

KATMERCİLER ARAÇ ÜSTÜ EKİPMAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

1- AMAÇ:

Katmerciler, faaliyet gösterdiği her alanda olduğu gibi, yatırımcı ilişkileri çerçevesinde de kendisini tüm paydaşlarına karşı sorumlu olarak görür. Katmerciler hisse senedine sahip tüm yatırımcı ve hissedarların yanı sıra, ilgili kamu otoritelerine ve finans ve sermaye piyasası kurumlarına karşı, açık ve şeffaf bir tutum ortaya koyar. Kurumsal vatandaşlık ilkelerine uygun hareket etmeyi, doğal davranış şekli kabul eder. Katmerciler'in Bilgilendirme Politikasının esasını da bu yaklaşım oluşturur.

Bilgilendirme Politikasında amaç; şirket stratejilerini ve performansını da dikkate alarak, Katmerciler'in geçmiş performansı, gelecek beklentileri, stratejileri, ticari sır niteliği haricindeki hedefleri ve vizyonunu, kamuyla, yetkili kurumlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcılarla ve pay sahipleriyle eşit bir şekilde paylaşmak, Katmerciler'e ait finansal bilgileri genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri ve Uluslararası Finansal Muhasebe Standartları (UFRS), Sermaye Piyasası Kanunu çerçevesinde, doğru, adil, zamanında ve detaylı bir şekilde ilan ederek, yatırımcı ilişkileri birimi tarafından sürekli, etkin ve açık bir iletişim platformu sunmaktır. Katmerciler kamuyu aydınlatmaya ilişkin bütün uygulamalarda Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ve Borsa İstanbul (BİST) düzenlemelerine uyum göstermektedir.

2- YETKİ VE SORUMLULUK:

Bilgilendirme politikasının oluşturulması, denetlenmesi ve gerekli güncellemelerin yapılmasından Yönetim Kurulu sorumludur. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Bilgilendirme Politikası, pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve internet sitesinde kamuya açıklanır. Mali işler Koordinatörlüğü kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu izlemek üzere görevlendirilmiştir.

3- YÖNTEM VE ARAÇLAR:

SPK ve BİST düzenlemeleri ile TTK düzenlemeleri çerçevesinde, Katmerciler Araç üstü Ekipman Sanayi ve Ticaret A.Ş. kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikasını belirlerken aşağıdaki yöntem ve araçları kullanır:

- BİST'e iletilen özel durum açıklamaları (Elektronik ortamda KAP bildirimleri eş zamanlı olarak yapılır.)
- Dönemsel olarak BİST'e iletilen finansal raporlar (Elektronik ortamda KAP bildirimleri eş zamanlı olarak yapılır.)
- Yıllık ve ara dönem faaliyet raporları (Basılı olarak ve şirketin www.katmerciler.com.tr internet sitesinde yayınlanır.)
- Kurumsal internet sitesi (www.katmerciler.com.tr).
- Yatırımcılar için hazırlanan bilgilendirme ve tanıtım dokümanları.

- SPK düzenlemeleri uyarınca hazırlanması gereken, izahname, sirküler, duyuru metinleri ve dokümanlar.
- Yazılı ve görsel medya aracılığıyla yapılan basın açıklamaları ve basın bültenleri.
- Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilan ve duyurular.
- Gerekğinde yatırımcı ve pay sahiplerini doğrudan bilgilendirmeye yönelik bültenler.

4- ÖZEL DURUMLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI VE YETKİLİ KİŞİLER

Özel durum açıklamaları, SPK II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliğine uygun olarak kamuya açıklanır. Özel durum açıklamaları, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olmak amacıyla, zamanında, doğru, anlaşılabilir, yeterli ve yanıltıcı ifadelerden uzak olacak şekilde düzenlenir. Söz konusu açıklamalar reklam amacıyla kullanılamaz.

Sermaye piyasası araçlarına etki etme ihtimali bulunan gelişmeler olduğunda kamuya yapılacak açıklama Yatırımcı ilişkileri birimi tarafından hazırlanıp, iş akış ve onay prosedürüne uygun olarak Muhasebe Müdürü, Mali işler Koordinatörü ve Genel Müdür tarafından imzalanarak aynı gün veya bir sonraki gün saat: 09.00'a kadar BİST'e bildirilir.

Özel durum açıklaması ve finansal tablolar BİST ve SPK düzenlemeleri çerçevesinde elektronik imzayla Kamuyu Aydınlatma Platformu sistemine (KAP) gönderilir. En geç, kamuya açıklama yapıldıktan sonraki işgünü içinde şirket internet sitesinde yayımlanır.

Sitede şirketimizin tarihçesi, güncel ve geçmişe dönük bilgilere yer verilmektedir. Şirket web sitesinde yer alan önemli başlıklar aşağıda özetlenmiştir:

***Yatırımcı ilişkileri**

- Hisse Senedi ve Yatırımcı Bilgisi
- İmtiyazlı Hisse
- Kurumsal Kimlik ve Yönetim
- Finansal Raporlar
- Özel Durum Açıklamaları
- Halka Arz Belgeleri

Şirketimiz internet sitesinde yayımlanan bilgilerin, dışarıdan değiştirilmesini önleyecek güvenlik tedbirleri alınmıştır.

