

BRISA BRIDGESTONE SABANCI LASTİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Amaç

Brisa A.Ş., hissedarlarıyla şeffaf ve yakın bir iletişim içinde olmayı ilke edinmiştir. Bu kapsamda Brisa yönetimi, stratejik planları uygulayıp, sonuçlarını genel kabul gören muhasebe prensipleri ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde; tam, adil, doğru, zamanında ve anlaşılabilir bir şekilde, pay sahipleri, yatırımcılar ve sermaye piyasası uzmanları (birlikte sermaye piyasası katılımcıları) ile eşit bir biçimde paylaşmayı ilke olarak benimsemiştir.

Brisa, kamuyu aydınlatma konusunda, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ile İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) düzenlemelerine uyar; SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterir.

Bilgilendirme Politikası, tüm Brisa A.Ş. çalışanları ile danışmanlarını kapsamakta; Brisa A.Ş.'nin sermaye piyasası katılımcıları ile yazılı ve sözlü iletişimini düzenlemektedir.

Yetki ve sorumluluk

Bilgilendirme Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu'nca oluşturularak onaylanmıştır. Brisa A.Ş.'nin kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır.

Finans Genel Müdür Yardımcılığı kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir.

Kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları

Bilgilendirmeler; özel durum açıklamaları, mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporları, internet sayfası, sunumlar, yatırımcı toplantıları, basın bültenleri gibi bilgilendirme araçları ile yapılır. Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri saklı kalmak üzere, Brisa A.Ş. tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir;

- İMKB'ye iletilen özel durum açıklamaları (Elektronik ortamda KAP bildirimleri eş zamanlı olarak yapılır),
- Periyodik olarak İMKB'ye iletilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu, beyanlar ve faaliyet raporu (Elektronik ortamda KAP Bildirimleri eş zamanlı olarak yapılır),
- Türk Ticaret Sicili Gazetesi ve Günlük Gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular (izahname, sirküler, genel kurul çağrısı vb.),
- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,
- Reuters, Foreks vb.veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan bilgilendirme görüşme ve toplantıları,
- Kurumsal Web Sitesi, (www.brisa.com.tr),
- Telefon, elektronik posta telefaks vb. iletişim yöntem ve araçları üzerinden yapılan açıklamalar

Mali tabloların kamuya açıklanması

Brisa A.Ş.'nin mali tabloları ve dipnotları Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde hazırlanır. Uluslararası Denetim Standartları'na göre bağımsız denetimden geçirilir ve İMKB'na iletilerek kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri çerçevesinde Denetim Komitesi'nin uygun görüşüyle, Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir.

Mali tablo ve dipnotlar ile bağımsız denetim raporu, kamuya açıklandığı anda, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) bildirimini olarak elektronik ortamda da iletilir.

Faaliyet raporunun kamuya açıklanması

Faaliyet raporu, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak hazırlanır. Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir. Mali tablo ve dipnotları ile birlikte kamuoyuna açıklanır. Aynı günde web sitemizde (www.brisa.com.tr) yayımlanır.

Özel durumların kamuya açıklanması ve yetkili kişiler

Brisa A.Ş.'nin özel durum açıklamaları, Finans Genel Müdür Yardımcılığı tarafından hazırlanır. Brisa A.Ş.'nin özel durum açıklamaları prensip olarak Genel Müdür ve Finans Genel Müdür Yardımcısı tarafından elektronik ortamda imzalanmak suretiyle İMKB'ye KAP üzerinden iletilir. Bir bilgi, makul bir yatırımcının söz konusu bilgiyi önemli ve özel bulma ihtimalinin yüksek olması durumunda, önemli ve özel bir bilgi olarak kabul edilir.

Herhangi bir Brisa A.Ş. çalışanı, daha önce kamuya açıklanmamış önemli ve özel bir bilginin istem dışı olarak kamuya açıklandığını belirlerse, durumu derhal Finans Genel Müdür Yardımcılığı'na bildirir. Bu durumda, Finans Genel Müdür Yardımcılığı, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri doğrultusunda, uygun özel durum açıklamasının hazırlanarak, İMKB'ye iletilmesini sağlar.

Brisa A.Ş., kamuya yapmış olduğu özel durum açıklamalarını en geç 1 (bir) iş günü içinde internet sitesinde (www.brisa.com.tr) ilan eder ve söz konusu açıklamaları 5 (beş) yıl süreyle internet sitesinde bulundurur.

Kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler

Yukarıda belirtilen bildirimlerin dışında, Sermaye Piyasası Katılımcıları tarafından veya herhangi bir kuruluş/kişi tarafından iletilen yazılı ve sözlü bilgi talepleri Finans Genel Müdür Yardımcılığı bünyesinde değerlendirilir. Yapılan değerlendirmede; talebin içeriğine göre, 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 ve sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek türden olup olmadığı dikkate alınır. Yazılı ve sözlü bilgi talepleri, Finans Genel Müdür Yardımcılığı'nın değerlendirmesinden sonra ilgili birim tarafından cevaplanır.

Yazılı ve görsel medyaya ve Reuters, Foreks vb. veri dağıtım kanallarına yapılan basın açıklamaları, sadece Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür tarafından yapılabilir.

Bunun haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, Brisa A.Ş. çalışanları sermaye piyasası katılımcılarından gelen soruları cevaplandıramazlar. Gelen bilgi talepleri Finans Genel Müdür Yardımcılığı'na yönlendirilir.

