

AKSEL YATIRIM HOLDİNG A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

1.Amacı:

Aksel Yatırım Holding A.Ş.' Bilgilendirme Politikası; Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri, Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Şirket Ana Sözleşmesi hükümleri çerçevesinde, ticari sır niteliği taşımayan her türlü bilgiyi, Şirketin geçmiş performansını ve gelecek beklentilerini tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir ve kolay ulaşılabilir bir şekilde, yerli/yabancı pay sahipleri, potansiyel yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler ve ilgili yetkili kurumlar gibi tüm menfaat sahipleri ile eşit bir biçimde paylaşarak sürekli, etkin ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır.

Şirketin bilgilendirme politikası, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu kararları, Borsa İstanbul A.Ş. (BİST) düzenlemeleri ve diğer ilgili mevzuat kapsamında yer alan hususlar gözetilerek yürütülmekte olup, bu çerçevede açıklanması istenilen hususlar zamanında, tam ve doğru olarak kamuoyuna duyurulur.

Bilgilendirme Politikası, **Aksel Yatırım Holding A.Ş.**' bünyesinde faaliyet gösteren tüm çalışanlarını kapsar.

2.Yetki ve Sorumluluk:

Şirketimizin bilgilendirme politikasının oluşturulmasında ve politikada yapılacak değişikliklerde Yönetim Kurulu yetkilidir. Bilgilendirme politikası ve politikada yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu'nun onayını takiben Şirketin internet sitesinde yayımlanır ve yapılacak ilk Genel Kurul Toplantısında da ortakların bilgisine sunulur.

Şirketimizin bilgilendirme politikasının uygulanması ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Bilgilendirme politikasını yürütmekten Yatırımcı İlişkileri Bölümü, sorumludur.

3.Bilgilendirme Yöntem ve Araçlar:

Bilgilendirmeler; özel durum açıklamaları, mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporları, internet sayfası, bilgilendirme yazıları gibi bilgilendirme araçları ile yapılır. Sermaye Piyasası Mevzuatı, Borsa İstanbul A.Ş. (BİST) ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikasını belirlerken aşağıdaki yöntem ve araçların kullanılacağı tespit edilmiştir:

- 3.1. KAP sistemi ile iletilen özel durum açıklamaları
- 3.2. KAP sisteminden ilan edilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu, beyanlar ve faaliyet raporları
- 3.3. T. Ticaret Sicili Gazetesi ve Günlük Gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular (izahname, sirküler, genel kurul çağrısı vb.)
- 3.4. Kurumsal Web Sitesi (www.akselyatirim.com)
- 3.5. Telefon, elektronik posta, faks, yüz yüze vb. iletişim araçları vasıtası ile yatırımcılarla yapılan Görüşmeler

4.Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması:

Faaliyet raporu; 3 er aylık dönemler itibariyle Sermaye Piyasası Mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanır. Yönetim Kurulunun onayından geçirilir ve Web sitemizde (www.akselyatirim.com) yayınlanır. Ayrıca KAP vasıtasıyla kamuya açıklanır.

5.Özel Durum Açıklamaları:

Şirket yönetimince belirlenen kişi veya kişiler tarafından “Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği” kapsamında KAP sistemi aracılığı ile kamuoyuna duyurulur.

Aksel Yatırım Holding A.Ş. özel durum açıklamalarını, en geç kamuya açıklama yapıldıktan sonraki ilk iş günü içinde internet sitesinde (www.akselyatirim.com), ilan eder ve söz konusu açıklamaları beş yıl süreyle internet sitesinde bulundurur.

6.Mali Tabloların Kamuya Açıklanması:

Şirketin bilgilendirme politikası ortaklar ve tüm menfaat sahiplerinin mali tablolara en hızlı ve kolay şekilde ulaşımının sağlanmasını amaçlar. Şirketin mali tabloları Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına uygun olarak hazırlanır. Üçüncü ve dokuzuncu ay itibarıyla şirket tarafından düzenlenir, altıncı ve yılsonları itibarıyla da bağımsız denetimden geçirilir. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde Denetim Komitesi’nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu’nun onayına sunulur ve Yönetim Kurulu’nun onayını takiben KAP sistemi aracılığı ile kamuya duyurulur. Mali tablolar ve dipnotlarına geriye dönük olarak **Aksel Yatırım Holding A.Ş.**’nin Web sitesinden (www.akselyatirim.com) ulaşılabilir.

7.Kurumsal Web Sitesi:

Şirket Web sitesi, detaylı içeriği ile dünyanın her yerinden pay sahiplerinin hisse performansının izlemesini kolaylaştırıcı, en detaylı ve güncel bilginin hızlı, düşük maliyetli ve kolay olarak izlenebileceği bir platform niteliği taşımakta ve kamunun aydınlatılmasında aktif olarak kullanılmaktadır. Web-sitesinde bulunan bilgilere şu an için Türkçe olarak yer verilmektedir. Sitede geçmişe yönelik bilgilere de yer verilmektedir. Şirket Web-sitesi sürekli olarak güncellenmektedir. Web-sitesinde izlenebilecek başlıklar aşağıda yer almaktadır.

