

YENİ GİMAT GYO A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Kamunun aydınlatılması ile ilgili olarak hazırlanan bilgilendirme politikası 18.05.2014 tarihli Olağan Genel Kurul'da pay sahiplerinin bilgisine sunulmuş ve internet sitesine konulmuştur. Bilgilendirme politikası yeni düzenlemeler çerçevesinde güncellenmektedir ve her Genel Kurul'da Bilgilendirme Politikası ayrı bir gündem maddesi ile pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır.

Amaç

Gayrimenkul sektöründe ve alış veriş merkezi işletmeciliğinde Türkiye'de belli bir yeri bulunan Yeni Gimat GYO, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri ve diğer kanunlara uygun bir şekilde pay ve menfaat sahiplerinin, şirket yönetimine ait tüm faaliyetlerinden; eşit, şeffaf, eksiksiz, doğru ve anlaşılabilir bir şekilde bilgilendirilmesi politikası izlemektedir. Bilgilendirme politikasında amaç, Şirketin geçmiş performansını, gelecek beklentilerini, stratejilerini, ticari sır niteliğindeki bilgiler haricindeki hedeflerini ve vizyonunu kamuya, ilgili yetkili kurumlarla, mevcut ve potansiyel yatırımcılarla ve pay sahipleriyle eşit bir biçimde paylaşmak, Yeni Gimat GYO'ya ait finansal bilgileri genel kabul gören muhasebe prensipleri ve Sermaye Piyasası Hükümleri çerçevesinde doğru, adil, zamanında ve detaylı bir şekilde ilan ederek; sürekli, etkin ve açık bir iletişimle paylaşmaktır. Şirket, kamuyu aydınlatmaya ilişkin tüm uygulamalarda Sermaye Piyasası Mevzuatı'na ve Borsa İstanbul düzenlemelerine uyum göstermekte ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde en etkin iletişim politikasını uygulamayı amaçlamaktadır. Kamuya açıklanacak bilgiler, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir ve düşük maliyetle kolay erişilebilir biçimde "Kamuyu Aydınlatma Platformu" (www.kap.gov.tr) ve şirketin internet sitesinde kamunun kullanımına sunulmaktadır. Ayrıca, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun "e-YÖNET:Kurumsal Yönetim ve Yatırımcı İlişkileri Portalı" da Şirket ortaklarının doğrudan ve etkin olarak bilgilendirilmesi için kullanılmaktadır.

Yetki ve Sorumluluk

Şirket bilgilendirme politikası Kurumsal Yönetim Komitesinin tavsiyesi ve Yönetim Kurulu'nun kabulü ile oluşturulmuştur. Yeni Gimat GYO'da kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun sorumluluğu altındadır. Bilgilendirme fonksiyonunun koordinasyonu ile Genel Müdür Yardımcılığı başkanlığında; Muhasebe Müdürlüğü görevlendirilmiştir. Söz konusu birimler Yönetim Kurulu ve Denetim Komitesi ile yakın işbirliği içinde sorumluluklarını yerine getirirler.

Yöntem ve Araçlar

Sermaye Piyasası Mevzuatı, Borsa İstanbul ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, Yeni Gimat GYO A.Ş. tarafından kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikası uygulamalarında aşağıdaki yöntem ve araçlar kullanılmaktadır:

- 1.BİST-KAP'a iletilen özel durum açıklamaları (Söz konusu açıklamalar, aynı zamanda internet sitesinde Türkçe olarak yayımlanır.)
- 2.Periyodik olarak BİST-KAP'a iletilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve beyanlar, değerlendirme raporları (Söz konusu raporlar aynı zamanda internet sitesinden istenildiği anda ulaşılabilecek şekilde yayımlanmaktadır.)
- 3.Yıllık faaliyet raporları (Söz konusu raporlar gerek basılı olarak gerekse internet sitesinde elektronik ortamda ilgililerin dikkatine sunulmaktadır.)
- 4.Kurumsal internet sitesi (www.yenigimatgyo.com.tr)
- 5.T. Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular(MKK bünyesindeki e-YÖNET portalında ve şirket internet sitesinde de yayımlanır)
- 6.Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla gerek yıl içerisinde önemli gelişmelere paralel olarak gerekse periyodik olarak yapılan basın açıklamaları
- 7.Yazılı ve görsel basın ve veri dağıtım şirketlerine yapılan açıklamalar
- 8.Sermaye Piyasası Düzenlemeleri uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar

Özel Durum Açıklamaları

Yeni Gimat GYOA.Ş. özel durum açıklamaları Genel Müdür Yardımcılığı tarafından hazırlanır, prensip olarak Genel Müdür tarafından onaylandıktan sonra imzalanarak İMKB'ye bildirilir. İlgili kişilerin olmaması durumunda Genel Müdür Yardımcısı ve Muhasebe Müdürü yetkilidir. Özel durum açıklamaları İMKB'ye KAP bildirim olarak elektronik ortamda iletilir.