İdari sorumluluğu bulunan kişiler

İdari sorumluluğu bulunan kişiler, doğrudan ya da dolaylı olarak Brisa A.Ş. ile ilişkili içsel bilgilere düzenli erişen ve Brisa A.Ş.'nin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişilerdir. Brisa A.Ş., içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişilerin listesini hazırlar ve bu listelerde değişiklik olduğunda günceller. Listeler, talep halinde SPK ve İMKB'ye gönderilir. İçsel bilgilere erişimi olanların listesi, her güncellemeden sonra, en az 8 (sekiz) yıl süreyle saklanır.

Sermaye piyasası katılımcıları ile iletişim

Brisa A.Ş., ara dönem ve yıllık faaliyet sonuçları ile ilgili beklentiler konusunda yönlendirme yapmaz. Bunun yerine Brisa A.Ş., faaliyet sonuçlarını etkileyen kritik konuları, stratejik yaklaşımlarını ve sektör ile faaliyet gösterilen çevrenin daha iyi anlaşılmasını sağlayan önemli unsurları sermaye piyasası katılımcılarına aktarmayı tercih eder. Sermaye piyasası katılımcıları ile

iletişimi, bilgilendirme politikasında aksi belirtilmedikçe Brisa A.Ş. adına, sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler kurabilir.

Piyasada dolaşan asılsız haberler

Brisa A.Ş., prensip olarak piyasa söylentileri ve spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirmez. Brisa A.Ş. hakkında basın-yayın organlarında ve internet sitelerinde yer alan haber ve söylentilerin takibi yapılır. Finans Genel Müdür Yardımcılığı bu haber ve bilgilerin sermaye araçları üzerinde etki yapıp yapmayacağını değerlendirir.

Finans Genel Müdür Yardımcılığı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun VIII Seri ve 54 No'lu Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği'nin 18'inci maddesi çerçevesinde özel durum açıklamasının yapıp yapılmamasına karar verir.

Buna karşılık, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri dahilinde SPK ve/veya İMKB'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.

Yatırımcı ve analistlerle yapılan toplantı ve görüşmeler

Brisa A.Ş.'de gerek mevcut gerekse potansiyel pay sahipleri ile ilişkilerin düzenli bir şekilde yürütülmesi, yatırımcı sorularının en verimli şekilde cevaplanması ve şirket değerinin artırılmasına yönelik çalışmaların yürütülmesinden Finans Genel Müdür Yardımcılığı sorumludur.

Finans Genel Müdür Yardımcılığı ve bünyesinde yer alan Bütçe ve Finans Müdürlüğü, Brisa A.Ş.'nin faaliyetlerinin ve mali performansının en iyi şekilde anlatılması için pay sahipleri ile ilişkilerin yürütülmesinde görev almaktadır. Pay sahiplerinden gelen tüm toplantı taleplerine olumlu yanıt verilmekte olup, mümkün olan en üst düzeyde görüşme yapma olanağı sağlanmaktadır.

Sessiz dönem

Brisa A.Ş., takvim yılının belirli dönemlerinde finansal sonuçlar ve ilgili diğer konuları sermaye piyasası katılımcıları ile tartışmaktan kaçınır. Bu döneme "sessiz dönem" adı verilir. Brisa A.Ş. için sessiz dönem üçer aylık ara ve yıllık hesap döneminin bittiği ayı takip eden ayın 15'inde başlar ve mali tablo ve dipnotlarının kamuya açıklandığı günden bir iş günü sonra sona erer.

Brisa web sitesi (www.brisa.com.tr)

Kamunun aydınlatılmasında, SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin tavsiye ettiği şekilde www.brisa.com.tr internet adresindeki Brisa A.Ş. Web Sitesi aktif olarak kullanılır. Brisa A.Ş. Web Sitesinde yer alan açıklamalar, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçmez. Brisa A.Ş. tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara Web Sitesi üzerinden erişim imkânı sağlanır. Web Sitesi buna uygun olarak yapılandırılır ve bölümlendirilir. Web Sitesinin güvenliği ile ilgili her türlü önlem alınır. Web Sitesi, Türkçe olarak, SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin öngördüğü içerikte ve şekilde düzenlenir. Özellikle yapılacak genel kurul toplantılarına ilişkin ilana, gündem maddelerine, gündem maddelerine ilişkin bilgilendirme dokümanına, gündem maddeleri ile ilgili diğer bilgi, belge ve raporlara ve genel kurula katılım yöntemleri hakkındaki bilgilere, Web Sitesinde dikkat çekecek şekilde yer verilir. Web Sitesinin geliştirilmesine yönelik çalışmalara sürekli olarak devam edilir.

Web-sitesinde izlenebilecek önemli başlıklar aşağıda özetlenmiştir..

- Kurumsal kimliğe ilişkin detaylı bilgiler
- Vizyon
- Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Yönetim hakkında bilgi
- Şirketin ortaklık yapısı
- Şirket ana sözleşmesi
- Ticaret sicil bilgileri
- Güncel ve geçmiş dönemlere ait Faaliyet Raporları
- Güncel ve geçmiş dönemlere ait Periyodik Mali Tablo ve Bağımsız Denetim Raporları

- Basın açıklamaları
- SPK Özel Durum Açıklamaları
- Genel Kurul'un toplanma tarihi, gündem, gündem konuları hakkında açıklamalar
- Genel Kurul toplantı tutanağı ve hazirun cetveli
- Vekâletname örneđi
- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu
- Bilgilendirme politikası