

## **GSD Holding A.Ş. Bilgilendirme Politikası**

### **1. Amaç**

Şirketimiz Bilgilendirme Politikası, kamunun, Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat çerçevesinde, Şirket ile ilgili gelişmelerden eş zamanlı, eksiksiz, anlaşılabilir ve düşük maliyetle ulaşılabilir şekilde aydınlatılması amacıyla oluşturulmuştur. Bilgilendirme Politikası Şirketimiz açısından ticari sır kapsamında olmayan ve yasal olarak açıklanmasında sakınca olmayan bilgileri kapsamaktadır.

### **2. Yetki ve Sorumluluk**

Şirketimiz Bilgilendirme Politikası, Şirketimiz Yönetim Kurulu'na kararlaştırılmakta ve internet sitesi aracılığıyla kamuya duyurulmaktadır. Bilgilendirme Politikası, SPK ve İMKB mevzuat ve düzenlemelerine uygun olarak hazırlanmaktadır. Bilgilendirme işleyişinin eşgüdümü için Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı İlişkileri Birimi görevlendirilmiştir.

### **3. Kullanılan Yöntem ve Araçlar**

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri saklı kalmak üzere, Şirketimiz'ce kullanılan bilgilendirme yöntem ve araçları "Kamuyu Aydınlatma Platformu" ([www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr)) ve Şirket internet sitesinde kamunun kullanımına sunulur. Ayrıca, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun "e-YÖNET:Kurumsal Yönetim ve Yatırımcı İlişkileri Portalı" da şirket ortaklarının doğrudan ve etkin olarak bilgilendirilmesi için kullanılır.

#### **a) Özel Durum Açıklamaları**

SPK mevzuatı gereğince kamuya yapılması gereken bildirimler, ortaya çıktığı veya öğrenildiği anda ve yeteri açıklık ve ayrıntıda, Yatırımcı İlişkileri Birimi'nce özel durum açıklamaları olarak hazırlanır ve Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'a elektronik ortamda gönderilir. Özel durum açıklamaları GSD Holding internet sitesinde ([www.gsd.com.tr](http://www.gsd.com.tr)) Yatırımcı İlişkileri/Özel Durum Açıklamaları menüsü altına da yerleştirilmektedir. Özel durum açıklamalarının dili Türkçe'dir.

#### **b) Mali Tablolar ve Dipnotları**

SPK mevzuatına uygun olarak üç ayda bir konsolide bazda hazırlanan ve 6. ay ile yıl sonunda bağımsız denetimden geçen Şirketimiz mali tabloları ve dipnotları, Yönetim Kurulu'nun onayından geçtikten sonra, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'a elektronik ortamda gönderilerek kamuya açıklanmakta ve sonrasında internet sitemize ve MKK E-Yönet Portalı'na da yerleştirilmektedir. Ayrıca açıklanan mali tablolardaki temel büyüklükleri, internet sitemizde, hem bir tablo şeklinde Yatırımcı İlişkileri kısmında, hem de bir haber olarak ana sayfada vermekteyiz.

### c) Faaliyet Raporları

Ortaklarımızı ve diğer menfaat sahiplerini, mali verilerin analizi ve faaliyete ilişkin diğer konularda, ayrıntılıca bilgilendirmek amacıyla üç ayda bir mali tablolarımızla birlikte faaliyet raporlarımız da Mali İşler Bölümü'nce hazırlanarak Yönetim Kurulu'nun onayından geçtikten sonra Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'a elektronik ortamda gönderilerek kamuya duyurulmakta, sonrasında internet sitemiz ve MKK E-Yönet Portalı'na da konulmaktadır. SPK mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanan faaliyet raporlarımız Şirketimiz faaliyetleri, mali yapısı ve mali performansı hakkında detaylı bilgiler içermektedir. Yıl sonu faaliyet raporlarımız, hem elektronik hem basılı olarak hazırlanarak olağan genel kurul toplantısından 15 gün önce ortaklarımızın incelemesine sunulmaktadır.

### d) İnternet Sitesi

GSD Holding internet sitesi [www.gsd.com.tr](http://www.gsd.com.tr) ve [www.gsdholding.com.tr](http://www.gsdholding.com.tr) adresinde hizmet vermektedir. Sitede GSD Holding A.Ş. ve iştirakleri hakkında bilgiler Türkçe ve İngilizce olarak ayrıntılıca yer almakta ve düzenli bir şekilde güncellenmektedir.

