

AYES ÇELİK HASIR VE ÇİT SANAYİ A.Ş.

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

1. AMAÇ

Ayes Çelik Hasır ve Çit Sanayi A.Ş.’nin (“AYES A.Ş. veya Şirket”) Bilgilendirme Politikası’nın temel amacı pay ve menfaat sahiplerine, şirketin geçmiş performansı ile gelecek beklentisine ilişkin bilgi ve gelişmeler hakkında adil, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, analiz edilebilir ve kolay erişilebilir bilgi sunmaktır.

2. KAPSAM

Bilgilendirme Politikası, Yönetim kurulu tarafından Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ile Borsa İstanbul A.Ş. (BIST) düzenlemeleri çerçevesinde oluşturulmuştur.

Bilgilendirme Politikası, Şirket ile çalışanları, resmi otoriteleri, müşterileri, tedarikçileri, kredi verenleri, yatırımcıları, şirkete yatırım yapmayı düşünen potansiyel tasarruf sahiplerini, menfaat sahiplerini ve pay sahipleri ile yazılı ve sözlü iletişimin esaslarını belirler.

3. KAMUYU AYDINLATMA YÖNTEM VE ARAÇLARI

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve TTK hükümleri saklı kalmak üzere, AYES A.Ş. tarafından kullanılan kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağı belirtilmiştir;

3.a) Kamuyu Aydınlatma Platformu’na (KAP) iletilen özel durum açıklamaları,

3.b) Periyodik olarak KAP’a iletilen finansal raporlar,

3.c) T.Ticaret Sicil Gazetesi ve gerekli hallerde günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan izahname, sirküler, genel kurul çağrısı, SPK tarafından onaylanan duyuru metinleri vb. ilan ve duyurular,

3.d) Yazılı ve görsel medya vasıtası ile yapılan basın açıklamaları,

3.e) Kurumsal internet sitesi (www.ayescelik.com),

3.f) Telefon, elektronik posta (e-posta), faks vb. iletişim araçları.

4. ÖZEL DURUMLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI İLİŞKİN ESASLAR

4.1. ÖZEL DURUMLAR

Sürekli ve içsel bilgilerden oluşan özel durum açıklamaları SPK 'nın düzenlemelerine uygun olarak kamuya açıklanır.

Özel durum açıklamaları açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak biçimde, zamanında, doğru, anlaşılabilir şekilde düzenlenir.

Özel durum açıklamaları, Şirket'imizin kurumsal internet sitesinde ilan edilir. Bu açıklamalar en az 5 yıl süreyle internet sitesinde saklanır. Bu yükümlülük, ortaklığın İnternet sitesinde KAP' ta yer alan açıklamalara bağlantı verilmesi suretiyle de yerine getirilebilir.

Özel durum açıklamaları, Borsa İstanbul A.Ş. ve SPK'nın konuyla ilgili düzenlemeleri çerçevesinde elektronik imzayla KAP'a gönderilir.

4.2. ÖZEL DURUMLARI KAMUYA AÇIKLAMAYA YETKİLİ KİŞİLER

AYES A.Ş.'nin özel durum açıklamaları, Mali İşler Müdürlüğü tarafından hazırlanır.

Özel durum açıklamaları Şirketi Temsil ve ilzama yetkili 2 (iki) kişinin ortak imzası ile kamuya açıklanır.

4.3. İÇSEL BİLGİNİN KAMUYA AÇIKLANMASININ ERTELENMESİ

AYES A.Ş., sorumluluğu almak kaydıyla, yasal hak ve meşru menfaatlerin zarar görmesini önlemek amacıyla içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun kamunun 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'nın düzenlemelerine uygun şekilde ve erteleme kararının sebebi belirtilerek kamuya açıklanır.

4.4 İÇSEL BİLGİNİN GİZLİLİĞİNİN SAĞLANMASINA İLİŞKİN TEDBİRLER

Şirket nam ve hesabına hareket eden gerçek ve tüzel kişilerin, iş akdi ile veya başka şekilde kendisine bağlı çalışan ve içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişilerin bir listesi hazırlanır ve bu liste değişiklik olduğunda güncellenir.

