

# KAREL ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

## 1. Amaç

Karel Elektronik Sanayi ve Ticaret A.Ş., pay sahiplerinin, menfaat sahiplerinin ve kamunun Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri doğrultusunda zamanında, tam, adil, doğru ve anlaşılabilir şekilde bilgilendirilmesini sağlamak amacıyla şeffaflık ve doğruluk ilkeleri üzerine kurulmuş bir bilgilendirme politikası oluşturmuştur.

Bilgilendirme politikasının uygulanmasıyla, ticari sır kapsamı dışındaki gerekli bilgi ve açıklamaların pay sahipleri, menfaat sahipleri ve kamuya, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, kolay ve en düşük maliyetle, eşit koşullarda iletilmesinin sağlanması amaçlanmıştır.

Kamuyu bilgilendirme politikası, Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ile İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) düzenlemeleri ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde gerçekleştirilir.

## 2. Yetki ve Sorumluluk

Bilgilendirme politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri ve SPK Seri VIII No:54 sayılı tebliği çerçevesinde Yönetim Kurulunca oluşturularak onaylanmıştır. Ortaklığımızın kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır.

Mali İşler Direktörlüğü altındaki Yatırımcı İlişkileri Birimi, Yönetim Kurulu'nun gözetimi altında, bilgilendirme politikasıyla uyum içinde kamuyu aydınlatma ile ilgili tüm görevleri yerine getirmek üzere görevlendirilmiştir.

## 3. Yöntem ve Araçlar

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri saklı kalmak üzere, pay sahipleri, menfaat sahipleri ve kamu aşağıdaki yöntem ve araçlarla bilgilendirilecektir.

1. İMKB'ye iletilen özel durum açıklamaları,
2. Periyodik olarak İMKB'ye iletilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu, beyanlar, faaliyet raporu v.b. raporlar,
3. KAP'a (Kamuyu Aydınlatma Platformu) yüklenen veriler,
4. Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular (izah name, sirküler, genel kurul çağrısı vb.),
5. Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,
6. Reuters, Foreks v.b. veri dağıtım kuruluşlarınca yapılan açıklamalar,
7. Sermaye Piyasası Katılımcıları ile yüz yüze veya tele-konferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme ve görüş toplantıları,
8. Kurumsal web sitesi ([www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr))
9. Telefon, cep telefonu (wap ve benzeri teknolojiler), elektronik posta, tele faks v.b. iletişim yöntem ve araçları üzerinden yapılan açıklamalar.

## 4. Mali Tabloların Kamuya Açıklanması

Ortaklığın mali tabloları ve dipnotları Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına (UFRS) uygun olarak hazırlanır.

Mali tabloların, bağımsız denetimi, Yönetim Kurulu onayı, sorumluluk beyanı ve açıklanması, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ile İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) düzenlemeleri ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde gerçekleştirilir. Hazırlanan mali tablolar, dipnotlar, bağımsız denetçi görüşü ve sorumluluk beyan yazıları KAP sistemine yüklenir ayrıca İMKB'ye CD ile gönderilir ve web sitemizde ([www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr)) yayımlanır.

## **5. Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması**

Faaliyet raporunun hazırlanması, onayı ve açıklanması Sermaye Piyasası Mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak gerçekleştirilir. Mali tablolarla birlikte KAP (Kamuyu Aydınlatma Platformu) sistemine yüklenen faaliyet raporu, ayrıca İstanbul Menkul Kıymetler Borsası'na (İMKB) CD ile gönderilir ve web sitemizde ( [www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr) ) yayımlanır.

## **6. Özel Durumların Kamuya Açıklanması ve Yetkili Kişiler**

Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından hazırlıp ve elektronik imza ile KAP sistemine yüklenen özel durum açıklamaları prensip olarak Mali İşler Direktörü ve Genel Müdür tarafından onaylanır. İlgili kişilerin olmaması durumunda Yönetim Kurulu Üyeleri ve diğer direktörlerden herhangi ikisi açıklamayı onaylamaya yetkilidir. Özel durum açıklamaları İMKB'ye KAP (Kamuyu Aydınlatma Platformu) ve faks yolu ile iletilir. Özel durum açıklamalarına ayrıca web sitemizden de ( [www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr) ) ulaşılabilir.