Mali Tabloların Kamuya Açıklanması

Şirketin mali tabloları Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenmiş hükümler çerçevesinde hazırlanır ve Uluslararası Denetim Standartlarına göre bağımsız denetimden geçirilir ve kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur ve Genel Müdür , Genel Müdür Yardımcısı ve Muhasebe Müdürü tarafından doğruluk beyanı imzalandıktan sonra mali tablolar, dipnotları ve bağımsız denetim raporu Sermaye Piyasası Kanunu ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası düzenlemeleri doğrultusunda İMKB'ye KAP bildirim olarak elektronik ortamda iletilir. Mali tablolar ve dip notlarına geriye dönük bir şekilde Şirket internet 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 internet sitesi aracılığı ile Türkçe olarak kamuya açıklanır. Ayrıca basılmış kopyalar Şirket Pay Sahipleri İle İlişkiler Birimi (Yatırımcı İlişkileri Bölümü)'nden temin edilebilir.

Kurumsal İnternet Sitesi

Yeni Gimat GYO A.Ş. internet sitesi, tüm menfaat sahipleri için detaylı ve güncel bilginin izlenebileceği bir platform niteliği taşımaktadır. İnternet sitesinde izlenebilecek önemli başlıklar aşağıdadır:

- Kurumsal kimliğe ilişkin detaylı bilgiler
- Vizyon ve ana stratejiler
- Yönetim Kurulu üyeleri ve şirket üst yönetimi hakkında bilgi
- Şirketin organizasyonu ve ortaklık yapısı
- Şirket ana sözleşmesi
- Ticaret sicil bilgileri
- Finansal bilgiler, göstergeler
- Basın açıklamaları
- Özel Durum Açıklamaları
- Genel Kurul'un toplanma tarihi, gündem, gündem konuları hakkında açıklamalar
- Genel Kurul toplantı tutanağı ve hazırun cetveli
- Vekâletname örneđi
- Kurumsal Yönetim uygulamaları ve uyum raporu
- Şirket politikaları

T. Ticaret Sicili Gazetesi ve Günlük Gazeteler Vasıtasıyla Yapılan İlanlar ve Duyurular

Sermaye Piyasası Kanunu, T. Ticaret Kanunu ve Şirketin Ana Sözleşmesi gereği; Genel Kurul, sermaye artırımını ve temettü ödemesine ilişkin duyurular gerek T. Ticaret Sicili Gazetesi, gerekse günlük gazeteler vasıtası ve adresi bildirmiş olan pay sahiplerine iadeli mektup ile yapılmaktadır.

Genel Kurul Toplantı ilanı, mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak şekilde, gazete ilanları ve internet sitesi vasıtasıyla da asgari üç hafta önceden yapılmaktadır. Yıllık Faaliyet Raporu dahil, mali tablo ve raporlar, kâr dağıtım önerisi, Genel Kurul gündem maddeleri ile ilgili olarak hazırlanan bilgilendirme dokümanı ve gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ile Ana Sözleşme'nin son hali ve Ana Sözleşme'de değişiklik yapılacak ise tadil metni ve gerekçesi; Genel Kurul Toplantısı'na davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, Şirketin merkezinde ve internet sitesinde, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmaktadır. Şirketin Genel Kurul gündem başlıkları, açık olarak ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmektedir. Belirlenen gündem maddeleri, mali tabloların görüşülmesi ve oylanmasını, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Denetçilerin ilgili yıl faaliyetlerinden dolayı ibra edilmelerini, ana sözleşme ile görev süreleri belirlenen Yönetim Kurulu Üyelerinin seçimini, üye sayısını ve bunlara ödenecek ücretleri, ilgili yıla ilişkin bağımsız denetim kuruluşu seçimini, kâr dağıtımına ve kâr dağıtım politikasına karar vermeyi, Ana Sözleşme değişikliklerine karar vermeyi ve SPK tarafından Genel Kurul'a bilgi verilmesi gereken kurumsal yönetim uyum raporu ve bilgilendirme politikası gibi diğer konulardır. Genel Kurul öncesinde kendisini vekil vasıtasıyla temsil ettirecekler için vekâletname örnekleri ilan metninde yer almakta ve internet sitesinde bulunmaktadır.

İleriye Dönük Beyanatlara İlgili Açıklamalar

Bilgilendirme politikaları ile ilgili olarak zaman zaman Yeni Gimat ileriye dönük beyanatlarda bulunabilir. Şirketin yazılı dokümanlarında yer alan ileriye dönük beyanatlara belli varsayımlara göre yapılmaktadır; riskler, belirsizlikler ve diğer faktörlerden dolayı gerçekleşen sonuçlar ileriye dönük beyanatlardaki beklenen sonuçlardan ciddi boyutlarda farklılık doğurabilir; bu konuda yatırımcı topluluğu uyarılmaktadır. Kamuya açıkladığımız geleceğe yönelik bilgilerde yer alan tahminlerin ve dayanakların gerçekleşmemesi veya gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde, güncellenen bilgiler derhal gerekçeleri ile birlikte kamuya açıklanmaktadır.

