

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş.
BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Amaç

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. (“Ditaş” veya “Şirket”) “Bilgilendirme Politikası” (“Bilgilendirme Politikası”)’nın amacı; Şirket’in geçmiş performansını ve gelecek beklentilerini, Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn.”), Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat (birlikte “Sermaye Piyasası Mevzuatı”) hükümlerine uymak suretiyle, pay sahipleri ve yatırımcılar (birlikte “sermaye piyasası katılımcıları”) ile aktif ve açık bir iletişimi muhafaza etmektir. Şirket “ticari sır” niteliğindeki bilgiler hariç, faaliyetleri ile ilgili stratejilerinin, kritik unsurların, risklerin ve büyüme fırsatlarının kamu ile paylaşılmasının, Şirket’in sermaye piyasası araçları için daha etkin bir piyasa oluşturacağına inanmaktadır.

Şirket kamuyu aydınlatma konusunda, Sermaye Piyasası Mevzuatı ile birlikte Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Borsa İstanbul A.Ş. (“Borsa”) ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (“MKK”) düzenlemelerine uyar; SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri’nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesine azami özen gösterir.

Kapsam

Yönetim Kurulu tarafından Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Sermaye Piyasası Mevzuatı; Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”) ile Borsa İstanbul A.Ş. (“BIST”) düzenlemeleri çerçevesinde ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri esas alınarak oluşturulmuştur. Bilgilendirme Politikası, Ditaş ile bünyesinde faaliyet gösteren tüm ilişkili şirketler çalışanları, danışmanları, resmi otoriteleri, müşterileri, tedarikçileri, kredi verenleri, yatırımcıları, sendikaları, çeşitli sivil toplum kuruluşlarını, şirkete yatırım yapmayı düşünen potansiyel tasarruf sahiplerini, analistleri (birlikte “menfaat sahipleri”) ve pay sahipleri ile yazılı ve sözlü iletişiminin esaslarını belirler.

Kamuyu Aydınlatma Yöntem ve Araçları

Bilgilendirme Politikası’nın uygulanmasında aşağıdaki iletişim yöntem ve araçları kullanılır;

- KAP’ta ilan edilen özel durum açıklamaları ve Şirket Genel Bilgi Formu,
- KAP’ta ilan edilen finansal tablolar ve dipnotları, faaliyet raporları, kurumsal yönetim uyum raporları vb.,
- Kurumsal İnternet Sitesi (“www.ditas.com.tr”),
- Yatırımcılar için hazırlanan bilgilendirme ve tanıtım dokümanları,
- Sermaye piyasası katılımcıları ile yüz yüze veya tele-konferans vasıtasıyla yapılan bilgilendirme toplantıları,
- SPK düzenlemeleri uyarınca hazırlanması gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri vb. diğer dokümanlar,
- T. Ticaret Sicil Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular,
- Yazılı, görsel, işitsel ve sosyal medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları,

Ditaş Kurumsal İnternet Sitesi Sitesi (“www.ditas.com.tr”)

Kamunun aydınlatılmasında, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri’nin tavsiye ettiği şekilde, Kurumsal İnternet Sitesi aktif olarak kullanılır. Şirket’in Kurumsal İnternet Sitesi’nde yer alan açıklamalar, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve özel durum açıklamalarının yerine geçmez.

Ditaş tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara Kurumsal İnternet Sitesi üzerinden erişim imkânı sağlanır. Kurumsal İnternet Sitesi buna uygun olarak yapılandırılır ve bölümlendirilir. Kurumsal İnternet Sitesi'nin güvenliği ile ilgili her türlü önlem alınır.

SPK düzenlemeleri kapsamında KAP'ta ilan edilen resmi dokümanlar Kurumsal İnternet Sitesinde'de ilan edilerek yatırımcıların bu dokümanlara erişimi kolaylaştırılır.

Kurumsal İnternet Sitesi SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 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, Kurumsal İnternet Sitesi'nde dikkat çekecek şekilde yer verilir.

Kurumsal İnternet Sitesi'nin geliştirilmesine yönelik çalışmalara sürekli olarak devam edilir.

Finansal Raporların Kamuya Açıklanması ve Yetkili Kişiler

Şirket'in Finansal Raporları, SPK'nın II-14.1 sayılı "*Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği*" kapsamında ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na göre hazırlanır. Yıllık finansal tablolar tam kapsamlı ve altı aylık finansal tablolar ise sınırlı bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır.

Finansal tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce SPK düzenlemeleri çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Sorumluluk beyanı imzalandıktan sonra finansal tablolar, dipnotları ve varsa bağımsız denetim raporu KAP'ta açıklanır. Finansal tablolar ve dipnotlarına geriye dönük olarak Şirket'in Kurumsal İnternet Sitesi'nden ulaşılabilir.

Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması ve Yetkili Kişiler

Faaliyet Raporu, Sermaye Piyasası Mevzuatı'na ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak, Yatırımcı İlişkileri Birimi ("YİB") koordinasyonunda hazırlanır; Kurumsal Yönetim Komitesi'nin uygun görüşü ile Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir, KAP ve Kurumsal İnternet Sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanır.

Kurumsal İnternet Sitesi'nden erişilebilen yıllık faaliyet raporlarının basılı kopyaları, YİB'den temin edilebilir. Ayrıca üçer aylık dönemler itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporları KAP aracılığıyla kamuya duyurulur, Kurumsal İnternet Sitesi'nde yatırımcıların bilgisine sunulur.

Özel Durumların Kamuya Açıklanması ve Yetkili Kişiler

Ditaş'ın özel durum açıklamaları, pay sahipleriyle ilişkiler birimi tarafından veya gözetiminde hazırlanır. Özel durum açıklamaları Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilmiş üyeler ve/veya özel durum açıklaması yapmak hususunda Yönetim Kurulu tarafından görevlendirilerek, isim ve unvanları kamuya açıklanan yöneticinin imzasıyla yapılır.

İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler Listesi

Ditaş “İdari sorumluluğu bulunan kişiler” listesinde, Ditaş yönetim kurulu üyeleri ile doğrudan ya da dolaylı olarak Ditaş ile ilişkili içsel bilgilere düzenli erişen ve aynı zamanda Ditaş’ın gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararlar verme yetkisi olan kişiler yer alır. Ditaş yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticileri KAP ve Kurumsal İnternet Sitesi vasıtasıyla kamuya açıklanır.

Diğer Bildirimler ve Yetkili Kişiler

Yukarıda sayılanlar haricinde yapılacak diğer bildirimler (izahname, sirküler vb.), Şirket imza sirkülerince belirlenen yetkiler dahilinde imzalanarak kamuya açıklanır.

Sermaye Piyasası Katılımcıları ile İletişim

Ditaş faaliyet sonuçları ile ilgili beklentiler konusunda sermaye piyasası katılımcılarına kesinlikle yönlendirme yapmaz.

Bilgilendirme Politikası’nda aksi belirtilmedikçe, sermaye piyasası katılımcıları ile Ditaş ve hisseleri Borsa’da işlem gören halka açık bağlı ortaklık ve iştirakleri adına, sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler iletişim kurabilir. Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan tüm mülakatlarda Ditaş YİB’ten bir yetkili hazır bulunur. Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan, kamuya açık olmayan mülakatlarda, henüz kamuya açıklanmamış ve önemli/özel (içsel) hiçbir bilgi açıklanmaz.

Finansal Raporların Kamuya Açıklanmasını Takiben Yapılan Görüşmeler

Ditaş periyodik olarak sermaye piyasası katılımcıları ile telefon ve/veya tele-konferans ile görüşmeler yapılacağını bilincindedir. Ditaş söz konusu görüşmelerin internet üzerinden eş zamanlı olarak yayınlanması konusunda gerekli çalışmaları yapar. Söz konusu görüşmelerin görüntü ve/veya ses kayıtları görüşme sonrasında kısa bir sürede Kurumsal İnternet Sitesi’nde yer alır. Ditaş görüşmenin yapılacağı günü ve saatini, erişim bilgilerini, erişimin eş zamanlı mı yoksa önceden yapılan bant kayıtları vasıtasıyla mı olacağını içeren bilgileri kamuya duyurur. Bu bilgiler aynı zamanda Kurumsal İnternet Sitesi’nde yer alır.

Haber ve Söylentilerin Doğrulanması

Ditaş prensip olarak piyasa söylentileri ve spekülasyonlar konusunda veya asılsız, yalan, yanlış olduğu bariz olan haber ve dedikodular hakkında herhangi bir görüş bildirmez, kamuya açıklama yapmaz. Piyasada bu mahiyette haber ve söylentiler dolaştığı öğrenildiğinde, kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler, piyasada dolaşan söylenti, dedikodu mahiyetindeki haberler hakkında yorum yapmamanın ve görüş bildirmemenin Şirket’in Bilgilendirme Politikası’nın bir parçası olduğu yönünde bir basın açıklaması yapılmasını da değerlendirebilirler.

Buna karşılık, Ditaş ve bağlı ortaklıkları hakkında, tasarruf sahiplerinin yatırım kararlarını veya sermaye piyasası araçlarının fiyatlarını etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya diğer iletişim yollarıyla ilk kez kamuya duyurulan veya daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde, bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda açıklama yapılır.

Ditaş tarafından, doğrulama yükümlülüğünün yerine getirilmesinde, ilke olarak aşağıdaki esaslar uygulanır;

-
- a) Çıkan haber ve söylenti, “içsel bilgi” tanımına girecek önemde değil ise, konu hakkında prensip olarak herhangi bir açıklama yapılmaz. Bununla birlikte, SPK düzenlemeleri uyarınca özel durum açıklaması gerektirmeyen böyle bir haber veya söylenti hakkında, basın açıklaması yapılmasının faydalı olup olmayacağı hususu, Kurumsal İletişim Birimi tarafından değerlendirilir.
 - b) İçsel bilgi niteliğindeki haber ve söylentiler için daha önce özel durum açıklaması ya da SPK düzenlemeleri kapsamındaki diğer kamuyu aydınlatma araçları ile açıklama yapılmış ise herhangi bir işlem yapılmaz.
 - c) Ditaş kaynaklı olmadığı, dedikodu, söylenti ve asılsız olduğu bariz olan haberlerde prensip olarak herhangi bir yorumda bulunulmaz. Ancak Ditaş ve yatırımcılarının çıkarlarının korunması için gerekli görülürse, bu tür asılsız haberler için de, özel durum açıklaması yapılabilir. Özel durum açıklamasından bağımsız olarak, Kurumsal İletişim Birimi tarafından gerek görülmesi halinde basın açıklaması da yapılabilir. Ditaş bu tip durumlarda, tüm yasal haklarını da saklı tutar.
 - d) Ditaş tarafından içsel bilgi niteliğinde olduğu değerlendirilebilecek, Ditaş hisselerinin değerini ve yatırımcının yatırım kararını önemli ölçüde etkileyebilecek, yalan ve yanlış bir haber söz konusu olduğu takdirde, konu hakkında özel durum açıklaması yapılır.
 - e) Ertelenen bilgiye ilişkin haberin önemli detayları kapsamaması, Şirket kaynaklı olması ve doğru olması halinde, ertelemeye ilişkin sebeplerin ortadan kalktığı kabul edilir ve açıklama yapılır. Ertelenen bilgiye ilişkin haber yanlış ise, bilginin sızması söz konusu olmadığından herhangi bir açıklama yapılmayabilir.
 - f) Yapılacak değerlendirmede, haberin yayınlandığı basın-yayın organının tiraj veya bilinirliği de göz önünde bulundurulur.

İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler

İçsel bilgilere erişimi olan kişiler listesi

Şirket tarafından, iş akdi ile veya başka bir şekilde kendisine bağlı olarak çalışan ve içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişiler MKK'ya bildirilir ve bu bilgilerde değişiklik olduğunda en geç iki iş günü içinde gerekli güncellemeler yapılır.

İdari sorumluluğu bulunan kişilerin, ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde aynı zamanda içsel bilgilere erişimi olan kişiler oldukları kabul edilir.

İçsel bilgilere erişimi olan kişilerin bildiriminde aşağıdaki hususlara yer verilir:

- a) İçsel bilgilere erişimi olan kişinin adı soyadı, T.C. kimlik numarası veya pasaport numarası ve varsa MKK sicil numarası,
- b) Bu kişinin listede olma sebebi,
- c) Listenin hazırlandığı ve güncellendiği tarih,
- d) İdari sorumluluğu bulunan kişiler arasında olup olmadığı.

İçsel bilgilere erişimi olan kişiler listesi aşağıda belirtilen koşullarda güncellenir:

- a) Bir kişinin listede olma sebebinde bir değişiklik olduğunda,
- b) Listeye yeni bir kişi eklemek gerektiğinde,

c) Listede olan bir kişinin içsel bilgilere erişimi kalktığında.

Şirket, içsel bilgilere erişimi olan kişilerin bu bilgilerle ilgili olarak SPKn. ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülüklerinden ve bu bilgilerin kötüye kullanımı ile ilgili yaptırımlardan haberdar olmasını sağlar.

İçsel bilgilere erişimi olan kişiler, içsel bilginin oluşması sürecinde ve içsel bilginin özel durum açıklamasına konu edilmesine kadar geçecek sürede, içsel bilginin gizliliğini korumakla yükümlüdür.

İçsel bilgilere erişimi olan kişiler, gizlilik sözleşmesi vb. olmaksızın, prensip olarak, içsel bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Bu kişiler tarafından istenmeden içsel bilginin üçüncü kişilere açıklanmış veya sızmış olduğunun belirlenmesi halinde, SPK düzenlemeleri kapsamında, bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa, derhal özel durum açıklaması yapılır.

İçsel bilgilere erişimi olan kişilerin, ticari hayatın olağan akışı içerisinde gerek olması halinde, bu bilgileri 3'üncü kişiler ile paylaşabilmesi ancak taraflar arasında gizlilik sözleşmesi imzalanması ile mümkündür.