

# BAŞTAŞ BAŞKENT ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

## A) AMAÇ

Şirketimiz Bilgilendirme Politikası'nın ana hedefi; Şirketimizin tabi olduğu hukuki düzenlemelere uyumlu olarak ticari sır niteliğinde olmayan gerekli olan bilgi ve açıklamaların, Şirketin geçmiş performansını ve gelecek beklentilerinin pay sahipleri, mevcut ve potansiyel yatırımcılar ile diğer ilgili taraflara ne şekilde, hangi sıklıkta ve hangi yollardan paylaşılacağı ve kamunun aydınlatılmasına ilişkin genel esas ve usullerin belirlenmesi ve söz konusu bilgilerin zamanında, anlaşılabilir, doğru, eksiksiz bir şekilde ve eşit koşullarda iletilmesi ve açıklanmasının sağlanmasıdır.

Şirketimiz; kamuyu aydınlatma konusunda Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası ve Borsa İstanbul düzenlemeleri ve yürürlükte olan ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde hareket etmekte olup, bu çerçevede açıklanması gerekli bilgileri açıklar ve bu konuda ulaşan bilgilendirme taleplerini ilgili mevzuata uygun şekilde yerine getirir. Bilgilendirme Politikası, Sermaye Piyasası mevzuatı, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) işe Borsa İstanbul düzenlemeleri çerçevesinde gerçekleştirilir.

## B) YETKİ VE SORUMLULUK

Bilgilendirme Politikasının oluşturulması, denetlenmesi ve gerekli güncellenmelerin yapılmasından Yönetim Kurulu sorumludur. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Bilgilendirme Politikası, genel kurulda pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve gerek Şirketin kurumsal internet sitesinde gerekse de Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) kamuya açıklanır.

## C) KAMUYU AYDINLATMA

Şirketimiz; hisseleri Borsa İstanbul'da işlem görmesinden dolayı kamuyu aydınlatma yükümlülüğü çerçevesinde, sermaye piyasası araçlarının fiyatında olumlu ya da olumsuz bir değişiklik meydana getirebilecek veya yatırımcıların karar alma sürecinde etki oluşturabilecek önemli gelişmeler meydana geldiğinde veya yakın zamanda böyle bir durumun ortaya çıkma ihtimali olduğunda, bu bilgilerin derhal Sermaye Piyasası ve Borsa İstanbul düzenlemelerine uyumlu olarak kamuya açıklanmasını Bilgilendirme Politikasının ana hedeflerinden biri olarak kabul etmektedir.

### 1. Araç ve Yöntemler

SPK ve BIST düzenlemeleri ile Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, Şirketimiz kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme politikasını belirlerken aşağıdaki yöntem ve araçları kullanır:

- ❖ KAP'a iletilen özel durum açıklamaları
- ❖ Periyodik olarak KAP'a iletilen finansal raporlar, bağımsız denetim raporu, yıllık faaliyet raporları
- ❖ Kurumsal internet sitesi (<http://www.bastas.com.tr>)
- ❖ Sermaye Piyasası mevzuatı uyarınca düzenlenmesi gereken izahname, sirküler, duyuru metinleri ve diğer dokümanlar,
- ❖ Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları
- ❖ Günlük gazeteler ve mevzuatın gerektirdiği hususlar bakımından Türk Ticaret Sicil Gazetesi vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular.

Finansal tablolar ve ekleri, bağımsız denetim raporu ve yıllık faaliyet raporu, Yönetim kurulu onayını takiben öngörülen yasal süreler içinde kamuya açıklanır. Ayrıca şirketimiz internet sitesinde de yer alır.

## **2. Özel Durumların Kamuya Açıklanması**

Sürekli ve içsel bilgilerden oluşan özel durum açıklamaları SPK'nın düzenlemelerine uygun olarak ilgililerin zamanında ve yeterli şekilde bilgilendirilebilmesi amacıyla kamuya açıklanır. Özel durum açıklamaları açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak ölçüde, zamanında, doğru, dolaysız, anlaşılabilir, yeterli ve yanıltıcı ifadelerden uzak olacak şekilde düzenlenir.

Özel Durum açıklamaları genel olarak Genel Müdür ve Muhasebe Müdürü tarafından imzalanmakla birlikte, bu yetkililer olmadığı zaman Şirket yetki esaslarına uygun olarak imzalanır ve KAP'ta yayınlanır.

Özel durum açıklamaları, en geç kamuya açıklama yapıldıktan sonraki iş günü içinde Şirketimizin kurumsal internet sitesinde ilan edilir. Bu açıklamalar, en az 5 yıl süreyle internet sitesinde saklanır. Özel durum açıklamaları, BİST ve SPK'nın konuyla ilgili düzenlemeleri çerçevesinde elektronik imzayla KAP sistemine gönderilir. Yapılan açıklamalarda sonradan ortaya çıkan değişiklikler güncellenerek duyurulmaktadır.

### **Basın yolu ile bilgilendirme ve basında yer alan haberlerin takibi**

Şirketimiz adına gerektiğinde basın açıklamaları Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür veya diğer yetkililerce yapılabilmektedir. Basında yayınlanmış olan her açıklamanın bir kopyası da Şirketimizin internet sitesinde yer alır.

