

KENT GIDA MADDELERİ SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

İşbu Bilgilendirme Politikası, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan "Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık" ilkesi uyarınca, pay ve menfaat sahiplerinin Kent Gıda Maddeleri Sanayii ve Ticaret A.Ş.'nin ("Kent Gıda") yönetimi ile finansal ve hukuki durumu hakkında düzenli ve güvenilir bilgiye erişimini sağlamak amacıyla Kent Gıda tarafından kullanılan kamuyu aydınlatma araç ve yöntemlerini içermektedir.

I. AMAÇ

Kent Gıda'nın geçmiş performansının, geleceğe dair hedef ve vizyonu ile ticari sır niteliğinde olmayan bilgileri, pay ve menfaat sahiplerine, Şirketin hak ve menfaatlerini de gözeterek, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, analiz edilebilir, düşük maliyetle kolay erişilebilir şekilde sunulması Kent Gıda'nın Bilgilendirme Politikasının amacını oluşturmaktadır.

Kent Gıda, kamuyu aydınlatmaya ilişkin tüm uygulamalarında, SPK ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası ("İMKB") düzenlemelerine uymakta ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde pay ve menfaat sahipleri ile en etkin iletişimi sağlamayı hedeflemektedir.

II. YETKİ VE SORUMLULUK

Şirket Bilgilendirme Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca, Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulmak üzere Yönetim Kurulu'nca hazırlanmıştır. Kamunun aydınlatılması ve Bilgilendirme Politikası'nın izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğundadır.

Bilgilendirme Politikası çerçevesinde, kamunun aydınlatılması ve bilgilendirilmesine ilişkin iş ve işlemlerin koordinasyonu için Finans Direktörlüğü ile Hukuk Müşavirliği görevlendirilmiştir.

III. KAMUYU AYDINLATMA YÖNTEM VE ARAÇLARI

Şirket hakkında kamuya açıklanacak bilgilerin, pay ve menfaat sahiplerinin karar vermelerine yardımcı olacak şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir, düşük maliyetle kolay erişilebilir ve eşit bir biçimde kamunun kullanımına sunulması amacıyla Şirketçe muhtelif yöntem ve araçlar kullanılmaktadır.

Sermaye Piyasası Mevzuatı, İMKB düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikasını belirlerken aşağıdaki yöntem ve araçlar kullanılmaktadır:

- Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") vasıtasıyla İMKB'ye iletilen özel durum açıklamaları,
- Periyodik olarak KAP üzerinden İMKB'ye iletilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve beyanlar,
- Yıllık faaliyet raporları,
- Kurumsal internet sitesi (www.kent.com.tr),
- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular,

- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla gerek yıl içerisinde önemli gelişmelere paralel olarak gerekse periyodik olarak yapılan basın açıklamaları,
- Telefon, elektronik posta, telefaks vb. iletişim araçları vasıtasıyla yapılan iletişim yöntem ve araçları, ve
- Sermaye Piyasası Düzenlemeleri uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar.

IV. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Pay sahipleri, SPK mevzuatının öngördüğü şekilde, genel kurul, sermaye artırım, temettü ödemeleri, birleşme ve bölünme işlemleri hakkında izahname ve duyuru metinleri aracılığıyla bilgilendirilirler. Söz konusu dokümanlar, SPK mevzuatında belirtilenlerin haricinde, Şirketin internet sitesinde de ilan edilerek, pay sahiplerinin bu dokümanlara rahat erişimi sağlanır.

V. ÖZEL DURUM AÇIKLAMALARI

SPK'nın Seri: VIII, No.54 sayılı Özel Durumların Kamuya Açıklanmasına İlişkin Esaslar Tebliği çerçevesinde, Özel Durum Açıklama yükümlülüğünün yerine getirilmesinden, Hukuk Müşavirliği ile koordinasyon içinde Finans Direktörlüğü yetkili ve sorumludur. Özel Durum Açıklamaları, kural olarak Nitelikli Elektronik Sertifika (NES) sahibi Şirket imza yetkililerin herhangi ikisi tarafından imzalanarak KAP vasıtasıyla elektronik ortamda İMKB'ye bildirilir.

VI. MALİ TABLOLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI

Mali tablolar, SPK tebliğleri çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına göre hazırlanır. Yıllık ve altı aylık finansal tablolar Uluslararası Denetim Standartlarına göre bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır. Diğer yandan, Şirketin 3 ve 9 aylık ara dönem finansal tabloları ise bağımsız denetimden geçmeksizin KAP üzerinden kamuya açıklanır.

Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce SPK mevzuatı uyarınca Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Doğruluk beyanı imzalandıktan sonra finansal raporlar, dipnotları ve bağımsız denetim raporu Sermaye Piyasası Kanunu ve İMKB düzenlemeleri doğrultusunda İMKB'ye iletilir. Mali tablolar ile dipnotlarına Kent Gıda'nın internet sitesinden ulaşılabilir.

VII. FAALİYET RAPORU

Faaliyet Raporu, uluslararası standartlara, SPK mevzuatına ve SPK'nın Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanmaktadır. Faaliyet raporu, Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi tarafından hazırlandıktan sonra Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir ve mali tablolarla birlikte Kamu Aydınlatma Platformu aracılığıyla kamuya açıklanır ve akabinde Genel Kurul'dan en az 15 gün önce internet sitesi aracılığıyla açıklanır. İnternet sitesinden erişilebilen faaliyet raporunun ayrıca basılmış kopyaları, Şirket'in Kurumsal İlişkiler Direktörlüğü veya Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi'nden temin edilebilir.

Ayrıca üçer aylık dönemler itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporları İMKB aracılığıyla kamuya duyurulmakta, şirket internet sitesinde yatırımcıların bilgisine sunulmaktadır.

VIII. İLAN VE DUYURULAR

Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve Şirket Esas Sözleşmesi hükümleri uyarınca, Genel Kurul, sermaye artırımını ve temettü ödemesine ilişkin duyurular gerek Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi, gerekse günlük ulusal gazeteler vasıtası 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.

Mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporu, kâr dağıtım önerisi, Genel Kurul gündemi, Genel Kurul gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler, Şirket Esas Sözleşmesinin son hali ve Şirket Esas Sözleşmede tadil yapılacak ise tadil metni ve gerekçesi, Genel Kurul Toplantısı'na davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, Şirket merkezinde ve internet sitesinde, pay sahiplerinin en kolay şekilde ulaşabileceği şekilde incelemeye açık tutulmaktadır.

IX. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ

Kurumsal internet sitesinin içeriğinin hazırlanmasından ve koordinasyonundan Kurumsal İlişkiler Direktörlüğü sorumludur. Kurumsal internet sitesinin içeriği tüm pay ve menfaat sahiplerinin yararlanabileceği muhtelif bilgileri içerebilecek şekilde hazırlanmaktadır.

Pay sahipleri ve yatırımcı ilişkileri için ayrı bir bölüm hazırlanmış olup, bu bölümün içeriği Pay Sahipleri İle İlişkileri Birimi tarafından oluşturulur. Bu bölüm, pay sahiplerinin ile yatırımcıların, Kent Gıda'ya ilişkin ihtiyaç duydukları bilgileri güncel olarak takip edebilecekleri bir ortam oluşturmaktadır.

- Ticaret sicili bilgileri,
- Son durum itibarıyla ortaklık ve yönetim yapısı,
- Değişikliklerin yayınlandığı ticaret sicili gazetelerinin tarih ve sayısı ile birlikte şirket esas sözleşmesinin son hali,
- Özel durum açıklamaları,
- Yıllık faaliyet raporları,
- Periyodik mali tablo ve raporlar,
- Genel kurul toplantılarının gündemleri, katılanlar cetvelleri ve toplantı tutanakları, vekâleten oy kullanma formu,
- Çağrı yoluyla hisse senedi veya vekâlet toplanmasında hazırlanan zorunlu bilgi formları ve benzeri formlar,
- Sermaye piyasası araçlarının değerine etki edebilecek önemli yönetim kurulu kararlarının toplantı tutanakları ve
- Sıkça sorulan sorular başlığı altında şirkete ulaşan bilgi talepleri, soru ve ihbarlar ile bunlara verilen cevaplar.

X. İÇSEL BİLGİLERE ERİŞİM

İçsel bilgilere erişimi olan kişilerin, Şirketin ticari sırlarının güvenliği ve korunması amacıyla, özellikle:

- Ticari sır kapsamına giren bilgilerin yetkili olmayan kişilere açıklanmasından kaçınılması,
- Bu bilgilere sahipken, pay alım-satımı ve ticaretinin yapılması veya herhangi bir kişiye alım-satım tavsiyeleri verilmesinden kaçınılması,
- Elektronik ortamda bu bilgileri içeren tartışma yapılmasından kaçınılması,
- Bu bilgiler doğrultusunda kişisel kazanç veya herhangi bir kişinin kazancına sebep olabilecek davranışlardan kaçınılması

gerekmektedir.

SPK düzenlemeleri çerçevesinde, İçsel Bilgilere Erişimi Olanlar Listesi hazırlanarak, gerekli güncellemeler yapılır ve belirlenen süre sonuna kadar saklanır.