

BOYNER PERAKENDE VE TEKSTİL YATIRIMLARI A.Ş.

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

I- AMAÇ VE KAPSAM

Boyner Perakende ve Tekstil Yatırımları A.Ş. ("Şirket") tabi olduğu Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK"), Borsa İstanbul A.Ş. ("BİST") düzenlemeleri ile uyumlu olarak kamuyu bilgilendirir. Şirket Bilgilendirme Politikasının amacı, tabi olduğu düzenlemelerle uyumlu olarak pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar ve müşteriler olmak üzere tüm menfaat sahiplerine tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir, düşük maliyetle ve eşit koşullarda ulaşılabilir aktif ve şeffaf bir iletişimi sağlamaktır.

II- YETKİ VE SORUMLULUK

Şirketimizin Bilgilendirme Politikası Yönetim Kurulu'nun yetkisi altında oluşturulur, denetlenir ve uygulanır. Yönetim Kurulu zaman zaman ilgili düzenlemeler gereği bu politikada değişiklik yapma yetkisini de saklı tutar. Bilgilendirme politikası ve politikada yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu'nun onayını takiben KAP'ta ve Şirketimizin internet sitesinde kamuya duyurulur.

Yönetim Kurulunca, CFO kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek üzere görevlendirilmiştir. Bu görev Yönetim Kurulu, Genel Müdür, Mali İşler ile Bütçe ve Raporlamadan sorumlu yöneticiler, Kurumsal İletişim ve Yatırımcı İlişkileri Bölümleri ile koordinasyon içinde yerine getirilir.

III- BİLGİLENDİRME YÖNTEM VE ARAÇLARI

Bu Politika çerçevesinde Şirketimiz tarafından kullanılan bilgilendirme yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir.

- Periyodik olarak açıklanan finansal tablolar, bağımsız denetçi raporları ve beyanlar
- Yıllık ve ara dönem faaliyet raporları
- Şirket internet sitesi (www.boynerperakende.com)
- Özel durum açıklamaları
- Ticaret Sicil Gazetesi aracılığı ile yapılan ilan ve duyurular
- Telekonferans, telefon, e-posta, faks gibi iletişim araçlarıyla yapılan iletişim yöntemleri
- Sosyal Medya

IV- BİLGİLENDİRME TOPLANTILARI VEYA BASIN TOPLANTILARINDA AÇIKLANAN SUNUM VE RAPORLARA İLİŞKİN ESASLAR

Pay sahipleri, yatırımcılar ve analistlerden Şirkete iletilen bilgi talepleri, kamuya açıklanmış bilgiler çerçevesinde CFO ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından yazılı, elektronik posta yoluyla, sözlü ya da bilgilendirme toplantıları vasıtasıyla yanıtlanır.

SPK mevzuatı çerçevesinde yapılan geleceğe yönelik değerlendirmeler de dahil olmak üzere özel durumlara konu hususların kamuya duyurulmasında basın-yayın organları, basın toplantısı ve/veya basın bültenlerinden veya diğer iletişim yollarından da yararlanılabilir.

Basın bültenleri ayrıca Reuters ve Bloomberg gibi genel kabul görmüş muteber haber ajansları vasıtasıyla da dağıtılabilir ve Şirket internet sitesinde de ayrıca yer verilir.

Şirket yetkilileri, zaman zaman, yatırımcılar ve analistlerle bilgi paylaşmak amacıyla ulusal ve uluslararası düzeyde konferanslara veya toplantılara iştirak edebilirler. Bu toplantılarda kullanılan sunumlar da Şirketin internet sitesinde yayımlanır.

V-GENEL KURUL TOPLANTILARI

Şirket, Genel Kurul toplantılarına ilişkin duyuruları tabi olduğu düzenlemelere ve Şirket Ana Sözleşmesine uygun olarak gerçekleştirir. Şirket, Genel Kurul toplantılarında ortaklarca sorulan ve ticari sır kapsamına girmeyen soruların Genel Kurul esnasında cevaplandırılmış olmasını sağlar. Genel Kurul toplantısında cevaplandırılmayan ve ticari sır kapsamına girmeyen sorular bu bilgilendirme politikası ve ilgili düzenlemelere uygun olarak cevaplandırılır.

VI- ŞİRKET HAKKINDA BASIN-YAYIN ORGANLARINDA VEYA İNTERNET SİTELERİNDE YER ALAN HABER VE SÖYLENTİLERİN TAKİBİ İLE BUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALARIN YAPILMA ESASLARI

Boyner Grup, yurtiçinde anlaştığı medya takip ajansı aracılığıyla ulusal yayın yapan önemli basın organlarında Boyner Grup ile ilgili olarak çıkan haberlerin takibini yapmaktadır. Bu kapsamda her sabah, yayınlanan haberler Üst Düzey Yöneticilere, yatırımcı ilişkileri ve kurumsal iletişim bölümlerine yönlendirilmektedir.