- 7.1. Kurumsal kimliğe ilişkin detaylı bilgiler
- 7.2. Yönetim Kurulu üyeleri ve şirket üst yönetimi hakkında bilgi
- 7.3. Şirket organizasyonu ve ortaklık yapısı
- 7.4. Şirket ana sözleşmesi
- 7.5. Ticaret sicil bilgileri
- 7.6. İzahname ve halka ara sirküleri
- 7.7. Mali tablolar ve buna bağlı rapor, finansal bilgiler, göstergeler ve analiz raporları
- 7.8. Faaliyet raporları
- 7.9. Durum Açıklamaları
- 7.10. Genel Kurul toplanma tarihi, gündem, gündem konuları hakkında açıklamalar
- 7.11. Etik Kurallar
- 7.12. Komisyon Bilgileri
- 7.13. Kar Dağıtım Politikası
- 7.14. Sıkça Sorulan Sorular
- 7.15. Kurumsal Yönetim ve Uyum Raporu
- 7.16. Duyurular
- 7.17. İletişim Bilgileri
- 7.18. Sürekli Bilgilendirme
- 7.19. Bilgilendirme politikası

8.Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi ve Günlük Gazeteler Aracılığı ile Yapılan İlanlar ve Duyurular:

Türk Ticaret Kanunu ve Ticaret Sicili Tüzüğü ile Sermaye Piyasası mevzuatı hükümleri doğrultusunda Şirketimiz personelinin imza yetkileri dahil olmak üzere genel kurul toplantıları, genel kurul gündemi, vekaletname örnekleri, ana sözleşme değişiklikleri ve sermaye artırımları, gibi kanunen zorunlu tüm hususlar Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi ve günlük gazeteler aracılığı ile yapılır.

9.Piyasadaki Haberlerin ve Söylentilerin Takibi:

Aksel Yatırım Holding A.Ş. hakkında basın-yayın organlarında ve internet sitelerinde yer alan haber ve söylentilerin takibi yapılır ve bu haber ve bilgilerin sermaye araçları üzerinde etki yapip yapmayacağının değerlendirilmesi yapılır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-15.1) Özel Durumlar Tebliği çerçevesinde özel durum açıklamasının yapılıp yapılmamasına karar verilir. Buna karşılık, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri dahilinde SPK veya BİST'den doğrulama talebi geldiğinde veya yönetim bir cevap verilmesinin gerekli ve daha uygun olduğuna karar verdiği takdirde piyasada çıkan söylenti ve dedikodular hakkında açıklama yapılır.

10.İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesinde Kullanılan Kriterler

İdari sorumluluğu bulunan kişiler sermaye piyasası mevzuatında tanımlanan çerçevede ortaklığın, yönetsel veya denetsel organlarının üyeleri ve bu organların üyesi olmayan, doğrudan ya da dolaylı olarak ortaklık ile ilişkili içsel bilgilere düzenli erişen ve bu ortaklığın gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen yönetsel kararlar verme yetkisi olan kişileri içerir.

Yönetim Kurulu üyeleri, Genel Müdür ve Müdür Yardımcısı, Şirketin her türlü iş ve faaliyetleri ile gelecek ile ilgili strateji ve planları hakkında detaylı bilgiye sahip kabul edilir ve içsel bilgilere erişebilir personel kapsamında değerlendirilir.

11. İçsel Bilgilerin Gizliliğinin Korunması

Şirket tarafından, içsel bilgilerin kullanımının önlenmesi için gerekli her türlü tedbir alınır. İçsel bilgilerle ilgili olarak ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükler ve bu bilgilerin kötüye kullanımı ve uygunsuz dağıtımı ile ilgili yaptırımlar konusunda Şirket çalışanları meslek içi eğitimleri sırasında bilgilendirilir.

“İçsel Bilgilere Erişimi Olanlar Listesi” Yönetim Kurulu tarafından hazırlanır ve güncelliği sağlanır. Bu listede yer alan kişiler, ilgili kanun ve mevzuatta yer alan yükümlülükler ile bu bilgilerin kötüye kullanımı veya uygunsuz dağıtımı ile ilgili yaptırımlar hakkında bilgilendirilir. Bununla birlikte bilgi güvenliği çerçevesinde, izinsiz bilgiye erişimi engellemek amacıyla her türlü önlem alınır. Üçüncü taraflarla yapılan gizlilik anlaşmaları da ortaklık tarafından alınan önlemler arasındadır.

Bu politikanın uygulama esas ve usulüne ilişkin tüm sorular, Yatırımcı İlişkileri Bölümü' ne yöneltilmelidir.