

## **ÖZEL DURUM AÇIKLAMA FORMU**

**Ortaklığın Ünvanı/ Ortakların Adı** : TÜRK TUBORG BİRA VE MALT SANAYİİ A.Ş.  
**Adresi** : Kemalpaşa Caddesi No:52 Işıkkent/İZMİR  
**Telefon ve Fax No** : Tel : 0232-399 20 00  
Fax : 0232-436 19 04  
**Tarih** : 27.03.2014  
**Konu** : Bilgilendirme Politikasının Güncellenmesi

**BORSA İSTANBUL BAŞKANLIĞINA**

**İSTANBUL**

### **AÇIKLANACAK ÖZEL DURUM**

Yönetim Kurulunun 27.03.2014 tarihli toplantısında , Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca; Şirket Bilgilendirme Politikasının, ekte yer aldığı şekilde güncellenmesine ve 2013 yılı Olağan Genel Kurulunun bilgisine sunulmasına karar verilmiştir.

Saygılarımızla,  
TÜRK TUBORG BİRA VE MALT SANAYİİ A.Ş.

Ali İhsan Barut  
Muhasebe Müdürü

Evren KILINÇPINAR  
Mali İşler Müdürü

# TÜRK TUBORG BİRA VE MALT SANAYİİ A.Ş.

## BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

### 1. Amaç

Türk Tuborg Bira ve Malt Sanayii A.Ş. (Türk Tuborg) tüm menfaat sahiplerinin eş zamanlı, doğru, eksiksiz ve anlaşılabilir olarak bilgilendirmelerini sağlayacak şeffaf ve etkin bir bilgilendirme politikası izlemektedir. Bu doğrultuda, Türk Tuborg kamuyu bilgilendirme politikasının amacı, şirketin geçmiş performansı, gelecek beklentileri, finansal bilgileri ve faaliyetleri ile ilgili ticari sır niteliğinde olmayan tüm bilgileri pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar ve müşteriler olmak üzere tüm menfaat sahipleri ile eş zamanlı, doğru, eksiksiz ve anlaşılabilir olarak paylaşarak her zaman aktif ve şeffaf bir iletişim sağlamaktır.

Kamuyu aydınlatmaya ilişkin tüm uygulamalarda Sermaye Piyasası mevzuatına ve Borsa İstanbul düzenlemelerine uyum gösterilmekte ve Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde en etkin iletişim politikasının uygulanması amaçlanmaktadır. Kamuya açıklanacak bilgiler, açıklamadan yararlanacak kişi ve kuruluşların karar vermelerine yardımcı olacak şekilde, zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, yorumlanabilir ve düşük maliyetle kolay erişilebilir biçimde Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ([www.kap.gov.tr](http://www.kap.gov.tr)) ve şirketin internet sitesinde ([www.turktuborg.com.tr](http://www.turktuborg.com.tr)) kamunun kullanımına sunulmaktadır.

### 2. Yetki ve Sorumluluk

Türk Tuborg kamuyu bilgilendirme politikası, Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde Yönetim Kurulu tavsiyesiyle oluşturulmuştur. Ortaklığımızın kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Bilgilendirme fonksiyonunun koordinasyonu için Finans fonksiyonu çatısı altında Yatırımcı İlişkileri ve Hukuk Müşavirliği birimleri görevlendirilmiştir. Söz konusu birimler Yönetim Kurulu ve Denetim Komitesi ile yakın işbirliği içinde sorumluluklarını yerine getirirler.

### 3. İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesinde Kullanılan Esaslar

Türk Tuborg, "içsel bilgi"yi sermaye piyasası aracının değerini, fiyatını ve yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek, henüz kamuya açıklanmamış bilgi olarak tanımlamaktadır. Yatırım ilişkileri departmanı, içsel bilgilere erişimi olan kişileri Merkezi Kayıt Kuruluşu'na bildirmekte ve bu kişilerde bir değişiklik olduğunda gerekli güncellemeleri yapmaktadır. İçsel bilgilere erişimi olan kişiler, Özel Durumlar Tebliği uyarınca ve Şirketimizce idari sorumluluğu bulunan kişiler oldukları kabul edilmektedir. İçsel bilgiye erişenlerin listesi, Şirketin yönetim kurulu üyelerini, Şirket'in içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişileri ve bu kişilerle yakından ilişkili kişileri ve ortaklık nam ve hesabına hareket eden ve içsel bilgilere doğrudan veya dolaylı şekilde düzenli veya arazi olarak erişimi olan diğer kişileri içermektedir.

### 4. Yöntem ve Araçlar

Bilgilendirmeler; özel durum açıklamaları, mali tablo ve raporlar, yıllık faaliyet raporları, kurumsal internet sayfası, bilgilendirme yazıları, basın bültenleri gibi bilgilendirme araçları ile yapılır. Sermaye piyasası mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri çerçevesinde, Türk Tuborg tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir:

- (i) Periyodik olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu'na (KAP) ve Borsa İstanbul'ye gönderilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu ve beyanlar,
- (ii) KAP'a gönderilen özel durum açıklamaları,
- (iii) Yıllık faaliyet raporları,
- (iii) Kurumsal internet sitesi ([www.turktuborg.com.tr](http://www.turktuborg.com.tr)),
- (iv) Türk Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular
- (v) Yazılı ve görsel basın vasıtasıyla yapılan açıklamalar,
- (vi) Telefon, elektronik posta vb. iletişim yöntem ve araçları üzerinden yapılan açıklamalar.