5- FİNANSAL TABLOLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI

Katmerciler'in Finansal tabloları SPK tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına (UFRS) göre hazırlanır. Yıllık ve altı aylık finansal tablolar Uluslararası Denetim Standartlarına göre bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır.

Finansal tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce SPK düzenlemeleri çerçevesinde Denetim Komitesinden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Doğruluk beyanı imzalandıktan sonra finansal raporlar, dipnotları ve bağımsız denetim raporu SPK ve BİST düzenlemeleri doğrultusunda BİST'e (KAP) iletilir. Finansal tablolar, dipnotlar ve Bağımsız Denetim Raporuna Katmerciler internet sitesinden ulaşılabilir.

6- FAALİYET RAPORUNUN KAMUYA AÇIKLANMASI

Katmerciler faaliyet raporu uluslararası standartlara, SPK düzenlemeleri ve kurumsal yönetim ilkelerine uygun olarak hazırlanmaktadır. Faaliyet raporu Yatırımcı İlişkileri birimi tarafından hazırlandıktan sonra Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir. En geç Genel Kuruldan üç hafta önce açıklanacak şekilde internet sitesinden erişilebilen faaliyet raporunun basılmış kopyaları Yatırım İlişkileri biriminden temin edilebilir.

Ayrıca üçer aylık dönemler itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporları KAP aracılığıyla kamuya duyurulmakta ve şirket internet sitesinden de yatırımcıların bilgisine sunulmaktadır.

7- WEB SİTESİ

Katmerciler web sitesi Türkçe ve İngilizce olarak, şirket faaliyetlerine ilişkin ayrıntılı ve güncel içeriğiyle pay ve menfaat sahiplerinin hisse performansını güncel ve kolay bir şekilde izleyebilecekleri bir iletişim ortamı olarak kamunun aydınlatılmasında etkin bir şekilde kullanılmaktadır.

8- DUYURU VE İLANLAR

Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu ve Katmerciler Ana Sözleşmesi gereği; Genel Kurul Toplantısı, Ana Sözleşme değişikliği, sermaye artırımları ve temettü ödenmesine ilişkin duyurular Ticaret Sicil Gazetesi, KAP ve şirket web sitesi aracılığıyla yapılmaktadır.

Yatırımcı İlişkileri birimi, yazılı veya görsel medyada yer alan ve Katmerciler hisselerini olumlu ya da olumsuz etkileyebilecek haberleri izleyerek, yaşanan gelişmelere uygun olarak kamuoyunu detaylı bir biçimde bilgilendirir. Basına ve kamuya sadece şirket adına açıklama yapmaya yetkili kişiler bilgi verebilir.

Şirketin savunma sanayi kapsamındaki yapacağı işler ve/veya ulusal güvenliği ilgilendiren işler ve bu işlere ilişkin olası gelişmelere ait açıklamalar ilgili güvenlik ve/veya savunma sanayi kuruluşunun izni ile ve yine şirket yönetiminin uygun görmesi ile gerçekleştirilir. Bu kapsamda daha önce yapılan açıklamaların güncellenmesi de aynı esaslara tabidir.

9- BİLGİ VERMEYE YETKİLİ KİŞİLER

Yukarıda yer alan ve özel durum açıklamaları ile kamuya açıklanmış hususlar dışında talep edilen bilgilerle ilgili olarak açıklama yapmaya yetkili kişiler; Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdüdür.

10- SERMAYE PİYASASI KATILIMCILARI İLE İLETİŞİM

SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 11. maddesi gereğince, şirketimiz ile yatırımcılarımız arasındaki iletişimi sağlamak üzere 03.07.2015 tarih ve 2015/18 sayılı Yönetim Kurulu kararına istinaden "Yatırımcı İlişkileri Bölümü" oluşturulmuştur.

Yatırımcı ilişkileri bölümü; şirketle ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, yatırımcılarımızın sözlü ve/veya yazılı bilgi taleplerini de yanıtlamaktadır.

Yatırımcı ilişkileri bölümüne ait iletişim bilgileri aşağıdadır.

Gökmen ÖLÇER
Mali İşler Koordinatörü

Telefon: 0232-376-75-75
Fax: 0232-394-01-97
e-posta: yatirimci.iliskileri@katmerciler.com.tr

Musa KARACA
Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

Telefon: 0232-376-75-75
Fax: 0232-394-01-97
e-posta: yatirimci.iliskileri@katmerciler.com.tr

11- YÜRÜRLÜK

Bu bilgilendirme politikası 11.02.2019 tarih ve 2019/03 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile yürürlüğe girmiş olup, yapılacak olan ilk genel kurulda ortaklarımızın bilgisine sunulacaktır. Bilgilendirme Politikasında bir değişiklik gerektiğinde, değişiklik yapılan hususlar Yönetim Kurulunun onayından sonra yürürlüğe girer ve iletişim kanalları üzerinden kamuoyuyla paylaşılır.