Türkçe internet sitemizdeki Yatırımcı İlişkileri menüsünde Mali Sonuçlar, Ortaklık Yapısı, Ana Sözleşme, Ana Sözleşme Değişiklikleri, Genel Kurul, Sermaye Artırımları, Kar Dağıtımı, Grup Şirketlerinde Gelişmeler, Faaliyet Raporları, Mali Tablo-Denetim Raporları, Özel Durum Açıklamaları, Kurumsal Yönetim Uyum Raporları, Yönetim Kurulu Üye Adayları, Grup Şirketleri Kimlik Bilgisi, GSD Grubu İştirak Yapısı, İletişim Bilgileri ve Duyurular alt menüleri ve ayrıca Kurumsal menüsünde Tarihçe, İştirak Portföyümüz ve Yönetim Kurulu ve Üst Yönetim alt menüleri yer almaktadır. Söz konusu alt menüler içerisinde şu bilgilere ulaşmak mümkündür: Şirketimiz'in kimlik ve iletişim bilgileri, Şirketimiz'in grup bazında olağan ortaklık yapısı, dolaylı iştirak ilişkilerinden arındırılmış grup bazında ortaklık yapısı ile dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmış grup bazında ortaklık yapısı, Şirketimiz'in iştiraklerindeki doğrudan ve dolaylı pay oranları tablosu, GSD Grubu şirketlerinin nominal değer ve yüzde oran bazında pay sahipliği ilişkileri matrisi, Şirketimiz'in yönetim kurulu üyeleri ve üye adayları ile özgeçmişleri, Şirketimiz sermayesinde imtiyazlı paylara ilişkin bilgiler, ana sözleşmemizin en güncel tam metni, ana sözleşmemizdeki değişiklikler, olağan ve olağanüstü genel kurullar ile imtiyazlı pay sahipleri genel kurullarıyla ilgili gündemleri içeren ilanlar, hazırlanmış cetvelleri, toplantı tutanakları, vekaleten oy kullanma formları, Şirketimiz'in bütün sermaye artırımları ve kaynakları tablosu, sermaye artırımlarıyla ilgili sirküler ve izahnameler, kar dağıtım politikamız, genel kurula sunulan kar dağıtım önerisi, nakit kar dağıtımları tablosu, faaliyet raporlarımız, mali tablo ve denetim raporlarımız, bilgilendirme politikası, kurumsal yönetim uyum raporlarımız, hem pdf dosya olarak hem yönlendirme şeklinde İMKB'ye yaptığımız özel durum açıklamaları, genel bilgilendirme amaçlı hazırlanan İngilizce yatırımcı sunumları, duyurular ve Yatırımcı İlişkileri Birimi'nin iletişim bilgileri.

İngilizce internet sitemizde ise altı aylık ve yıl sonu mali tablo ve denetim raporlarımız, her üç aylık mali tablolarımız, genel kurul toplantılarına ilişkin gündemleri içeren ilanlar, tutanaklar ve hazirun cetvelleri, Şirketimiz'in iştiraklerindeki doğrudan ve dolaylı pay oranları tablosu, Şirketimiz'in kimlik ve iletişim bilgileri, Şirketimiz'in grup bazında olağan ortaklık yapısı, dolaylı iştirak ilişkilerinden arındırılmış grup bazında ortaklık yapısı ile dolaylı ve karşılıklı iştirak ilişkilerinden arındırılmış grup bazında ortaklık yapısı, GSD Grubu iştirak yapısı matrisi, Şirketimiz'in bütün sermaye artırımları ve kaynakları tablosu, kar dağıtım politikamız, genel kurula sunulan kar dağıtım önerisi, nakit kar dağıtımları tablosu, genel bilgilendirme amaçlı hazırlanan İngilizce yatırımcı sunumları ve Grup Şirketlerinde Gelişmeler yer almaktadır.