Bu listede yer alan kişilerin bu bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri kabul etmesi ve bu bilgilerin kötüye kullanımı veya uygunsuz dağıtımı ile ilgili yaptırımlardan haberdar olması sağlanır.

Bilginin gizlilik kurallarına tabi olan avukatlara, bağımsız denetçilere, vergi danışmanlarına, kredi kuruluşlarına, finansal hizmet sunanlara vb. açıklanması, bu kişilerin görevlerini yerine getirirken bu bilgiye ihtiyaç duyuyor olmaları şartıyla içsel bilginin yetkisiz olarak

açıklanması olarak nitelendirilmemektedir. Bunun için, bilginin açıklanacağı kişinin yasal bir düzenleme, ana sözleşme veya özel bir sözleşme gereğince söz konusu bilgileri gizli tutma yükümlülüğü altında olması gerekmektedir.

İçsel bilginin kasıt olmaksızın duyurulması durumunda ise gecikmeden bir açıklama yapılır.

Basın toplantıları, tanıtım toplantıları, yatırımcı bilgilendirme toplantıları gibi sınırlı sayıda kişileri yapılan açıklamalarda, açıklama bilinçli olarak yapılıyorsa aynı anda, diğer durumlarda ise gecikmeden kamuya duyurulur.

Şirket çalışanları içsel bilgilerin üçüncü kişilerle paylaşılmaması hususunda SPK düzenlemelerine uygun olarak bilgilendirilir ve tüm çalışanlar gizliliğin sağlanması için sorumluluk içinde hareket ederler.

Ayrıca çalışanların sadece görev tanımlarıyla sınırlı bilgilere ulaşabilmesi için gerekli tedbirler alınır.

4.5. HABER VE SÖYLENTİLER HAKKINDAKİ AÇIKLAMALAR

Şirketimiz, hakkında basın-yayın organları veya kamuoyunda yer alan ve Şirketimiz kaynaklı olmayan, yatırımcıların yatırım kararlarını ve sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek öneme sahip ve daha önce kamuyu aydınlatma araçları vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentiler hakkında bu haber ve söylentilerin doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda bir açıklama yapar.

SPK veya Borsa tarafından herhangi bir uyarı, bildirim veya talep beklenmeksizin yapılan bu açıklamada, bu haber ve söylentilerin doğru veya yetirli olup olmadığı açıklanır.

Söz konusu haber ve söylentilerin kamuya açıklanması ertelenen içsel bilgilere ilişkin olması durumunda, ertelemeye devam etme kararı Şirketimizin sorumluluğundadır.

Haber veya söylentilerde yer alan söz konusu bilgi daha önce özel durum açıklaması, izahname, sirküler, Kurulca onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar vb. araçlar vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden oluşuyor ve ek bir bilgi içermiyorsa özel durum açıklaması yapılmaz.

Haber ve söylentiler hakkında SPK ve Borsa tarafından açıklama istenmesi durumunda istenen kapsamda özel durum açıklaması yapılır.

5. ORTAKLIK HAKLARININ KULLANIMI

Ortaklık haklarının kullanımına ilişkin aşağıda yer alan hususların kesinleşmesi Şirket Yönetim Kurulu'nun kararına bağlıdır. Yönetim Kurulu'nun aşağıdaki hususlara ilişkin karar alması halinde bu hususlar, özel durum açıklaması yapmak ve kurumsal internet sitesi,

T.Ticaret Sicil gazetesi ile gerekli hallerde günlük gazetede ilan etmek suretiyle kamuya açıklanır.

5.a) Genel kurul toplantı tarihi, saati, yeri, gündem maddeleri, genel kurula katılım prosedürü, genel kurula katılmak veya vekaleten oy kullanmak isteyenlerine yerine getirmeleri gereken yükümlülükler ile gündem dışı konuların genel kurulda görüşülerek karara bağlanması, genel kurulun toplanamaması, toplam pay sayısı ve toplam oy haklarına ilişkin bilgi ile genel kurula katılma hakkının ne şekilde kullanılabileceği,

5.b) Kar dağıtımına ilişkin duyuru, yeni pay ihracı, sermaye artırımlarında tahsis, yeni pay alma hakkının kullanımı, artırılan payların iptali, birleşme, bölünme, değiştirme hakkının bulunduğu durumlarda değiştirme işlemi.

