri ve spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirmemeyi öncelikle ilke edinmiştir. Ancak, Şirket hakkında sermaye piyasası araçlarının değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya diğer iletişim yollarıyla ilk kez kamuya duyurulan veya daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde; bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusu Yatırımcı İlişkileri Bölümü koordinasyonunda Şirket yönetimi tarafından değerlendirilir. Söz konusu doğrulama yükümlülüğü kapsamında özel durum açıklamasının yapılıp yapılmayacağına ilişkin değerlendirmede, haberin yayınlandığı basın-yayın organının tiraj veya bilinirliği göz önünde bulundurulur. Açıklama yapılmasının gerekli görülmesi durumunda ise Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde açıklama yapılır.

Söz konusu haber veya söylentilerin Özel Durumlar Tebliği kapsamında kamuya açıklanması ertelenen bilgilere ilişkin olması durumunda ise ertelemeye ilişkin sebeplerin ortadan kalktığı kabul edilerek kamuya açıklama yapılır.

Konfrut Gıda hakkında kamuya açıklanmış bilgilere dayanılarak yapılan yorum, analiz, değerlendirme ve tahminler bu kapsam dışındadır.

Özel durum açıklamasından bağımsız olarak, Kurumsal İletişim Departmanı tarafından uygun görülmesi halinde basın açıklaması veya Şirketin kurumsal sosyal medya hesapları üzerinden basın ve kamuoyu bilgilendirmesi yapılabilir.

5.6. GELECEĞE YÖNELİK DEĞERLENDİRMELERİN AÇIKLANMASI

Konfrut Gıda, geleceğe yönelik değerlendirmelerini sermaye piyasası mevzuatında belirtilen esaslar çerçevesinde kamuya açıklayabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, Yönetim Kurulu kararına veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiş kişinin yazılı onayına bağlı olarak açıklanabilir. Özel durum açıklaması veya sunum formatında KAP'ta açıklanabilir. Yılda en fazla dört defa açıklama yapılabilir. Ancak, önemli bir değişiklik olması durumunda sayı sınırı aşılabılır. Kamuyla paylaşılan geleceğe yönelik değerlendirmelerin belli varsayımlara göre yapıldığı ve gerçekleşen sonuçlar ile farklılık gösterebileceği ilgililerin bilgisine sunulur. Geleceğe yönelik değerlendirmelerle ilgili değişiklikler olması ya da değerlendirmelerin gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde beklenmeksizin aynı araçlarla kamuoyu bilgilendirilir.

5.7. SESSİZ DÖNEM

Henüz kamuya açıklanmamış finansal duruma ilişkin asimetrik bilgi dağılımını ve yetkisiz açıklamaları önlemek amaçlarıyla Konfrut Gıda, yılın belirli dönemlerinde "sessiz dönem" ismini verdiği uygulamayı devreye alır. Bu dönem 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 süredir. Sessiz dönem boyunca Konfrut Gıda'nın finansal durumu sermaye piyasası katılımcıları ile gerçekleştirilen toplantılarda konuşulmaz. Kamuya açıklanmış finansal bilgiler hariç olmak üzere Şirketin finansal durumuna ilişkin gelen sorular cevaplanmaz.

6. FİNANSAL TABLOLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI

Konfrut Gıda'nın finansal tabloları ve dipnotları konsolide olarak Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (TMS/TFRS) uygun hazırlanmakta olup yıllık ve altı aylık finansal tablolar bağımsız denetimden geçirilir.

Finansal tablolar ve dipnotların kamuya açıklanması öncesinde Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde öncelikle Denetim Komitesi'nin uygunluğuna sunulur ve Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir. Sorumluluk beyanının imzalanmasının ardından finansal tablo ve dipnotları ile ilgili dönemde varsa bağımsız denetim raporu ve ilgili diğer dokümanlar Sermaye Piyasası Kanunu ve Borsa İstanbul düzenlemeleri uyarınca KAP'a iletilerek kamuya açıklanır ve şirketin internet sitesinde yayınlanır. Geçmiş döneme ilişkin finansal tablo ve dipnotlarına Şirketin kurumsal internet sitesi www.konfrut.com.tr'den ulaşılabilir.

7. FAALİYET RAPORUNUN KAMUYA AÇIKLANMASI

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun içerikte hazırlanan faaliyet raporu Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir ve mali tabloların yayınlanma süresi dahilinde KAP üzerinden kamuya açıklanan finansal tablo ve dipnotlarının ardından kamuya açıklanır. Kurumsal internet sitesi www.konfrut.com.tr üzerinden de erişime sunulur.

8. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ

SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer verildiği üzere kamunun aydınlatılmasında kurumsal internet sitesi www.konfrut.com.tr etkin şekilde kullanılır. Kurumsal internet sitesi içerisinde Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca açıklanan bilgilerin ve dokümantasyonun da bulunduğu "Yatırımcı İlişkileri" bölümü yer alır. İlgili mevzuat hükümleri uyarınca yapılan bildirim ve özel durum açıklamalarına internet sitesi üzerinden de erişim imkânı bulunur. Kurumsal internet sitesi içerisinde bulunan yatırımcı ilişkileri bölümünün güncel tutulması ve geliştirilmesinden yatırımcı ilişkileri bölümü sorumludur. Kurumsal internet sitesinin geliştirilmesine yönelik çalışmalara daimi olarak devam edilir.

9. ORTAKLIK HAKLARININ KULLANIMINA YÖNELİK AÇIKLAMALAR

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası düzenlemeleri ile Konfrut Gıda'nın Esas Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde genel kurul, sermaye artırmı, birleşme ve bölünme işlemleri vb. hak kullanım süreçleri kapsamında düzenlenen izahname, duyuru metinleri, bilgilendirme dokümanı gibi bilgi ve belgeler süresi içinde KAP'ta ilan edilerek pay sahiplerinin bilgisine sunulur. İlgili dokümanlar düzenlemede belirtilen yerlerin yanında aynı gün Konfrut Gıda'nın internet sitesinde de ilan edilerek yatırımcıların söz konusu dokümantasyona kolayca erişebilmesi sağlanır.

10. ONAY VE YÜRÜRLÜK

İşbu Bilgilendirme Politikası Konfrut Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 13.04.2023 tarih ve 2023/5 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile onaylanmış olup aynı gün yürürlüğe girmiştir. Bu Politika ile birlikte daha önce kamuya açıklanmış olan Bilgilendirme Politikası yürürlükten kalkar.