

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Amaç

Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatı hükümleri ve diğer kanunlara uygun bir şekilde, ticari sır niteliğinde olmayan ve şirketimizin rekabet gücünü engelleyerek zararına neden olabilecek bilgiler hariç olmak üzere, faaliyetlerimizi, geçmiş performansımızı ve gelecek beklentilerimizi pay sahipleri ve menfaat sahipleriyle eşit, anlaşılabilir, eş zamanlı, şeffaf ve doğru bilgilendirme yaparak paylaşılmasıdır.

Sorumlular

Şirket Bilgilendirme Politikası Yönetim Kurulu'nun tavsiyesi ile oluşturulmuştur. Kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun sorumluluğu altındadır. Bu politikanın yürütülmesinden Mali ve İdari Genel Müdür Yardımcısı ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Doruk Özcan sorumludur. Mali ve İdari Genel Müdür Yardımcısı ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Doruk Özcan'ın, Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı bulunmaktadır. Aynı zamanda Kurumsal Yönetim Komitesi üyesi de olan Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi Yönetim Kurulu, Denetim Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi ile yakın işbirliği içinde sorumluluklarını yerine getirmektedir. Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi yıl içinde belirli periyodlar ile Yönetim Kurulunu faaliyetler hakkında yazılı olarak bilgilendirir.

Yatırımcılarla İletişimde Kullanılan Araçlar

Yöntem ve Araçlar

SPK ve BİST Düzenlemeleri ile Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, İzocam Ticaret ve Sanayi A.Ş. kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikasını belirlerken aşağıdaki yöntem ve araçları kullanır:

- KAP ve BİST'e iletilen özel durum açıklamaları,
- KAP ve BİST'e iletilen finansal raporlar,
- Yıllık ve ara dönem faaliyet raporları,
- Kurumsal internet sitesi (www.izocam.com.tr)
- Sermaye Piyasası Düzenlemeleri uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar,
- T. Ticaret Sicil gazetesi vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular.
- Genel Kurul İlan ve çağrılar, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.bünyesinde kurulu olan EGKS (elektronik genel kurul sistemi) üzerinden ayrıca ilan edilerek duyurulur.
- Yatırımcı toplantıları,

Özel Durumların Açıklanması

Özel durum açıklamaları Mali ve İdari Genel Müdür Yardımcısı tarafından hazırlanır prensip olarak Genel Müdür, Mali ve İdari Genel Müdür Yardımcısı ile Şirket Muhasebe Müdürü'nden ikisi tarafından imzalanarak KAP (www.kap.gov.tr) bildirimini elektronik ortamda iletilir. İlgili kişilerin olmaması durumunda Satış ve Pazarlamadan sorumlu Genel Müdür Yardımcısı ve Bütçe - Finansman Müdürü yetkilidir.

Mali Tabloların Kamuya Açıklanması

Mali tablolar, SPK tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına göre hazırlanır. Yıllık ve altı aylık finansal tablolar Uluslararası Denetim Standartlarına göre bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce SPK Düzenlemeleri çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur ve Genel Müdür, Mali –İdari Genel Müdür Yardımcısı veya Şirket Muhasebe Müdürü tarafından doğruluk beyanı imzalandıktan sonra mali tablolar, dipnotları ve bağımsız denetim raporu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Borsa İstanbul düzenlemeleri doğrultusunda KAP'a iletilir.

Finansal tablolar ve dipnotlarına Türkçe ve İngilizce olarak ve geriye dönük bir şekilde İzocam Yatırımcı İlişkileri web sitesinden ulaşılabilir.

Faaliyet Raporu

Faaliyet Raporunun içeriği uluslararası standartlara; Sermaye Piyasası mevzuatına ve SPK kurumsal yönetim ilkelerine uygun olarak hazırlanmaktadır. Faaliyet raporu, hazırlandıktan sonra Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir ve web-sitesi aracılığı ile Türkçe ve İngilizce olarak kamuya açıklanır. Ayrıca basılmış kopyaları Şirketin genel merkezinden temin edilebilir.

Kurumsal Web-Sitesi

Şirketin web-sitesi, tüm menfaat sahipleri için en detaylı ve güncel bilginin izlenebileceği bir platform niteliği taşımaktadır. Web sitesinde bulunan bilgilerin büyük kısmı hem Türkçe hem İngilizce olarak verilmektedir. İnternet sitesinde izlenebilecek önemli başlıklar aşağıda özetlenmiştir.

- Bilgi Toplumu Hizmetleri
- Kurumsal kimliğe ilişkin detaylı bilgiler,
- Vizyon ve Misyon,
- Şirket Ana Sözleşmesi
- Ticaret Sicil bilgileri,
- Şirketin ortaklık yapısı,
- Yönetim Kurulu Üyeleri ve çalışma esasları ile şirket üst yönetimi hakkında bilgiler,
- Yönetim Kurulu bünyesindeki komiteler ve bu komitelerin çalışma esasları,
- Faaliyet Raporları,
- SPK özel durum açıklamaları,
- Genel Kurul Toplantı çağrıları, gündem, vekaletname örneği, gündeme ilişkin açıklamalar, hazır bulunanlar cetveli, toplantı tutanakları, Kurumsal Yönetim uyum raporu,
- Finansal bilgiler, periyodik mali tablo ve bağımsız denetim raporları,
- Derecelendirme Raporları
- İlan ve duyurular

- o Bilgilendirme politikası
- o Etik ilkeler
- o T. Ticaret Sicil Gazetesi vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular

Şirkete ait ilanlar ile Genel Kurul toplantı ilanları, mevzuat ile öngörülen usullerin yanı sıra, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde elektronik haberleşme dahil, her türlü iletişim vasıtası ile Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümlerinde belirtilen asgari süreler dikkate alınarak yapılmaktadır.