Şirket, ulusal veya uluslararası basın-yayın organları veya diğer iletişim kanallarında yer alan haber ve söylentileri takip eder ve ilk kez kamuya duyurulan veya daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde; Şirket paylarının değerine, fiyatına veya yatırımcıların yatırım kararlarına etkisini Şirket iç düzenlemeleri çerçevesinde değerlendirir ve gerekli gördüğü hallerde, sermaye piyasası mevzuatında belirlenen esaslar çerçevesinde kamuya açıklama yapar.

Basın-yayın organlarında çıkan ancak özel durum açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin olarak da Şirket açıklama yapmayı değerlendirebilir. Bu açıklamalar basınla yazılı veya sözlü iletişim şeklinde olabileceği gibi Şirketin kurumsal internet sitesi (www.boynnerperakende.com) aracılığıyla da kamuya duyurulabilir.

Basın ve yayın organları ve diğer iletişim yolları ile, kamuya açıklanmış bilgilere dayalı olarak yapılan yorum, analiz, değerlendirme ve tahminlere ilişkin olarak, bunların yeterliliği ve doğruluğuna ilişkin Şirket tarafından kamuya açıklama yapılmak zorunluluğu yoktur.

VII- ÖZEL DURUMLARIN KAMUYA AÇIKLANMASINA KADAR GİZLİLİĞİNİN SAĞLANMASINA YÖNELİK ALINAN TEDBİRLER

Sürekli ve İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler

İçsel bilgi:

- a) Somut bir olaya ilişkin,
- b) Rasyonel bir yatırımcının yatırım kararını alırken önemli kabul edebileceği,
- c) Kamuya açıklanmamış durumlarla ilgili,
- ç) Bilgiyi kullanan kişiye bu bilgiden haberi olmayan diğer yatırımcılara nazaran avantaj sağlayabilecek olan,
- d) Kamuya açıklandığı takdirde söz konusu Şirket paylarının değerinde, fiyatında veya yatırımcıların yatırım kararları üzerinde etki yaratabilecek,

bilgi, olay ve gelişmeler olarak tanımlanır.

Şirketin içsel bilgi veya sürekli bilgilere sahip yöneticileri, çalışanları ve söz konusu kişilerin eşleri, çocukları ya da aynı evde yaşadıkları kişiler, Şirket tarafından düzenlenen yıllık ve 6 aylık finansal tablo ve raporlar ile bağımsız denetim raporlarının hazırlandığı dönemin bitimini izleyen günden söz konusu tablo ve raporların mevzuata uygun şekilde kamuya duyurulmasına kadar geçen süre içerisinde, Şirket paylarında ve bu paylara dayalı ihraç edilen sermaye piyasası araçlarında işlem yapamazlar.

Şirkette *sürekli* ve içsel bilgilere erişimi olan kişiler, içsel bilgilerle ilgili olarak kanun ve ilgili mevzuatta yer alan yükümlülükleri kabul etmelerini sağlayacak şekilde, bu bilgilerin kötüye kullanımı veya yayılması ile ilgili yaptırımlardan yazılı olarak imza karşılığı bilgilendirilir. Ayrıca, bu hususlara Şirket içi Etik Kurallara ilişkin düzenlemelerde de yer verilir.

İçsel bilginin, bilgiyi gizli tutma yükümlülüğü altındaki kişiler haricinde, Şirket içinden ya da dışından kişilere açıklanması yasaktır. Bilginin gizlilik kurallarına tabi olan avukatlara, bağımsız denetçilere, vergi danışmanlarına, kredi kuruluşlarına finansal hizmet sunanlara vb. açıklanması, bu kişilerin görevlerini yerine getirirken bu bilgiye ihtiyaç duyuyor olmaları şartıyla yetkisiz açıklama olarak nitelendirilmemektedir. Bunun için, bilginin açıklanacağı kişinin yasal bir düzenleme, ana sözleşme veya özel bir sözleşme gereğince, söz konusu bilgileri gizli tutma yükümlülüğü altında olması gerekmektedir.

Sessiz Dönem

Şirket, finansal tablo ve raporların dönemsel sonuçlarının mevzuata uygun şekilde kamuya duyurulmasından önce "Sessiz Dönem" uygulaması yürütür. Sessiz Dönem, 6 aylık ve yıllık finansal tablo ve raporların hazırlandığı dönemin bitimini izleyen günden söz konusu tabloların yayınlanmasına kadar geçen süredir. Sessiz Dönem, 3 aylık ve 9 aylık finansal tablo ve raporlar için ilgili dönem sonuçların duyurulmasından üç hafta önce başlar ve duyuru tarihine kadar devam eder.

Sessiz dönem boyunca Şirket yetkilileri, Şirket adına kamuya açıklanmış bilgiler hariç Şirketin faaliyetleri, finansal performansı veya finansal görünümü hakkında yorumda bulunmaz veya soruları cevaplandırmaz. Ancak bu dönem, Şirket yetkililerinin konferans, panel ve/veya seminerlere katılımlarına engel oluşturmaz.