## 5. Mali Tabloların Kamuya Açıklanması

Türk Tuborg'un mali tabloları ve dipnotları, SPK tarafından yayımlanan finansal raporlama standartlarına uygun olarak hazırlanır ve SPK mevzuatı çerçevesinde bağımsız denetimden geçirilerek kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce SPK mevzuatı çerçevesinde Denetim Komitesi'nden alınan uygunluk görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur ve Mali İşler Müdürü, Muhasebe Müdürü veya Finans Başkan Yardımcısı'nda herhangi ikisi tarafından doğruluk beyanı imzalandıktan sonra mali tablolar, dipnotları ve bağımsız denetim raporu KAP'a gönderilir. Mali tablolar ve dipnotlarına geriye dönük olarak kurumsal internet sitesinden "Yatırımcı İlişkileri" bölümünden ulaşılabilir.

## 6. Faaliyet Raporunun Kamuya Açıklanması

Faaliyet Raporu SPK mevzuatı ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak hazırlanmakta ve Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilmektedir. Faaliyet raporu internet sitesi aracılığı ile Türkçe ve İngilizce olarak kamuya açıklanır. Ayrıca basılmış kopyalar ve CD formatında hazırlanan kopyalar Yatırımcı İlişkileri Birimi'nden temin edilebilir.

## 7. Özel Durumların Kamuya Açıklanması

Özel durum açıklamaları, Yatırımcı İlişkileri ve Hukuk Müşavirliği birimleri tarafından hazırlanır, imza yetkisine haiz yöneticiler tarafından elektronik ortamda imzalanarak KAP'a gönderilir. Türk Tuborg özel durum açıklamalarını, en geç kamuya açıklama yapıldıktan sonraki iş günü içinde kurumsal internet sitesinde ([www.turktuborg.com.tr](http://www.turktuborg.com.tr)) ilan eder ve söz konusu açıklamaları beş yıl süreyle internet sitesinde bulundurur.

## 8. Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca yer alması gereken bütün bilgiler Türk Tuborg internet sitesinde "Yatırımcı İlişkileri" başlıkları altında bulunmaktadır. İnternet sitesinde izlenebilecek önemli başlıklar aşağıda özetlenmiştir:

- Kurumsal kimliğe ilişkin detaylı bilgiler,
- Kurumsal değerlerimiz,
- Kurumsal politikalar
- Yönetim Kurulu üyeleri ,
- Şirket'in organizasyonu ve ortaklık yapısı,
- Şirket ana sözleşmesi,
- Ticaret sicil bilgileri,
- Basın açıklamaları,
- Özel Durum Açıklamaları,
- Genel Kurul'un toplanma tarihi, gündem, vekaletname, gündem konuları hakkında açıklamalar,
- Genel Kurul toplantı tutanağı ve hazırlanmış cetveli,
- Kurumsal Yönetim uygulamaları ve uyum raporu,
- Faaliyet raporları,
- İzahname ve halka arz sirküleri,
- Bilgilendirme politikası.

## 9. Yazılı ve Görsel Basın Açıklamaları

Yıl içinde yaşanan önemli gelişmeler doğrultusunda, yazılı ve görsel medyaya kontrollü haber akışı sağlanarak kamuoyu detaylı biçimde bilgilendirilir. Bu doğrultuda, Türk Tuborg, yıl içinde gelişmelerin içeriğine bağlı olarak gerektiğinde basın ve kamuoyu bilgilendirme toplantıları düzenleyebilir. Bununla birlikte, yaşanan çeşitli gelişmeler ile ilgili kamuoyuna doğru ve kontrollü bilgi akışı sağlanması gereken durumlarda basın organlarına yazılı açıklama gönderilir veya yaşanan gelişmelerin içeriğine bağlı olarak basın toplantısı yapılabilir. Yatırımcı bilgilendirme toplantıları veya basın toplantısında açıklanan sunum ve raporlara şirket web sitesinden ulaşılabilir.

## 10. Ortaklık Hakkında Haber ve Söylentilerin Takibi

Şirket, yurtiçinde anlaştığı medya takip ajansı ile yazılı ve görsel medyayı günlük olarak takip etmektedir. İlgili haberler üst yönetime her sabah raporlanmakta ve haberlerin içeriği kontrol edilmektedir. Şirket, basın-yayın organlarında çıkan ancak Tebliğ uyarınca özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan fakat ortaklık tarafından söz konusu haber ve söylentilere ilişkin bir açıklama yapmak isterse, konu CEO ve Finans Başkan Yardımcısı (CFO) tarafından gündeme getirilir ve açıklama yapılabilir. Çıkan haber içsel bilgi tanımına girecek önemde değil ise konu hakkında prensip olarak herhangi bir açıklama yapılmaz. Bununla birlikte, Tebliğ uyarınca özel durum açıklaması gerektirmeyen böyle bir haber hakkında açıklama yapılmasının faydalı olup olmayacağı hususu Yatırımcı İlişkileri Birimi tarafından değerlendirilir.