#### **e) Yatırımcı Toplantıları**

Pay sahipleri, nitelikli yatırımcı, banka, aracı kurum veya diğer mali hizmet kuruluşlarından gelen bilgi veya görüşme talepleri yatırımcı ilişkileri birimi'nce yanıtlanmakta, bunun dışında basın toplantısı, analist toplantısı veya benzeri bir bilgilendirme şekline gerek görülmemektedir. Genel bilgilendirme amaçlı hazırlanan İngilizce yatırımcı sunumları, Türkçe ve İngilizce internet sitemizde Yatırımcı İlişkileri bölümünde "Yatırımcı Sunumu" başlığı altında yer almaktadır.

#### **f) Şirketimiz Hakkındaki Haber ve Söylentilerin Takibi**

İlke olarak Şirketimiz hakkında piyasada ya da internet ortamında çıkan her söylenti ya da kurgulama hakkında bir yorum yapmamaktayız. Şirketimiz hakkında önemli basın yayın organlarında çıkan haber ve yorumlar eğer kamuoyunu yanıltıcı nitelikteyse veya SPK mevzuatı gereğince bir açıklama yapılmasını gerektiriyorsa, Yatırımcı İlişkileri Birimi'nce hazırlanan özel durum açıklaması Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'a elektronik ortamda gönderilerek kamuya duyurulmakta ve sonrasında Şirketimiz internet sitesine de konmaktadır. Basın-yayın organlarında çıkan, ancak Seri:VIII No 54 Tebliği uyarınca özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin olarak, Şirketimiz tarafından bir açıklama yapılması istenirse ve yasal olarak açıklanmasında bir sakınca yoksa, açıklamanın internet sitemizde Yatırımcı İlişkileri kısmında açılacak bir başlık altında yer alması öngörülmektedir.

#### **4. İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Saptanması**

SPK'nın Seri:VIII No 54 Tebliği'nde belirtilen idari sorumluluğu bulunan kişiler, Şirketimizde yönetim kurulu üyeleri, denetim kurulu üyeleri, genel müdür ve genel müdür yardımcıları ile söz konusu tebliğde tanımlandığı kapsamda bu kişilerle yakından ilişkili kişilerdir.

#### **5. Kamuya Açıklanacak Bilgilerin Gizliliğinin Sağlanması**

Şirketimiz Özel Durum Açıklamasına konu olabilecek her türlü bilgiyi mümkün olduğunca sınırlı sayıda kişinin erişimine açık tutmaya çalışmaktadır. Konumu ya da görevi gereği söz konusu bilgileri öğrenen kişiler, bu bilginin kamuya açıklanmasına dek gizli kalması gereği konusunda uyarılmakta ve aykırı davranışta bulunmanın yasal sonuçları hakkında bilgilendirilmektedirler.

## **6. İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi**

Şirketimiz, sorumluluğu kendisine ait olmak üzere, meŐru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun kamunun yanıtılmasına yol amaması ve Şirketimiz'in bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla, erteleyebilir. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, sözü edilen içsel bilgiler kamuya açıklanır. Yapılacak açıklamada erteleme kararı ve bunun temelindeki sebepler belirtilir. Şirketimiz, içsel bilginin kamuya açıklanmasını ertelemeye karar verdiğinde, ertelenen bilgiyi, ertelemenin Şirketimiz'in yasal haklarının korunmasına etkisini, yatırımcıların yanıtılması riskini oluŐturmadıęını ve erteleme süresince bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirler alındığını Yönetim Kurulu kararına veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiŐ ise yetkilendirilen kişinin yazılı onayına bağlar.

## **7. Geleceęe Yönelik Bilgilerin Kamuya Açıklanması**

Şirketimiz'e ilişkin geleceğe yönelik bilgilerin kamuya açıklanması durumunda, varsayımlar ve varsayımların dayandığı veriler de açıklanır. Kamuya açıklanan geleceğe yönelik bilgilerde yer alan tahminlerin ve dayanakların gerçekleŐmemesi veya gerçekleŐmeyeceęinin anlaŐılması halinde, güncellenen bilgiler derhal gerekçeleri ile birlikte kamuya açıklanır.

## **8. Yürürlük**

Bu Bilgilendirme Politikası 29 Nisan 2009 tarihinden itibaren uygulamaya girmiŐ olup 26/12/2012 tarihi itibariyle güncellenmiŐtir.