

# BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

**GSD HOLDİNG A.Ş.**

**31.12.2014**

## **1. Amaç**

Şirketimiz Bilgilendirme Politikası, kamunun, Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK), Borsa İstanbul (BIST) mevzuatı ve diğer ilgili mevzuat çerçevesinde, Şirketimiz ile ilgili gelişmeler konusunda 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 kurumsal internet sitesi aracılığıyla kamuya duyurulmaktadır. Bilgilendirme Politikası, SPK ve BIST mevzuat ve düzenlemelerine uygun olarak hazırlanmaktadır. Bilgilendirme işleyişinin eşgüdümü için Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü 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 kurumsal internet sitesinde kamunun kullanımına sunulur. Ayrıca, Merkezi Kayıt Kuruluşu'nun "e-YÖNET:Kurumsal Yönetim ve Yatırımcı İlişkileri Portalı" ve "e-Şirket:Şirketler Bilgi 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 Bölümü'nce özel durum açıklamaları olarak hazırlanır ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'na (KAP) elektronik ortamda gönderilir. Özel durum açıklamaları GSD Holding kurumsal internet sitesinde ([www.gsdholding.com.tr](http://www.gsdholding.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'na (KAP) elektronik ortamda gönderilerek kamuya açıklanmakta ve sonrasında kurumsal internet sitemize, MKK e-Şirket Portalı'na ve yıl sonlarında MKK e-Yönet Portalı'na da yerleştirilmektedir. Ayrıca açıklanan mali tablolardaki temel büyüklükleri, kurumsal 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'na (KAP) elektronik ortamda gönderilerek kamuya duyurulmakta, sonrasında kurumsal 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 3 hafta önce ortaklarımızın incelemesine sunulmaktadır.

**d) Kurumsal İnternet Sitesi**

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu uyarınca, [www.gsdholding.com.tr](http://www.gsdholding.com.tr) alan adlı Şirketimiz internet sitesi, belirli bir bölümü Şirketimiz'ce kanunen yapılması gereken ilanların yayımlanmasına özgülenmek ve bilgi toplumu hizmetlerine ayrılmak üzere, 27 Eylül 2013 tarihinde ticaret siciline tescillenmiş ve ilanı 3 Ekim 2013 tarihli Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanmıştır ve Şirketimiz bu kapsamdaki yükümlülüklerini yerine getirebilmek için, 1 Ekim 2013 tarihi itibarıyla, Merkezi Kayıt Kuruluşu e-ŞİRKET Platformu üzerinden verilen "Merkezi Veri Tabanı Hizmet Sağlayıcılığı" hizmetini almaya başlamıştır.

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

Türkçe kurumsal internet sitemizdeki Yatırımcı İlişkileri menüsünde Yatırımcı Sunumu, Yönetim Kurulu Üye Adayları, Mali Sonuçlar, Ortaklık Yapısı, Ana Sözleşme, Ana Sözleşme Değişiklikleri, Genel Kurul, GSD Grubu Şirketleri Kimlik Bilgileri, GSD Grubu İştirak Yapısı, Kayıtlı Sermaye Tavanı, Sermaye Artırımları, Kar Dağıtımı, İlişkili Taraflar, Grup Şirketlerinde Gelişmeler, Bağımsız Denetim Şirketi, Faaliyet Raporları, Mali Tablo ve Bağımsız Denetim Raporları, Bölümlere Göre Raporlama, Kurumsal Yönetim Uyum Raporları, Politikalar, İç Yönergeler, Özel Durum Açıklamaları, 6102 Sayılı TTK 198. Madde Açıklamaları, İletişim, Komitelere Bildirim, Yönetime Katılım, Sıkça Sorulan Sorular ve Duyurular alt menüleri ve ayrıca Kurumsal menüsünde Genel Bakış, Tarihçe, Başkanın Mesajı, Yönetim Kurulu ve Üst Yönetim, Stratejimiz, Değerlerimiz, Etik Kurallar ve Sosyal Sorumluluk, Vizyonumuz&Misyonumuz, İştirak Portföyü, Haberler/Gelişmeler ve alt menüleri yer almaktadır.

