

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Şirketin bilgilendirme politikası kurumsal internet sitesinde yayınlanmakta olup, bilgilendirme politikası ile ilgili işlerin izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi sorumluluğu Kurumsal Yönetim Komitesi'nin desteği ile yönetim kurulu tarafından yerine getirilmektedir.

1. Amaç

Bilgilendirme politikasında amaç, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“**TTK**”), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (“**SPK**”) (II-15.1) sayılı “Özel Durumlar Tebliği” (“**Özel Durumlar Tebliği**”) ve (II-17.1) sayılı “Kurumsal Yönetim Tebliği” ile diğer sermaye piyasası mevzuatı gereğince, hukuken açıklanması gereken ya da açıklanabilir hale gelmiş bilgi ve açıklamaları kamuya ve mevcut ve potansiyel yatırımcılarla eşit ve etkin bir şekilde, zamanında paylaşmaktır.

2. Sorumluluk

Bilgilendirme politikasının oluşturulması ve gerekli güncellemelerin yapılmasından Yaprak Süt ve Besi Çiftlikleri Sanayi ve Ticaret A.Ş. (“**Şirket**”) yönetim kurulu sorumludur. Yönetim kurulu tarafından onaylanan bilgilendirme politikası (“**Bilgilendirme Politikası**”) kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanır. Yatırımcı İlişkileri Bölümü, Bilgilendirme Politikası ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemekle yükümlüdür.

3. Bilgilendirme Araçları

Şirket, kamunun aydınlatılması ve bilgilendirilmesi amacıyla aşağıdaki araçları kullanır:

- Mali tablo ve açıklayıcı dipnotları (“Mali Tablolar”)
- Faaliyet Raporları
- Özel Durum Açıklamaları
- E-Şirket, Bilgi Toplumu Hizmetleri
- SPK düzenlemeleri uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar
- Basılı ve Görsel Medya
- Kurumsal İnternet Sitesi
- Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi

Belirli grup yatırımcılarla tanıtım toplantısı veya bilgilendirme toplantısı gerçekleştirilmeyecek yatırımcılar yukarıda belirtilen araçlarla bilgilendirilecektir.

4. Özel Durum Açıklamaları

Özel Durumlar Tebliği uyarınca özel durum açıklaması yapılması gereken hallerde, Tebliğ ekinde yer alan şekle uygun olarak hazırlanan özel durum açıklamaları, Kamuyu Aydınlatma Platformu'na gönderilir. KAP'ta duyurulan Özel Durum Açıklamaları, en geç takip eden iş günü içinde şirketin kurumsal internet sitesine yüklenir ve beş yıl süre ile erişime açık tutulur.

Özel durum açıklamaları, Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından veya bu bölümün gözetiminde gerçekleştirilir. Ayrıca, Yatırımcı İlişkileri Bölümü, internet üzerinden veya diğer her türlü yöntemle, Şirket hakkında basın-yayın organlarında veya internet sitelerinde yer alan haber ve söylentilerin takibini yapmakla yükümlüdür. Haber ve söylentilere ilişkin açıklama yapılmasında, Özel Durumlar Tebliği ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine uyulur.

5. E-Şirket, Bilgi Toplumu Hizmetleri

Mevcut ve potansiyel yatırımcılara kapsamlı bilgi aktarımının sağlanması amacıyla İnternet sitesinde ayrı bir “Bilgi Toplumu Hizmetleri” bölümü yer almaktadır.

Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından hazırlanıp Resmi Gazete'nin 31.05.2013 tarihli sayısında yayımlanan Sermaye Şirketlerinin Açacakları İnternet Sitelerine Dair Yönetmelik ile TTK'nın 1524'üncü maddesinin birinci fıkrası ile İnternet sitesi açılmasına ve bu sitenin belirli bir bölümünün Şirket'çe kanunen yapılması gereken ilanların yayınlanması için özgülenmesine ve bilgi toplumu hizmetlerine ayrılmasına ilişkin usul ve esaslar düzenlenmiştir.

MKK'nın sağlamış olduğu e-şirket: Şirketler Bilgi Portalı platformu hizmetinden faydalanılarak TTK'nın 1524'üncü maddesi uyarınca internet sitesinde ilan edilecek içeriğin Şirket'in kendisine özgülenmiş sayfalarına güvenli elektronik imza ve zaman damgası ile yüklenmesi yüklenen içeriğin güvenli ortamda tutulması, içeriğin erişime hazır bulundurulması ve güvenli olarak arşivlenmesi sağlanmıştır.

6. Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Açıklanması

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler özel durum açıklaması şeklinde yapılabileceği gibi, Kurulun finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya KAP'ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. Ancak, geleceğe yönelik olarak kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıktığında, bu bentte yer alan sayı sınırlamasına tabi olmaksızın açıklamanın bu Tebliğ hükümleri çerçevesinde yapılması zorunludur.

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.