Mümkün olduğunca basın-yayın organlarında ve/veya elektronik ortamda (internet) Şirketimiz hakkında ve/veya Şirketimizi ilgilendiren bilgiler takip edilmeye çalışılmaktadır. Şirketimiz hakkında, bilgimiz dışında basın-yayın organları veya diğer iletişim yolları ile kamuya açıklanan ve sermaye piyasası araçların değerini, fiyatını veya yatırımcıların yatırım kararlarını etkileyebilecek öneme sahip haber ve söylentiler ile ilgili olarak bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda açıklamalar Kamuyu Aydınlatma Platformu'na Özel Durum Açıklaması yolu ile gönderilmektedir. Haber ve/veya söylenti içsel bilgi tanımına girecek nitelikte değil ise, konu hakkında herhangi bir açıklama yapılmaz.

### **İdari sorumluluğu bulunan kişilerin belirlenmesinde kullanılan esaslar**

İdari sorumluluğu bulunan kişiler, şirketimizin yönetim kurulu üyeleri ve ile doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde Şirketimiz ile ilgili içsel bilgilere erişen ve Şirketimizin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişileri kapsar. Yönetim Kurulu üyeleri yanında bilgiye düzenli olarak erişen ve aynı zamanda idari kararlar verme yetkisi olan kişiler ise esas itibarıyla Şirketimizi temsil ve ilzam yetkisini haiz olan kişilerden oluşmaktadır. Bu kişiler aynı zamanda "İçsel Bilgilere Erişimi Olan Kişiler Listesi" nde yer almaktadırlar.

Bu kriterler de nazara alınarak hazırlanan "İçsel Bilgilere Erişimi Olan Kişiler Listesi", SPK'nın ilgili tebliğ hükümlerine uygun olarak Merkezi Kayıt Kuruluşu'na bildirilmiştir ve talep edildiğinde SPK'ya ve/veya BİST'e iletilmek üzere MKK tarafından saklanır.

## **Özel durumların kamuya açıklanmasına kadar gizliliğinin sağlanmasına yönelik alınan tedbirler**

İçsel bilgiye erişimi olan kişiler ile bu kişiler ile iletişim içinde olunan diğer taraflar, özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşumundan KAP'ta açıklanmasına kadar geçecek süreçte, bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları hususunda bilgilendirilirler.

Kamuya açıklanacak bilgiler, açıklama öncesinde belirli bir gruba veya taraflara duyurulmaz. Genel ilke olarak, Şirket çalışanları ve Şirket nam ve hesabına çalışanlar henüz kamuya açıklanmamış, özel durum niteliğinde değerlendirilebilecek tüm bilgileri hiçbir suretle üçüncü kişilerle paylaşamazlar. İçsel bilginin, içsel bilgilere erişimi olan kişilerce, şirkete ilişkin görevlerinin ifa edilmesi veya Şirket adına iş ve işlemlerin yürütülmesi sırasında, bilgiyi gizli tutma yükümlülüğü altındaki kişiler haricinde, Şirket içinde ya da dışından kişilere açıklanması yasaktır. Bilgi gizliliği kurallarına tabi olan avukatlar, bağımsız denetçiler, danışmanlık hizmeti veren kişi ve kuruluşlar, derecelendirme kuruluşlar gibi kişilere açıklanması, bu kişilerin görevlerini yerine getirirken bu bilgiye ihtiyaç duyuyor olmaları şartı ile bu kuralın istisnasını oluşturur. Bu durumda, bilgiye ulaşanlar, söz konusu bilgiyi ticari sır prensibi ve meslek etik kuralları çerçevesinde ve/veya yasal bir düzenleme veya özel bir sözleşme gereği gizli tutarlar.

İçsel bilgi niteliğinde değerlendirilebilecek bilgilerin Bilgilendirme Politikasında yer alan usule aykırı olarak üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, sermaye piyasası mevzuatı kapsamında bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa içsel bilgiye ilişkin olarak gecikmeksizin KAP'ta özel durum açıklaması yapılır.

Yukarıda belirtilenlere ek olarak, şirketimiz yılın belirli dönemlerinde içsel bilgilere erişimi olan kişilerin açıklama yapmaktan ve bu bilgileri kamuya paylaşmaktan imtina ettiği sessiz dönem ve/veya şirketin içsel bilgiye erişimi olanlar listesinde yer alanların şirket hisselerini alıp satmasını yasaklandığı yasak dönem uygulaması gibi ek tedbirler alabilir.

## **Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanmasına ilişkin esaslar**

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminlerini veya yatırımcılara Şirketimizin gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmeleri kapsar. Geleceğe yönelik değerlendirmeler, şirketimizin içinde bulunduğu mevcut ekonomik, mali ve hukuki durumun dikkate alınması suretiyle oluşturulur. Şirketimiz Özel Durumlar Tebliği'ne uygun olarak belirli zamanlarda geleceğe yönelik beklenti ve değerlendirmelerini kamuya açıklayabilir.

Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması halinde SPK mevzuatı çerçevesinde aşağıda yer alan esaslara uyulur:

- Geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından açık yetki verilmiş ise yetki verilen kişinin yazılı onayına bağlanması koşuluyla kamuya açıklanabilir.
- Geleceğe yönelik değerlendirmeler yılda en fazla dört defa kamuya açıklanır. Bu açıklama, özel durum açıklaması şeklinde yapılabileceği gibi, SPK'nın finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya KAP'ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. Geleceğe yönelik kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli değişiklik var ise sayı sınırı aşılabilir.
- 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.