6. FİNANSAL TABLOLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI

Şirketimiz, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarına ve Sermaye Piyasası Kurulu'na yayınlanan finansal raporlama formatlarına uygun olarak hazırlanan finansal tablo ve dipnotları KAP sistemi ile kamuya açıklar.

Kamuya açıklanan finansal tablolar, Şirket'in Serbest İşlem Platformunda işlem görmesi nedeni ile ve ilgili mevzuat gereği; 30 Haziran tarihinde sonra eren altı aylık dönemlerde her hangi bir denetime tabi değildir. Ancak 31 Aralık tarihinde sona eren hesap döneminde bağımsız denetime tabidir.

Finansal tablolar, Yönetim Kurulu tarafından onaylanır; finansal tablolar SPK düzenlemelerine uygun olarak hazırlanan sorumluluk beyanı ile birlikte KAP'ta açıklanır.

Finansal tablolar SPK'ca belirlenen süreler içinde kamuya açıklanır.

Finansal tablolar KAP'ta açıklanmasından sonra Şirketimizin kurumsal internet sitesinde de ilan edilir ve 5 yıl süreyle saklanır.

Şirketimizin yasal mevzuat gereği hazırladığı diğer mali tablolar ilgili mercilerle birlikte eş zamanlı olarak SPK düzenlemelerine uygun olarak KAP'ta açıklanır.

7. FAALİYET RAPORUNUN KAMUYA AÇIKLANMASI

AYES A.Ş. Faaliyet Raporu, Sermaye Piyasası Mevzuatına ve Türk Ticaret Kanunu'na uygun olarak hazırlanır, Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir ve finansal tablolarla birlikte KAP'ta açıklanır.

Faaliyet Raporu kurumsal internet sitemizde kamuya açıklanır ve 5 yıl süreyle saklanır.

8. PAY SAHİPLERİ VE MENFAAT SAHİPLERİ İLE İLETİŞİM.

Pay sahipleri ile ilişkilerin düzenli bir şekilde yürütülmesi Yönetim Kurulunun sorumluluğundadır. Yönetim Kurulu, Şirket'in daha önce kamuya açıklanmış olan her türlü bilgisini pay sahiplerine eşit muamele ederek paylaşır.

Pay sahipleri ve menfaat sahipleri ile bilgilendirme politikası kapsamında yetkilendirilmiş kişiler iletişim kurabilir. Bu kişiler dışında yer alan çalışanlarımız, Şirket dışından gelen soru ve bilgi taleplerine cevap veremezler.

Şirketimizin, pay sahipleri ve menfaat sahipleri ile yapacağı görüşme ve bilgilendirmelerde, ara dönem ve yıllık faaliyet sonuçları hakkında yönlendirme yapmaz faaliyet sonuçlarını etkileyen kritik konuları, stratejik yaklaşımlarını ve sektör ile faaliyet gösterilen çevrenin daha iyi anlaşılmasını sağlayan önemli unsurları sermaye piyasası katılımcılarına aktarır.

Yapılacak basın toplantıları ve açıklamaları Şirket adına açıklama yapmaya yetkilendirilmiş yöneticiler veya yönetim kurulu üyeleri tarafından yapılır.

9. İDARİ SORUMLULUGU BULUNAN KİŞİLER

Sermaye Piyasası Mevzuatında idari sorumluluğu bulunan kişiler;

- Ortaklığın yönetim veya denetim organlarının üyeleri,
- Bu organların üyesi olmadığı halde, doğrudan ya da dolaylı olarak ortaklık ile ilişkili içsel bilgilere düzenli erişen ve bu ortaklığı gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararlar verme yetkisi olan kişiler,

olarak tanımlanmıştır.

Şirket sermayesini temsil eden paylar ve bu paylara dayalı diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin, ortaklık içinde idari sorumluluğu bulunan kişiler ve bunlarla yakından ilişkili kişiler tarafından gerçekleştirilen tüm işlemler, işlemi yapan tarafından ilgili borsaya bildirilir.

10. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ

AYES A.Ş.'nin kurumsal internet sitesi www.ayescelik.com'dur.

Kurumsal internet sitesinde yer alan bilgiler, TTK VE SPK Mevzuatı esas alınarak düzenlenir ve saklanır.