Ortaklık Hakkındaki Haber ve Söylentilerin Takibi

Şirket, yurtiçinde anlaştığı medya takip ajansı ile yazılı ve görsel medyayı günlük olarak takip etmektedir.

Şirket hisse senedi fiyatlarında veya işlem hacimlerinde olağan piyasa koşullarıyla açıklanamayan değişimler olması halinde, borsanın talebi üzerine kamuya açıklama yapmak mecburiyetindedir. Yapılacak olan bu açıklamalarda SPK (II-15.1) Özel Durumlar Tebliği hükümlerine uygun olarak hareket edilir.

İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesinde Kullanılan Kriterler

İdari sorumluluğu bulunan ve içsel bilgilere düzenli olarak erişimi bulunan kişiler, ulaşabildikleri bilginin kapsamına göre belirlenirler.

Buna göre, Sermaye Piyasası aracının değerini ve yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek düzeyde bilgiye sahip olmayan, diğer bir ifadeyle sadece şirketin bir bölümü hakkında detaylı bilgiye sahip olan ve bütününe ilişkin bilgileri kısıtlı olan yönetici ve diğer personel idari sorumluluğu bulunan ve içsel bilgilere ulaşan kişi kapsamında değerlendirilemez. Ancak şirketin bütününe yönelik ve sadece bugünle ilgili değil, gelecek planları ile ilgili detay bilgiye sahip olan, Yönetim Kurulu, Denetim ve Kurumsal Yönetim Komitesi üyeleri, Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcıları, Şirket Muhasebe Müdürü ve Bütçe-Finansman Müdürü idari sorumluluğu bulunan ve içsel bilgilere düzenli erişen kişiler kapsamında değerlendirilirler.

Şirketin Olağan Genel Kurullarında seçilen Yönetim Kurulu Üyeleri aldıkları karar ile, şirket adına yetkili olanlar ile yetki derecelerini ve bu yetkilerin kullanılış usullerini belirlerler.

İmza yetkileri ; Birinci Derece ve İkinci Derece A,B,C,D,E,F olarak düzenlenmekte olup bunlardan, Birinci Derece ve İkinci Derecede A grubunda bulunanlar ile B grubunda bulunan Şirket Muhasebe Müdürü ve Bütçe Finansman Müdürü, İdari Sorumluluğu Bulunan kişiler olarak belirlenmiştir.

Şirkete hizmet sağlayan veya muhtelif projelerinde görev alan ve serbest meslek erbabı hüviyetinde bulunan kişiler (hukuk danışmanları, denetçiler v.s.) İçsel bilgilere ulaşanlar listesinde ayrıca yer almaktadır.

Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanması

Şeffaflık ve Şirket çıkarlarının korunması arasındaki dengeyi sağlamada tüm Şirket çalışanlarının içeriden öğrenilen bilgilerin kullanımıyla ilgili kurallara dikkat etmesine önem verilmektedir. İçeriden öğrenilen bilgilerin kullanımının önlenmesi için gerekli her türlü tedbir alınmaktadır.

Çalışma süresince öğrenilen, Şirkete ait, gerekli kişiler dışında bilinmesi şirketçe arzu edilmeyen, ticari sır olarak nitelendirilebilecek bilgiler “Şirket Bilgisi” olarak kabul edilir. Tüm çalışanlar çalışırken ve sonrasında Şirket bilgisini korurlar, doğrudan veya dolaylı olarak kullanmazlar. Görevi nedeniyle içsel bilgilere erişimi olan İzocam Tic. ve San. A.Ş. çalışanı, içeriden aldığı bilgilere dayanarak şirkete ait hisse senetlerinin alım satımıyla kazanç yaratacak faaliyette bulunamaz.

Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Açıklanmasına İlişkin Esaslar

Şirket yönetim kurulu uzun ve kısa vadeli planlar yaparak şirket stratejilerini belirlemektedir. Söz konusu planlarda faaliyette bulunulan pazarlar incelenmekte, ihtiyaç duyulan yatırımlar vesair ihtiyaçlar belirlenmekte ve bunların gerçekleştirilmesi için tahsisi gereken kaynakların hangi şekilde oluşturulacağı müzakere edilerek kararlar üretilmektedir.

Şirketin uzun vadeli planları beş yıllık dönemleri kapsayacak şekilde ve geçmiş beş yıllık trendleri de ihtiva etmek üzere her yılın birinci altı aylık dönemi içinde yapılmaktadır.

Kısa vadeli planlar yıl için yapılmakta (bütçe), aylık olarak takip edilmekte ve yıl içerisinde dört kez revize edilmektedir.

Şirket bütçe hedefleri, şirketin performansının belirlenmesinde önemli derecede rol oynamaktadır.

Şirket, geleceğe ilişkin değerlendirmelerini açıklamaya karar verirse SPK'nın II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği esas alınır.