7. Finansal Raporlar

Üçer aylık dönemlerde Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında, Türkiye Muhasebe ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ve SPK tarafından belirlenen formatlarla uyumlu olan hazırlanan Mali Tablolar, Denetim Komitesi'nin görüşü alınarak Yönetim Kurulu tarafından onaylanır.

Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Mali Tablolar, şirket yönetim kurulu başkan veya yönetim kurulu başkan vekilinin imzası ile hazırlanan sorumluluk beyanı ile birlikte Kamuyu Aydınlatma Platformu (“KAP”) aracılığı ile kamuya açıklanır.

Mali Tablolar, 30 Haziran’da sona eren altı aylık dönemde sınırlı incelemeye, 31 Aralık’ta sona eren hesap döneminde de bağımsız denetime tabidir. Şirket, 31 Mart’ta sona eren üç aylık dönemde ve 30 Eylül’de sona eren dokuz aylık dönemde de mali tabloları sınırlı incelemeye tabi tutabilir. 30 Haziran’da sona eren altı aylık dönemi içeren ve 31 Aralık’ta sona eren hesap dönemini içeren bağımsız inceleme ve bağımsız denetim raporları Türkçe olarak hazırlanır.

Finansal tablolar ve bunlara ilişkin dipnotlarla ilgili olarak pay sahiplerinin ihtiyaç duyabileceği düşünülen ek bilgiler yatırımcı ilişkileri internet sayfasında yayınlanır ve düzenli olarak güncellenir. Mali Tablolar, şirketin kurumsal internet sitesinde beş yıl süre ile erişime açık tutulur. Pay sahiplerinin finansal tablolar ile ilgili yaptığı tüm başvuru ve sorulara herhangi bir ayırım yapılmaksızın telefon, e-posta, veya birebir görüşmeler yolu ile cevap verilir.

Mali Tablolar, Genel Kurul tarihinden en geç üç hafta önce kamu ile paylaşılır.

8. Faaliyet Raporları

Yaprak Süt, üçer aylık ara dönem ve yılsonu faaliyet raporları, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda hazırlanır. Yönetim Kurulu onayının ardından ve KAP’ta yayımlanmak suretiyle kamuya açıklanır.

Yılsonu faaliyet raporu, Genel Kurul tarihinden en geç üç hafta önce kamu ile paylaşılır. Ara dönem ve yılsonu faaliyet raporları, şirketin kurumsal internet sitesinde beş yıl süre ile erişime açık tutulur.

9. Şirket Kurumsal İnternet Sitesi

Şirket kurumsal internet sitesi (www.yaprakciftligi.com.tr) kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılır. Şirket’in kurumsal internet sitesi aracılığıyla kamu ile paylaştığı önemli bilgilerin bir Listesine Aşağıda Yer Verilmiştir:

- Kurumsal Bilgiler (Vizyon, Misyon, Tarihçe, Ortaklık Yapısı, Üst Yönetim vb.)
- Kurumsal Yönetim (Yönetim Kurulu, Denetim Kurulu, Komiteler vb.)
- Kurumsal Yönetim İlkeleri’ne Uyum Beyanı
- Kar Dağıtım Politikası
- Faaliyet Raporları
- Finansal Tablolar
- İletişim Bilgileri
- Bilgi Toplumu Hizmetleri

Şirket tarafından internet sitesi yatırımcı ilişkilerine ilişkin bilgiler düzenli olarak güncellenmekte olup, ilgili mevzuat gereği yukarıda yer verilen başlıklarda da değişiklik yapılabilmektedir.

10. Sermaye Piyasası Mevzuatı Uyarınca Düzenlenen İzahname vb. Dokümanlar

Sermaye piyasası mevzuatı uyarınca sermaye artırımında ve mevzuatta belirtilen diğer hallerde Şirket tarafından hazırlanacak izahname, sirküler, duyuru vb. dokümanlar kamunun en doğru şekilde aydınlatılmasını sağlayacak içerikte hazırlanır ve kamuya ilan edilir.

11. TTSG ve Diğer Gazeteler Aracılığıyla Yapılan İlan ve Duyurular

TTK ve ilgili mevzuat tarafından öngörülen hallerde, ilgili hususlar ticaret siciline tescil ve TTSG’de ilan edilir. İlgili mevzuat uyarınca zorunluluk bulunması, SPK tarafından ilgili mevzuat hükümleri uyarınca talep edilmesi veya Şirket tarafından kamunun eşit ve etkin şekilde aydınlatılabilmesi amacıyla gerekli görülmesi halinde çeşitli hususlar günlük gazetelerde ilan edilebilir.

12. Genel Kurul Toplantıları

Şirket, olağan ve olağanüstü genel kurul toplantıları öncesinde pay sahiplerinin gündem maddeleri hakkında yeterli bilgilenmesini sağlar. Bu amaçla toplantı gündeminin yanı sıra, yönetim kurulu tarafından bir genel kurul bilgilendirme dokümanı hazırlanarak kamu ile paylaşılır.