İngilizce internet sitemizde ise genel bilgilendirme amaçlı hazırlanan İngilizce yatırımcı sunumları, mali sonuçlar, ortaklık yapısı, anasözleşme, genel kurul toplantılarına ilişkin gündemleri içeren ilanlar, tutanaklar ve hazırlanmış cetvelleri, GSD Grubu şirketlerinin nominal değer ve yüzde oran bazında pay sahipliği ilişkileri matrisi, Şirketimiz'in kimlik ve iletişim bilgileri, Şirketimiz'in kayıtlı sermaye tavanı ve geçerlilik dönemi, sermaye artırımları, nakit kar dağıtımları tablosu, GSD Grubu şirketlerindeki gelişmeler, Şirketimiz'in yıllar itibarıyla bağımsız denetim şirketi, mali tablo ve denetim raporlarımız, bölümlere göre raporlama, politikalar, iç yönergeler, hem pdf dosya olarak hem yönlendirme şeklinde KAP'a yaptığımız Türkçe özel durum açıklamaları, Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nün iletişim bilgileri, komitelere bildirim, yönetime katılım ve duyurular yer almaktadır.

#### **e) Yatırımcı Toplantıları**

Pay sahipleri, nitelikli yatırımcı, banka, aracı kurum veya diğer mali hizmet kuruluşlarından gelen bilgi veya görüşme talepleri Yatırımcı İlişkileri Bölümü'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 kurumsal internet sitemizde Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nde "Yatırımcı Sunumu" başlığı altında yer almaktadır.

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

İlke olarak Şirketimiz hakkında piyasada, basın yayın 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 Bölümü'nce hazırlanan özel durum açıklaması Kamuyu Aydınlatma Platformu'na (KAP) elektronik ortamda gönderilerek kamuya duyurulmakta ve sonrasında Şirketimiz kurumsal internet sitesine de konmaktadır. Basın-yayın organlarında çıkan, ancak Özel Durumlar Tebliği (II 15.1) 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 kurumsal internet sitemizde Yatırımcı İlişkileri kısmında açılacak bir başlık altında yer alması öngörülmektedir.

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

SPK'nın Özel Durumlar Tebliği'nde (II 15.1) belirtilen idari sorumluluğu bulunan kişiler, Şirketimizde yönetim kurulu üyeleri, genel müdür ve olması durumunda genel müdür yardımcılarıdır.

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

Şirketimiz Özel Durum Açıklaması'na 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, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun kamunun yanıtılmasına yol açmaması 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 oluşturmadığını ve erteleme süresince bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirler alındığını Yönetim Kurulu kararına veya Yönetim Kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetkilendirilen kişinin yazılı onayına bağlar.

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

1) Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması zorunlu değildir. Ancak, Şirketimiz'ce geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanmak istenmesi halinde, aşağıda belirtilen esaslara uyulur:

a) Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanabilir.

b) Geleceğe yönelik değerlendirmeler Şirketimiz yönetimi tarafından yılda en fazla dört defa kamuya açıklanır. Bu açıklama, özel durum açıklaması şeklinde yapılabileceği gibi, Kurulun finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya KAP'ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. Ancak, geleceğe yönelik olarak kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıktığında, bu bentte yer alan sayı sınırlamasına tabi olmaksızın açıklamanın Özel Durumlar Tebliği (II 15.1) hükümleri çerçevesinde yapılması zorunludur.

c) Geleceğe yönelik değerlendirmelere ilişkin olarak yapılacak açıklamalarda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleştirmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine yer verilir.

## **8. Yürürlük**

Bu Bilgilendirme Politikası 29.04.2009 tarihinden itibaren uygulamaya girmiş olup, 31.12.2014 tarihi itibarıyla güncellenmiştir.



Aydınevler Mah. Kaptan Rifat Sok. No:3 34854 Küçükyalı-Maltepe İSTANBUL

| Tel: 216 587 90 00 | Fax: 216 489 97 95

[www.gsdholding.com.tr](http://www.gsdholding.com.tr) | [posta@gsdholding.com.tr](mailto:posta@gsdholding.com.tr)