## **7. Yazılı ve Görsel Basın Açıklamaları**

Ortaklığın ticari faaliyetleri, beklentileri ve güncel konular ile ilgili tüm yazılı ve görsel basın açıklamalarını yapmaya Yönetim Kurulu Üyeleri, ve Pazarlama Direktörü ve Mali İşler Direktörü yetkilidir. Açıklama yapacak kişiler, yapılacak açıklamalarda SPK'nın ilgili tebliğlerinde yer alan hususlara uymakla yükümlüdür. Daha önce açıklanmamış içsel bilgi veya sürekli bilgi kapsamına giren bilgileri içeren basın açıklamaları, yapılmadan önce İMKB'ye özel durum açıklaması ile bildirilir.

## **8. Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler**

Yukarıda belirtilen bildirimlerin dışında, Sermaye Piyasası Katılımcıları Tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri, ticari sır niteliğinde olup olmadığı ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun VIII Seri ve 54 No.lu Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği çerçevesinde yatırım kararlarını veya sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek türden olup olmadığı değerlendirilerek Genel Müdür veya Mali İşler Direktörü'nün gözetimi altında Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından yanıtlanır.

Yazılı ve görsel medyaya ve Reuters, Foreks vb. veri dağıtım kanallarına yapılan basın açıklamaları, sadece Yönetim Kurulu Üyeleri, Mali İşler Direktörü ve Pazarlama Direktörü tarafından yazılı veya sözlü olarak yapılır. Bunun haricinde Ortaklık çalışanları Sermaye Piyasası Katılımcılarından veya herhangi bir kuruluş /kişi tarafından gelen soruları cevaplandıramazlar. Gelen talepler Genel Müdür'e, Mali İşler Direktörü'ne veya Yatırımcı İlişkileri Birimi'ne yönlendirilir.

## **9. Sermaye Piyasası Katılımcıları ve İletişim**

Sermaye Piyasası Katılımcıları ile bire bir veya gruplar halinde telefonla veya yüz yüze yapılan mülakatlar yatırımcı ilişkilerinin geliştirilmesi açısından önemlidir. Sermaye Piyasası Katılımcılarından gelen talepler doğrultusunda konferanslara veya bire bir toplantılara iştirak edilerek, Şirket stratejisinden mali tabloların analitik açıklamasına kadar bir çok konuyu ele alan sunumlar gerçekleştirilebilir, sorular yanıtlanabilir. Hazırlanan sunumlar ve/veya açıklayıcı bilgi notları, web sitesinde ( [www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr) ) yayımlanır. Faaliyet sonuçlarını etkileyen kritik konular, stratejik yaklaşımlar ve sektörün daha iyi anlaşılmasını sağlayan önemli unsurlar Sermaye Piyasası Katılımcılarına aktarılır.

## **10. Piyasada Dolanışan Asılsız Haberler**

Prensip olarak piyasada ve/veya internet ortamında yer alan spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirilmez. Buna karşılık, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri dahilinde SPK ve/veya İMKB'den doğrulama talebi geldiğinde veya gerekli görüldüğü hallerde Kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler/birimler tarafından açıklama yapılır.

## 11. Beklentilerin ve Hedeflerin Açıklanması

Bilgilendirme politikası çerçevesinde, zaman zaman gerekli görüldüğü durumlarda ileriye dönük beklentiler Şirket bütçe verileri dikkate alınarak açıklanabilir.

Çeşitli faktörlerin etkisi ile gerçekleştirmeler, açıklanan beklentilerden önemli ölçüde olumlu veya olumsuz yönde sapabilir. Beklentiler açıklanırken gerçekleştirmelerin beklentilerden önemli ölçüde sapabileceği belirtilir.

Açıklanan beklentilerin gerçekleşmeyeceğinin, sapmanın büyük olacağı somut verilerle anlaşılması durumunda beklentiler güncellenerek kamuya açıklanır.

Kamuyu bilgilendirme yetkisine haiz olan yöneticiler tarafından beklentilerin açıklanmasında Yönetim Kurulunca Karara bağlanmamış Ortaklık faaliyetlerini ve stratejilerini içeren konuların bulunmamasına dikkat edilir.