## **11. Ticaret Sicili Gazetesi ve Günlük Gazeteler Vasıtasıyla Yapılan İlanlar ve Duyurular**

Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu ve Şirket'in Ana Sözleşmesi gereği; Genel Kurul, sermaye artırımına ilişkin duyurular Ticaret Sicili Gazetesi 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. Yıllık faaliyet raporu dahil, mali tablo ve raporlar ve gündem maddelerine dayanak teşkil eden diğer belgeler ile Ana Sözleşme'de değişiklik yapılacak ise Ana Sözleşme'nin son hali ve tadil metni; Genel Kurul toplantısına davet için yapılan ilan tarihinden itibaren, Şirketin merkezinde ve internet sitesinde, pay sahiplerinin en rahat şekilde ulaşabileceği yerlerde incelemeye açık tutulmaktadır. Şirketin Genel Kurul gündem başlıkları, açık olarak ve farklı yorumlara yol açmayacak şekilde ifade edilmektedir. Genel Kurul öncesinde kendisini vekil vasıtasıyla temsil ettirecekler için vekâletname örnekleri ilan metninde yer almakta ve internet sitesinde bulunmaktadır.

## **12. Piyasada Dolaşan Asılsız Haberler**

Prencip olarak piyasada ve/veya internet ortamında yer alan spekülasyonlar konusunda herhangi bir görüş bildirilmez. Buna karşılık, SPK mevzuatı hükümleri çerçevesinde SPK ve/veya Borsa İstanbul 'dan doğrulama talebi geldiğinde veya Yönetim Kurulu veya Genel Müdürlük tarafından piyasada ve/veya internet ortamında yer alan konu ile ilgili kamuoyuna sözlü veya yazılı açıklama yapılmasına karar verildiği takdirde ilgili birimler ve Hukuk Müşavirliği ile koordinasyon sağlanmak suretiyle gerekli açıklamaların kamuoyuna duyurulması sağlanır.

## **13. Kamuya Açıklanması Gereken Bilgilerin Gizliliğinin Sağlanması**

Türk Tuborg çalışanlarının içeriden öğrenilen bilgilerin kullanımıyla ilgili kurallara dikkat etmesine önem verilmekte ve bu doğrultuda içeriden öğrenilen bilgilerin kullanımının önlenmesi için gerekli her türlü tedbir alınmaktadır. Şirket genelinde yayımlanan "Çalışma Etiği" ilkeleri Türk Tuborg çalışanlarının iş hayatındaki profesyonel davranış biçimlerini açıkça ortaya koymaktadır.

Çalışma süresince öğrenilen, şirkete ait ve yetkili kişiler dışında bilinmesi istenmeyen, ticari sır olarak nitelendirilebilecek bilgiler şirket bilgisi olarak kabul edilir. Tüm çalışanlar Türk Tuborg'da çalışırken ve sonrasında şirket bilgisini korurlar, doğrudan ve dolaylı olarak kullanamazlar.

## **14. Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Açıklanması**

Türk Tuborg bilgilendirme politikası çerçevesinde geleceğe yönelik beklentilerini açıklayabilir. Şirket'in beklentilerini açıkladığı yazılı dokümanlarda, olası risklerin, belirsizliklerin ve diğer faktörlerin, gerçek sonuçları beklentilerden önemli ölçüde farklılaştırabileceğine açık bir şekilde yer verilir. Türk Tuborg beklentilerini, yılda en fazla 4 defa olmak üzere faaliyet raporları veya KAP'ta açıklamak şartıyla önceden planlanmış ve programlanmış toplantı ve organizasyonlarda açıklayabilir. Beklentiler, sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler tarafından ve yukarıda yer alan uyarılar açıkça ifade edilmek veya mevcut ve kamuya açık yazılı bir dokümana (basın açıklaması, bilgi dokümanı, Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde daha önce yapılan açıklama vb.) referans verilmek suretiyle yapılabilir.

Kamuya yapılacak açıklamalarda yer alan geleceğe yönelik bilgiler, tahminlerin dayandığı gerekçeler ve istatistik veriler ile birlikte açıklanır. Beklentilerde açıklanan bilgiler, dayanağı olmayan abartılı varsayım ve öngörüler içeremez, yanıltıcı olamaz ve şirketin finansal durumu ve faaliyet sonuçları ile ilişkilendirilir. Açıklamada olası riskler, belirsizlikler ve diğer faktörler nedeniyle gerçekleşecek sonuçların beklentilerden sapabileceğine dair bir uyarıya açık bir şekilde yer verilir. Geleceğe yönelik tahminlerin daha sonra gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde, bu durum kamuya açıklanır ve söz konusu bilgiler revize edilir.

.....