Genel kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, aşağıdaki bilgi ve belgeler şirket merkezinde ve kurumsal internet sitesinde incelemeye açık tutulur:

- Faaliyet Raporu
- Mali Tablolar
- Kar Dağıtım Önerisi
- Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı
- Gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler
- Esas Sözleşme’nin son hali
- Esas Sözleşme’de değişiklik yapılacak ise tadil metni ve gerekçesi

13. Yazılı Bilgi Taleplerinin Yanıtlanması

Şirket Yatırımcı İlişkileri Bölümü, Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin Şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamakla yükümlüdür.

14. Basın Açıklamaları

Şirket tarafından kamunun eşit ve etkin şekilde aydınlatılabilmesi amacıyla gerekli görülmesi halinde çeşitli hususlarda yazılı ve görsel basına yönelik basın açıklamaları yapılabilir. Söz konusu basın toplantılarında herhangi bir sunum yapılması veya herhangi bir rapor açıklanması halinde, bu sunum ve raporlara Şirket’in internet sitesinde yer verilir.

15. İçsel Bilginin Gizliliğinin Korunması

Yönetim Kurulu, sermaye piyasası aracının değerini ve yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek henüz kamuya açıklanmamış (içsel) bilgilerin ve diğer özel durumların gizliliğini teminen etkin düzenlemeler yapar ve gerektiğinde her türlü teknik olanağı kullanmak suretiyle gerekli her türlü tedbiri alır. Şirket, mevzuat uyarınca gerektiğinde, içsel bilgilere erişimi olan kişilerin içsel bilgiler ile ilgili olarak mevzuatta yer alan yükümlülüklerinden ve bu bilgilerin kötüye kullanımı ile ilgili yaptırımlardan haberdar olmasını sağlayacak gerekli önlemleri alır.

Şirket, Özel Durumlar Tebliği'nin 7'nci maddesi uyarınca içsel bilgiye erişimi olanların listesini hazırlar ve Merkezi Kayıt Kuruluşu'na bildirir. Bu bilgilerde değişiklik olduğunda mevzuatta öngörülen süre içinde listeyi günceller.

16. İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler ve İşlemleri

Yönetim Kurulu üyelerine ilâve olarak, Şirket'in içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve Şirket'in gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan, yürürlükteki iç yönerge ve imza sirküleri hükümleri uyarınca birinci derece imza yetkisini haiz kişiler, "İdari Sorumluluğu Bulunan Kişi" olarak kabul edilir. Bu kişiler, Şirket'in organizasyon yapısı ve pozisyonların görev tanımları dikkate alınarak Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından tespit edilir.

Özel Durumlar Tebliği'nin 11'inci maddesi uyarınca, sermayeyi temsil eden paylar ve bu paylara dayalı diğer sermaye piyasası araçlarına ilişkin, Şirket içinde idari sorumluluğu bulunan kişiler, bunlarla yakından ilişkili kişiler ve Şirket'in ana ortağı tarafından gerçekleştirilen işlemler, söz konusu tebliğde yer alan esaslar çerçevesinde kamuya açıklanır.

17. Yasak Dönem Uygulaması

Şirket, finansal tablolarına ilişkin kamuya açıklama yapılmasından önce, İçsel Bilgilere Erişimi Olan Kişiler'in Şirket paylarını alıp satamayacakları bir "Yasak Dönem" uygulaması yürütür. Buna göre, İçsel Bilgilere Erişimi Olan Kişiler,

(a) 16 Aralık tarihinden, yıl sonu finansal tablolarının kamuya açıklandığı tarihi takip eden ikinci iş gününün sonuna kadar olan sürede,

(b) 16 Mart tarihinden, üç aylık dönem finansal tablolarının kamuya açıklandığı tarihi takip eden ikinci iş gününün sonuna kadar olan sürede,

(c) 16 Haziran tarihinden, altı aylık dönem finansal tablolarının kamuya açıklandığı tarihi takip eden ikinci iş gününün sonuna kadar olan sürede ve

(d) 16 Eylül tarihinden, dokuz aylık dönem finansal tablolarının kamuya açıklandığı tarihi takip eden ikinci iş gününün sonuna kadar olan sürede Şirket paylarını alıp satamaz.

Ayrıca, Şirket hakkında içsel bilgilere sahip Şirket çalışanları, bilginin kamuya açıklandığı veya Özel Durumlar Tebliği'nin 6'ncı maddesi uyarınca içsel bilgiye konu olayın gerçekleşmemesi nedeniyle kamuya açıklama yapılmamasına karar verildiği günü takip eden ikinci iş günü sonuna kadar Şirket paylarını alıp satamaz.

18. Yürürlük

Şirket bilgilendirme politikası, yönetim kurulunun onayı ile güncellenir ve genel kurulda ortakların bilgisine sunulduktan sonra yürürlüğe girer.