## 12. Analist Raporları

Analist raporları, analist raporunu hazırlayan firmanın mülkiyeti olarak kabul edilir ve web sitesinde ([www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr)) yayımlanmaz. Analist raporları veya gelir modelleri gözden geçirilmez, doğrulanmaz, onaylanmaz, sorumluluğu alınmaz ve yayımlanmaz. Buna karşılık bazı belirli ve sınırlı durumlarda ve talep halinde kamunun yanlış bilgilendirilmesini önlemek amacıyla, sadece kamuya açık ve geçmişe yönelik tarihsel bilgileri kullanmak ve spesifik bir konuyla sınırlı olmak kaydıyla analist raporları incelenebilir. Şirket kendisi hakkında son 1 yıl içinde rapor hazırlayan analistleri ve bağlı oldukları firmaları web sitesinde ([www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr)) kamuya açıklayabilir.

## 13. Henüz Açıklanmayan Bilgilerin Gizliliğinin Sağlanması

Sermaye piyasası aracının değerini veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek henüz kamuya açıklanmamış bilgilerin gizliliğini sağlayacak önlemleri almak yönetim kurulunun sorumluluğundadır. Bu bilgilerin gizliliğinin sağlanması için aşağıdaki önlemler alınır.

- İçsel bilgiye ulaşabilen şirket personeli öncelikli olmak üzere ortaklık çalışanları, Sermaye Piyasası Mevzuatı, SPK Seri VIII No:54 sayılı tebliği çerçevesinde bilgilendirilirler.
- Ortaklık tarafından SPK Seri VIII No:54 sayılı tebliği ve Kurul Kararı hükmündeki Rehber çerçevesinde İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Listesi hazırlanır ve güncellenir.
- 3. şahıs ve kurumlarla henüz açıklanmamış bilgilerin paylaşımında, bu kişi ve kurumların yasal olarak ve özel sözleşme hükümleri çerçevesinde edindikleri bilgileri gizli tutmalarını sağlamak için gerekli tedbirler alınır.
- Elektronik ortamda veya basılı dökümanlardaki henüz kamuya açıklanmamış bilgilerin gizliliğinin sağlanması için yetkisiz kişilerin bilgilere ulaşımını engelleyecek tedbirler alınır.

## 14. Ortaklıkta İdari Sorumluluğu Olanların Belirlenmesi

Ortaklıkta idari sorumluluğu olan kişiler, SPK Seri VIII No:54 sayılı tebliği çerçevesinde belirlenir. Ortaklığın yönetim veya denetim organlarının üyeleri, doğrudan veya dolaylı olarak ortaklığın içsel bilgilerine düzenli olarak erişebilen ve ortaklığın gelecekteki gelişimini, ticari hedeflerini etkileyen idari kararlar verme yetkisi olan kişiler ortaklıkta idari sorumluluğu olan kişilerdir.

Sermayeyi 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 borsaya bildirilir.

## 15. Karel Elektronik Sanayi ve Ticaret A.Ş. Web Sitesi ([www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr))

Kamunun aydınlatılmasında, Şirket internet web sitesi ([www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr)) aktif olarak kullanılır. Şirketin web sitesinde ([www.karel.com.tr](http://www.karel.com.tr)) yer alan açıklamalar Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçmez. Ortaklık tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara web sitesi üzerinden erişim imkanı sağlanır. Web sitesi SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin öngördüğü içerikle ve şekilde düzenlenir. Web sitesinde izlenebilecek önemli başlıklar aşağıda özetlenmiştir:

- Vizyon, tarihçe ve şirket misyonu
- Yönetim Kurulu, Denetim Kurulu ve Denetim komitesi üyeleri hakkında bilgi
- Şirketin organizasyonu ve ortaklık yapısı
- Şirket ana sözleşmesi
- Ticaret sicil bilgileri
- Ana sözleşme, izahname ve halka arz sirküleri
- Mali tablolar, dipnotlar ve faaliyet raporları
- Basın açıklamaları
- SPK Özel Durum Açıklamaları (İMKB harici link)
- Yatırımcılara yapılan sunumlar (Türkçe ve İngilizce)
- Şirketi değerlendiren analistlere ilişkin bilgiler ve analist raporları
- Genel Kurul toplantı gündemi, tutanağı ve hazırun cetveli
- Kurumsal Yönetim uygulamaları ve uyum raporu
- Kar dağıtım politikası, tarihçesi ve sermaye artırımları
- Bilgilendirme politikası
- Sıkça sorulan sorular Bölümü
- Toplumsal sorumluluğa ilişkin detaylı bilgiler