Ortaklık Hakkındaki Haber ve Söylentilerin Takibi

İlgili haberler üst yönetime raporlanmakta ve haberlerin içeriği kontrol edilmektedir. Ayrıca üst yönetim, pay sahipleri ile ilişkiler birimi ve kurumsal iletişim çalışanlarında bulunan ve abonesi olunan veri dağıtım şirketleri ile de yurtiçi ve yurtdışı haberler takip edilmektedir. Şirket, basın-yayın organlarında çıkan ancak Tebliğ uyarınca özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan fakat ortaklık tarafından söz konusu haber ve

söylentilere ilişkin bir açıklama yapmak isterse, konu Genel Müdür Yardımcısı tarafından gündeme getirilir ve açıklama yapılabilir.

Çıkan haber içsel bilgi tanımına girecek önemde değil ise konu hakkında prensip olarak herhangi bir açıklama yapılmaz. Bununla birlikte, Tebliğ uyarınca özel durum açıklaması gerektirmeyen böyle bir haber hakkında açıklama yapılmasının faydalı olup olmayacağı hususu Kurumsal İletişim Birimi tarafından değerlendirilir.

Asılsız Haber ve Dedikodular

İlke olarak Yeni Gimat GYO A.Ş. kaynaklı olmadığı, dedikodu, söylenti ve asılsız olduğu belirgin olan haberlerde herhangi bir yorumda bulunulmaz. Ancak Yeni Gimat GYO A.Ş. ve yatırımcılarının çıkarlarının korunması için gerekli görülürse, bu tür asılsız haberler için de açıklama yapılabilir.

Açıklanması Ertelenen Bilgilerle İlgili Haberler

Şirketin meşru çıkarlarının korunması amacıyla açıklanması ertelenen bir bilgi konusunda, bilginin gizliliğinin sağlanması için gerekli tüm tedbirlerin alınmasına rağmen basında haber çıkması halinde ilke olarak sessiz kalınır. Ancak Yeni Gimat GYO A.Ş. ve yatırımcıların çıkarlarının korunması amacıyla gerekiyorsa, söz konusu haberler için açıklama yapılabilir. Erteleme süresince haber ile çelişen açıklama yapılmaz veya herhangi başka bir yorumda bulunulmaz. Süreç hakkında bilgi verilemeyeceği, gelişmeler netleşince kamuya açıklama yapılacağı ifade edilebilir.

İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler

İçsel bilgiye sahip Şirket çalışanları ile iletişim içinde olunan diğer taraflar, özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşumundan BİST’te açıklanmasına kadar geçecek süreçte, bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda bilgilendirilirler. Genel ilke olarak, Yeni Gimat GYO A.Ş. ve Yeni Gimat GYO A.Ş. nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek tüm bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Bu kişiler tarafından istenmeden içsel bilginin üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, Sermaye Piyasası düzenlemeleri kapsamında, bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa derhal özel durum açıklaması yapılır.

Bilginin açıklanmasının ertelenmesi halinde ise erteleme kararı anında erteleme konusu bilgiye sahip olan kişilerin listesi çıkarılır ve bu kapsamda “**Yeni Gimat GYO A.Ş. İçsel Bilgilere Erişimi Olanların Listesi**” güncellenir. Hem bu kişilerin hem de bu kişiler dışında bilgiye sahip olan tarafların bilgilendirilmesi için gerekli çalışmalar yerine getirilerek makul tedbirler alınır.

İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesinde Kullanılan Kriterler

İçsel bilgilere erişimi bulunan idari sorumluluğa sahip kişiler, ulaşabildikleri bilginin kapsamına göre belirlenirler. Buna göre, Şirketin işlerinin sadece bir bölümü hakkında detaylı bilgiye sahip olan ve bütüne ilişkin bilgileri kısıtlı olan yönetici ve diğer personel içsel bilgilere ulaşan kişi kapsamında değerlendirilmez.

Ancak, şirketin bütününe yönelik ve sadece bugünle ilgili değil, gelecek planları ile de ilgili detaylı bilgiye sahip olan, Yönetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcıları ile daha çok merkezde görevli bazı üst düzey yöneticiler, içsel bilgilere erişebilir personel kapsamında değerlendirilirler. Bu kriterlere göre hazırlanan liste, SPK'nın ilgili tebliğ hükümlerine uygun olarak kamu ile paylaşılır.

Kamuya Açıklanması Gereken Bilgilerin Gizliliğinin Sağlanması

Şeffaflık ile 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 Yeni Gimat GYO'da çalışırken ve sonrasında Şirket bilgisini korurlar, doğrudan veya dolaylı olarak kullanmazlar. Hiçbir Yeni Gimat GYO A.Ş. çalışanı görevi nedeniyle içeriden aldığı bilgilere dayanarak Şirkete ait hisse senetlerinin alım satımıyla kazanç yaratacak faaliyette bulunamaz.