

MERKO GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Amaç

Politikanın ana amacı; Şirketin geçmiş performansını ve gelecek beklentilerini, genel kabul görmüş muhasebe prensipleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde, tam, adil, doğru, zamanında ve anlaşılabilir bir şekilde, yerli/yabancı pay sahipleri, menfaat sahipleri, yatırımcılar ve sermaye piyasası kurumları gibi tüm “paydaşlar” ile eşit bir biçimde paylaşarak her zaman aktif ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır.

Yetki ve Sorumluluk

Bilgilendirme politikasının oluşturulmasından, denetiminden ve güncellenmesinden yönetim kurulu sorumludur. Bilgilendirme politikasındaki değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararına bağlıdır.

Kamuyu Aydınlatma Araçları

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve TTK hükümleri uyarınca kullanılan kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir.

- a. Kamuyu Aydınlatma Platformu’na (KAP) iletilen özel durum açıklamaları,
- b. Finansal tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve faaliyet raporu, T. Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan izahname, sirküler, Genel Kurul çağırısı, SPK tarafından onaylanan duyuru metinleri gibi ilan ve duyurular,
- c. Telefon, elektronik posta (e-posta), fax ve diğer iletişim araçları,
- d. Kurumsal web sitesi (www.merko.com.tr)

Ayrıca hisse yatırımcılarının henüz kamuya açıklanmamış ve içsel bilgi niteliğinde olanların dışında kalan bilgi talepleri, diğer hisse yatırımcılarının haklarını zedelemeyecek ve asimetrik bilgi yaratmayacak şekilde, yatırımcı ilişkileri bölümü tarafından bir üst makamın onayı alındıktan sonra cevaplanır.

Özel Durumların Kamuya Açıklanması,

Şirkete ait sürekli ve içsel bilgileri kapsayan özel durum açıklamaları Sermaye Piyasası Kanunu ve tebliğlerine uygun olarak kamuyu aydınlatma platformundan bildirilir. Özel durum açıklamaları zamanında, tam ve dürüst bir şekilde kamuya açıklanır. Bu açıklamalar reklam, halkla ilişkiler, ortaklık faaliyetlerinin veya sermaye piyasası aracının pazarlanması amacıyla kullanılamaz.

Özel durum açıklamaları, BİST ve SPK’nın konuyla ilgili düzenlemeleri çerçevesinde elektronik imzayla KAP sistemine gönderilir ve şirketimizin kurumsal internet sitesinde ayrı bir başlık altında yayınlanır.

İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi

Merko Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş. 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 ilgili düzenlemelerine uygun şekilde ve erteleme kararının nedenleri de belirtilerek kamuya açıklanır.

Şirket, içsel bilginin kamuya açıklanmasını ertelemeye karar vermesi halinde ertelenen bilgi, ertelemenin ortaklığın yasal haklarını korumasına etkisi, yatırımcıları yanıltma riskini oluşturmadığı ve erteleme sürecinde bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirler aldığını Yönetim Kurulu kararına veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin onayına bağlar.

İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler

İçsel bilgiye sahip Merko Gıda ve Sanayi Ticaret A.Ş. şirketi çalışanları ile içinde olunan diğer taraflar, özel durumun oluşumundan açıklamanın yapılacağı ana kadar geçen süre içerisinde içsel bilginin gizli tutulmasından sorumlu oldukları hususunda bilgilendirilirler. Gizli tutulan içsel bilgi ile ilgili söylentiler çıkması veya bazı detaylar kamuya açıklanırsa, ertelenen bilginin gizliliği ortadan kalkar ve derhal özel durum açıklaması yapılarak içsel bilgi kamuya açıklanır.

Basın ve Yayın Organlarında yer alan haber ve söylentiler:

Merko Gıda Sanayi ve Ticaret AŞ. basın ve yayın organlarında kendi hakkında haber ve söylenti çıkması durumunda, özel durumlar tebliği haber ve söylentilerin doğrulanması 9. maddesi gereği özel durum açıklaması yapabilir.

Finansal Tabloların Kamuya Açıklanması

Şirketimizin Finansal Tabloları Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenmiş hüküm çerçevesinde Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarına göre hazırlanır.

Finansal Tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce SPK düzenlemeleri çerçevesinde Denetim Komitesinin uygun görüş vermesiyle Yönetim Kurulunun onayına sunulur. Daha sonra Sermaye Piyasası Kurulunun belirlediği süreler içerisinde kamuyu aydınlatma platformundan duyurulur. Finansal tablolar, kamuyu aydınlatma platformundan duyurulmasının ardından en geç 1 gün içerisinde Şirket web sitesinde yer alan yatırımcı ilişkileri bölümüne eklenir. Ayrıca Finansal tablolara Bilgi Toplumu Hizmetleri kapsamında Şirketimiz web sitesinde yer alan Bilgi Toplumu Hizmetleri sekmesinden de ulaşılabilir.

Faaliyet Raporu

Şirketimizin Faaliyet Raporları SPK düzenlemeleri ve Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanır ve yönetim kurulunun onayına sunulduktan sonra Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen süreler içerisinde finansal tablolarla birlikte kamuya açıklanır.

Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması

Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması zorunlu değildir.

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

Geleceğe yönelik değerlendirmeler şirket yönetimi tarafından yılda en fazla dört defa kamuya açıklanır. Bu açıklama özel durum açıklaması şeklinde yapılacağı gibi, Sermaye Piyasası Kurulu’nun finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya Kamuyu Aydınlatma Platformun’ da açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. Ancak, geleceğe yönelik olarak kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıktığında yılda dört defa sınırı olmaksızın açıklama yapılabilir. Ayrıca geleceğe yönelik değerlendirmelere ilişkin olarak yapılacak açıklamalarda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleşmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde bu farklılıkların nedenlerine de yer verilir.

şirket İnternet Sitesi ve İçeriği

şirket internet sitesi (www.merko.com.tr) pay sahiplerinin bilgi edinmesi için gerekli tüm bilgileri içerecek şekilde düzenlenmiş olup bu bilgiler periyodik olarak güncellenir.