Doğrulama Yükümlülüğünün Yerine Getirilmesi

Şirket ya da Boyner Grup hakkında hakkında, tasarruf sahiplerinin yatırım kararlarını veya sermaye piyasası araçlarının fiyatlarını etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya kamuoyunda çıkan ve ortaklığı temsile yetkili kişiler kaynaklı olmayan haber veya söylentilerin varlığı halinde, bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda açıklama yapılır.

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 Kurumsal İletişim Bölümü tarafından değerlendirilir.

Asılsız Haber ve Dedikodular

İlke olarak Şirket kaynaklı olmadığı, dedikodu, söylenti ve asılsız olduğu belirgin olan haberlerde herhangi bir yorumda bulunulmaz. Ancak Boyner Grup ve yatırımcılarının çıkarlarının korunması için gerekli görülürse, bu tür asılsız haberler için de açıklama yapılabilir.

Açıklanması Ertelenen Bilgilerle İlgili Haberler

Şirket'in meşru çıkarlarının korunması amacıyla açıklanması ertelenen bir bilgi konusunda, bilginin gizliliğinin sağlanması için gerekli tüm tedbirlerin alınmasına rağmen haber veya söylentilerin çıkması halinde ilke olarak sessiz kalınır. Ancak Şirket ve yatırımcıların çıkarlarının korunması amacıyla gerekiyorsa, sözkonusu haberler için açıklama yapılabilir.

Ertelene süresince haber ile çelişen açıklama yapılmaz veya herhangi başka bir yorumda bulunulmaz. Süreç hakkında bilgi verilemeyeceği, gelişmeler netleşince kamuya açıklama yapılacağı ifade edilebilir.

VIII- İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN KİŞİLERİN BELİRLENMESİNDE KULLANILAN ESASLAR

Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde, "**İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler**", Şirketin yönetim kurulu üyelerini, yönetim kurulu üyesi olmadığı halde, Şirketin içsel bilgilerine doğrudan ya da dolaylı olarak düzenli bir şekilde erişen ve Şirketin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler olarak tanımlanmıştır.

Şirketimizde İdari Sorumluluğu Bulunan Kişiler; Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri, Genel Müdür ve Başkan Yardımcıları olarak belirlenmiştir. Şirketimizin imza sirkülerinde A grubu imza yetkisine sahip yöneticilerimizin idari sorumluluğu bulunan kişiler kapsamında olduğu kabul edilmektedir.

Bu çerçevede, Şirketimizde içsel bilgilere düzenli erişimi olmayan veya düzenli erişimi olmakla beraber Şirketimizin gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen yönetsel kararlar verme yetkisine sahip olmayan kişi ve yöneticiler idari sorumluluğu bulunan kişiler olarak değerlendirilmemiştir.

Şirketimiz payları ile ilgili olarak idari sorumluluğu bulunan kişiler ile mevzuat gereği bunlarla yakından ilişkili sayılan kişiler tarafından gerçekleştirilen alım-satım işlemlerinin KAP'a bildirilmesine ilişkin her türlü sorumluluk işlemleri yapan kişiye aittir.

IX- GELECEĞE YÖNELİK DEĞERLENDİRMELERİN AÇIKLANMASINA İLİŞKİN ESASLAR

Şirketin geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminlerine ilişkin değerlendirmeleri ve ve bu değerlendirmelere esas alınan temel varsayımlar sermaye piyasası mevzuatında belirtilen esaslar çerçevesinde kamuya açıklanabilir.

Kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıktığında, bir başka ifade ile daha önce kamuya açıklanan geleceğe yönelik bilgilerde yer alan tahminlerin ve dayanakların öngörülemez riskler ve gelişmeler dolayısıyla önemli ölçüde bir farklılık bulunması veya gerçekleşmeyeceğinin anlaşılması halinde, özel durum açıklaması yapılarak beklentilerdeki değişiklikler yatırımcılarla paylaşılır.

Şirketin geleceğe yönelik değerlendirmelerini açıklamaya, Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilen Yönetim Kurulu üyeleri ve Şirket CFO'su yetkili kılınmıştır.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, 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 değerlendirmelere ilişkin olarak yapılacak açıklamalarda, daha önce kamuya açıklanan hususlar ile gerçekleşmeler arasında önemli ölçüde bir farklılık bulunması halinde, bu farklılıkların nedenlerine yer verilir. Bu yeni değerlendirmeler, geleceğe yönelik önceki değerlendirmelerin kamuya duyurulduğu aynı ortam aracılığıyla yapılır.

Bu politikanın uygulama esas ve usulüne ilişkin tüm sorular, Yatırımcı İlişkileri Bölümüne yöneltilmelidir. Yatırımcı İlişkileri Bölümüne ait iletişim bilgileri Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır.