

PETROL OFİSİ A.Ş.

BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

A. AMAC, YETKİ, SORUMLULUK

Petrol Ofisi A.Ş. (Şirket)'nin kamuyu aydınlatma politikası, Şirket'in geçmiş performansı ile gelecek beklentilerini, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) Düzenlemeleri ile genel kabul gören muhasebe prensipleri çerçevesinde; tam, adil, doğru, zamanında, anlaşılabilir bir şekilde ve en düşük maliyetle, pay sahipleri, yatırımcılar ve sermaye piyasası katılımcıları ile eşit biçimde paylaşarak, her zaman aktif ve açık bir iletişimi sağlamak ve korumaktır.

Şirket kamuyu aydınlatma konusunda Sermaye Piyasası Mevzuatına; Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) ve İstanbul Menkul Kıymetler Borsası (İMKB) düzenlemelerine uyar; SPK tarafından düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan prensiplerin hayata geçirilmesinde azami özeni gösterir.

Şirket Bilgilendirme Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda hazırlanmıştır. Kurumsal Yönetim Komitesi bilgilendirme politikası ile ilgili konularda bilgilendirme yapabilir, önerilerde bulunabilir.

B. KAMUYU AYDINLATMA YÖNTEM VE ARAÇLARI

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Türk Ticaret Kanunu (TTK) hükümleri saklı kalmak üzere, Şirket tarafından kullanılan temel kamuyu aydınlatma yöntem ve araçları aşağıda belirtilmiştir;

- İMKB ve Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) nezdinde gerçekleştirilen içsel bilgi açıklamaları,
- Periyodik olarak İMKB'ye kapalı zarf ile iletilen mali tablo ve dipnotları, bağımsız denetim raporu, beyanlar ve faaliyet raporu,
- T.Ticaret Sicili Gazetesi ve Günlük Gazeteler aracılığıyla yapılan ilanlar ve duyurular (izahname, sirküler, genel kurul çağrısı vb.),
- Yazılı ve görsel medya aracılığıyla yapılan basın açıklamaları,
- Reuters, Foreks vb. veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar,
- Sermaye piyasası katılımcıları ile yüz yüze veya tele-konferans aracılığıyla yapılan bilgilendirme görüşme ve toplantıları,
- Şirketin Web Sitesi (www.poa.com.tr),
- Telefon, cep telefonu üzerinden iletişim (wap ve benzeri teknolojiler), elektronik posta telefaks vb. iletişim yöntem ve araçları .

C. MALİ TABLOLARIN KAMUYA AÇIKLANMASI VE YETKİLİ KİŞİLER

Şirket'in mali tabloları ve dipnotları konsolide bazda ve Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına (UFRS) uygun olarak hazırlanır; bağımsız denetimden geçirilir ve yasal süreler dikkate alınarak kamuya açıklanır. Mali tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde Denetim Komitesi'nin uygun görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir. Mali tablo ve dipnotlarının hazırlanmasından sorumlu Finans Direktörü, Bütçe ve Mali Analiz Müdürü ve/veya Muhasebe Müdürü tarafından doğruluk beyanı imzalanır.

Mali tablo ve dipnotları ile bağımsız denetim raporu ve eki belgeler Yönetim Kurulu onayını takiben SPK ve İMKB düzenlemeleri doğrultusunda Sermaye Piyasası Koordinatörü tarafından kapalı zarf içerisinde yasal süresi içinde İMKB'ye iletilir. Mali tablo ve dipnotlar ile bağımsız denetim raporu, kamuya açıklanmasının hemen ardından Sermaye Piyasası Koordinatörü tarafından KAP bildirimini olarak elektronik ortamda da iletilir, ayrıca web sitesinde İngilizce ve Türkçe olarak yer alır.

Yıllık finansal tablolar yıllık olağan genel kurul toplantılarından en az on beş gün önce Şirket merkezinde ortakların incelemesine sunulur ve isteyen ortaklara gönderilir.

Şirketimizin diğer mevzuat gereği hazırladığı finansal tablolar, ilgili mercilerle birlikte eş zamanlı olarak İMKB'ye iletilir.

D. FAALİYET RAPORUNUN KAMUYA AÇIKLANMASI VE YETKİLİ KİŞİLER

Faaliyet Raporu Sermaye Piyasası Mevzuatına ve SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü tarafından İngilizce ve Türkçe olarak hazırlanır; Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir. Web Sitesi (www.poaş.com.tr) aracılığıyla da kamuya açıklanır. Dileyen sermaye piyasası katılımcıları Faaliyet Raporu'nun Türkçe veya İngilizce basılı halini Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğümüzden temin edebilir. Faaliyet Raporu Petrol Ofisi A.Ş. ortaklarına da yine Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü tarafından gönderilir.

E. İÇSEL BİLGİLERİN KAMUYA AÇIKLANMASINA İLİŞKİN ESASLAR

1. İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanması

Şirket'in içsel bilgi açıklamaları, Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü ve Sermaye Piyasaları Koordinatörlüğü tarafından hazırlanır. İçsel bilgi açıklamaları; Genel Müdür, Hukuk İşleri Müdürü, Finans Direktörü, Sermaye Piyasası Koordinatörü ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü'nden herhangi ikisi tarafından imzalanır. Bu kişilerin adları, yetki ve unvanları İMKB ve SPK'ya yazılı olarak bildirilir. Bu kişilerde değişiklik olduğunda bildirim yenilenir.

İmzalanan İçsel Bilgi Açıklaması faks ile İMKB'ye gönderilir. Gönderilip ilan edilen İçsel Bilgi Açıklaması'nın asıl nüshası aynı gün İMKB'ye kurye, posta veya elden gönderilir ve Türkçe/İngilizce olarak Web sitesinde yer verilir. İçsel bilgi açıklamaları ayrıca Sermaye Piyasaları Koordinatörlüğü tarafından KAP Bildirimi olarak elektronik ortamda da iletilir.

İçsel Bilgi Açıklaması ile kamuya açıklanacak bilgiler, açıklama öncesinde belirli yatırımcı veya ilgili taraflara duyurulmaz.

Bir bilgi, makul bir yatırımcının söz konusu bilgiyi önemli ve özel bulma ihtimalinin yüksek olması durumunda, önemli ve özel bir bilgi olarak kabul edilir. Açıklanacak bilginin ticari sır niteliğinde olmaması gerekir.

2. İçsel Bilgilerin Gizliliğinin Sağlanması

Şirketimiz çalışanları Şirkete ilişkin görevlerin ifa edilmesi veya Şirket adına iş ve işlemlerin yürütülmesi sırasında, sahip olabilecekleri henüz kamuya açıklanmamış içsel bilgiyi gizli tutma ve kendileri veya üçüncü şahıslara menfaat sağlamak amacıyla kullanmamaları veya yetkisiz olarak üçüncü şahıslara açıklamama yükümlülükleri konusunda bilgilendirilirler.

Herhangi bir Şirket çalışanı daha önce kamuya açıklanmamış önemli ve özel bir bilginin istem dışı olarak kamuya açıklandığını veya varlığını belirlerse, durumu derhal Sermaye Piyasası Koordinatörü

ve/veya Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü'ne bildirecektir. Bu durumda Sermaye Piyasası Koordinatörü ile Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü, İçsel Bilgi Açıklaması'nı Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri doğrultusunda, hazırlayarak, İMKB'ye iletilmesini sağlar.

Bunun dışında Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü ve Sermaye Piyasası Koordinatörü tarafından, SPK mevzuatına uygun olarak, iş akdi ile veya başka şekilde Şirketimize bağlı çalışan ve içsel bilgilere düzenli erişimi olan kişilerin bir listesi tutulur ve listede değişiklik olduğunda güncellenir. İçsel bilgilere erişimi olanların listesi ve listede yapılan güncellemeler talep edildiği takdirde SPK ve İMKB'ye gönderilir. Listede yer alan herkes görevleri sırasında, içsel bilginin korunması ve gizlilik kurallarına uymaları konusunda yazılı olarak bilgilendirilir.

Diğer yandan, 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.

3. İçsel Bilgilerin Kamuya Açıklanmasının Ertelenmesi

Şirketimiz, sorumluluğu kendisine ait olmak üzere, meşru çıkarlarının zarar görmemesi için içsel bilgilerin kamuya açıklanmasını, bunun kamunun yanıtılmasına yol açmaması ve Şirketimizin bu bilgilerin gizli tutulmasını sağlayabilecek olması kaydıyla, erteleyebilir. İçsel bilgilerin kamuya açıklanmasının ertelenme sebepleri ortadan kalkar kalkmaz, mevzuata uygun şekilde kamuya açıklanır. Yapılacak açıklamada erteleme kararı ve bunun temelindeki sebepler belirtilir.

Şirketimizde içsel bilginin kamuya açıklanmasının ertelenmesi, Yönetim Kurulu kararına bağlıdır. Bu kararda, ertelenen içsel bilgi, ertelemenin Şirketimizin yasal haklarının korunmasına etkisi, yatırımcıların yanıtılması riskini oluşturmadığı ve erteleme süresince bu bilginin gizliliğinin korunması için ne gibi tedbirlerin alındığı bilgilerine yer verilir.

Erteleme kapsamındaki içsel bilginin gizlenmesi için gerekli tüm tedbirler alınır. Bilginin ertelendiği süreçte, bilgiyi korumakla yükümlü kişilerin kusuru üzerine, açıklanması ertelenen bilgiyle ilgili söylentiler çıkar veya bazı detaylar herhangi bir şekilde kamuya açıklanır ve bu suretle içsel bilgilerin gizliliği sağlanamazsa, gizliliği korunamayan içsel bilgiler derhal kamuya açıklanır. Ancak bu tür söylentilerin yayılması, Şirketimizin kusurundan kaynaklanmıyorsa ertelemeye devam edilebilir.

F. SERMAYE PİYASASI KATILIMCILARI İLE İLETİŞİM

Şirket ara dönem ve yıllık faaliyet sonuçları ile ilgili beklentiler konusunda yönlendirme yapmaz. Şirket, faaliyet sonuçlarını etkileyen kritik konuları, stratejik yaklaşımlarını ve sektörün daha iyi anlaşılmasını sağlayan önemli unsurları sermaye piyasası katılımcılarına aktarmayı tercih eder.

Sermaye piyasası katılımcıları ile Şirket adına, sadece kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler iletişim kurabilir. Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan tüm görüşmelerde Şirket'in Yatırımcı İlişkileri Müdürü hazır bulunur. Sermaye piyasası katılımcıları ile yapılan, kamuya açık olmayan görüşmelerde, henüz kamuya açıklanmamış ve önemli/özel hiçbir bilgi açıklanamaz.

Şirketimiz, finansal raporların ilanını takip eden günlerde isteyen tüm menfaat sahiplerinin katılımına açık bilgilendirme toplantıları veya telekonferanslar düzenleyebilir. Bu toplantılara Şirketimizin üst düzey yöneticilerinin katılımı esastır. Düzenlenecek toplantı ve telekonferanslara ilişkin katılım bilgileri Şirketimizin Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü tarafından önceden talep eden herkese elektronik posta yoluyla gönderilir.

Yatırımcı ve analistlerden gelen taleplere bağı olarak Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü ve üst düzey yöneticilerin iştiraki ile çeşitli yurtiçi/yurtdışı yatırımcı/analist toplantılarına veya konferanslarına katılınabilir. Bunun yanısıra iş programının imkan verdiği ölçüde, talep eden yatırımcı ve analistlerle birebir toplantılar yapılır. Sermaye piyasası katılımcıları ile birebir veya gruplar halinde telefonla veya yüz yüze yapılan mülakatlar yatırımcı ilişkilerinin geliştirilmesi işlevinin önemli bir parçasıdır. Şirket, bu tip ortamlarda, yeni bir bilgilendirme yapmayacak; daha önce kamuya açıklanan bilgileri güncellemeyecek ve daha önce kamuya açıklanmamış önemli ve özel bilgileri açıklamayacaktır.

G. HABER VE SÖYLENTİLERİN TAKİBİ

Şirketimiz hakkında basın-yayın organlarında çıkan haberler günlük olarak, Şirketimizin anlaşmalı olduğu halkla ilişkiler ajansı tarafından takip edilerek Şirketimize gönderilir.

Basın-yayın organlarında, piyasa veya internet ortamında yer alan ve Şirketimiz kaynaklı olmayan haber veya söylentilerin Şirketimizin hisse senetlerinin değerini etkileyebilecek öneme sahip ve daha önce içsel bilgi açıklaması, izahname, sirküler, SPK tarafından onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar ve diğer kamuyu aydınlatma dokümanları aracılığıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikte olması halinde, bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda SPK veya İMKB tarafından herhangi bir uyarı, bildirim veya talep beklenmeksizin bir içsel bilgi açıklaması yapılır.

Ancak, bu tür haber veya söylentilerde yer alan bilgiler daha önce özel durum açıklaması, izahname, sirküler, SPK tarafından onaylanan duyuru metinleri, finansal raporlar vasıtasıyla kamuya duyurulmuş bilgilerden oluşuyor ve ek bir bilgi içermiyorsa veya Şirketimiz yönetimi tarafından yapılan değerlendirmelerde bu haber veya söylentilerin Şirketimizin hisse senetlerinin değerini etkileyebilecek öneme sahip olmadığı kanaati oluşmuş ise herhangi bir açıklama yapılmaz.

Diğer yandan, bu tür haber veya söylentilerin Şirketimiz tarafından kamuya açıklanması ertelenen bilgilere ilişkin olması durumunda, ertelemeye devam edip etmeme kararı ertelemeye karar veren yetkili organın kararına bağlıdır.

Şirketimiz, basın-yayın organlarında çıkan ancak ilgili mevzuat gereği içsel bilgi açıklaması yapılması yükümlülüğü doğurmayan haber ve söylentilere ilişkin bir açıklama yapmak istediği durumlarda, Şirketimiz adına kamuya açıklama yapmaya yetkili kişiler tarafından basın yoluyla veya Şirket'in internet sitesi üzerinden tekzip, basın açıklaması veya olayın önem ve mahiyetine uygun olarak bir içsel bilgi açıklaması yapılabilir.

Basın-yayın organlarında çıkan haberlerle ilgili olarak İMKB veya SPK tarafından açıklama istenmesi durumunda, konu ile ilgili olarak derhal içsel bilgi açıklaması yapılır.

H. BASIN AÇIKLAMALARI

Yazılı ve görsel medya ile çeşitli veri dağıtım kanallarından gelen röportaj ve söyleşi talepleri öncelikle Şirketimizin Kurumsal İletişim Müdürlüğü'ne yönlendirilir ve konuyla ilgili Şirket yetkililerinin koordinasyonu bu birim tarafından yapılır. Ayrıca, yapılacak basın toplantı ve açıklamaları da Şirket Genel Müdürü'nün onayı ile aynı birim tarafından koordine edilir.

Şirketimiz yöneticileri tarafından bu kapsamda yapılan açıklamalar esnasında herhangi bir içsel bilginin kasıt olmaksızın duyurulması durumunda, derhal özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin mevzuata uygun olarak ayrıca bir açıklama yapılır.

Yukarıda belirtilen süreç dışında, Şirketimiz çalışanları sermaye piyasası katılımcılarından veya herhangi bir kuruluş/kişi tarafından gelen soruları cevaplandıramazlar.

I. ANALİST RAPORLARI

Şirket'in, Şirket hakkında hazırlanan analist raporlarını takip edip, incelemek veya görüş bildirmekle ilgili sorumluluğu bulunmamaktadır. Bu sorumluluk raporu hazırlayan firmaya aittir. Analist raporları Şirket web sitesinde yayınlanmaz. Şirket hakkında yayınlanan analist raporları Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü tarafından takip edilir, bu raporlar Yönetim kuruluna ve üst yönetimin bilgisine sunulur.

Şirket, kamunun yanlış bilgilendirildiğinin fark edilmesi halinde gerektiğinde analist raporlarını inceleyerek web sitesi vasıtasıyla açıklama yapabilir. Şirket web sitesinde, herhangi bir yoruma gitmeksizin, Şirket hakkında araştırma raporu hazırlayan tüm yatırım firmaları ve analistlerin listesini açıklayabilir.

J. ORTAKLIK HAKLARININ KULLANIMINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Aşağıdaki konulara ilişkin hususların yönetim kurulu kararı ile kesinleşmesi halinde içsel bilgi açıklaması yapılır ve bu bilgiler ayrıca Şirketimizin internet sitesinde ilan edilir:

- Genel kurul toplantı tarihi, saati, yeri ve gündeminin belli olması, genel kurula katılma hakkının ne şekilde kullanılabilceği, genel kurula katılmak veya vekaleten oy kullanmak isteyenlerin yerine getirmeleri gereken yükümlülükler,
- Gündem maddeleri ile gündem dışı konuların genel kurulda görüşülerek karara bağlanması, genel kurulun toplanamaması, toplam pay sayısı ve toplam oy haklarına ilişkin bilgiler,
- Kâr dağıtımına ilişkin duyuru, yeni pay ihracı, sermaye artırımlarında tahsis, yeni pay alma hakkının kullanımı, artırılan payların iptali.

K. ŞİRKET WEB SİTESİ

Kamunun aydınlatılması faaliyetinde, SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin de tavsiye ettiği şekilde, www.poas.com.tr internet adresindeki Şirket Web Sitesi aktif olarak kullanılır. Web Sitesinde yer alan açıklamalar, Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri uyarınca yapılması gereken bildirim ve içsel bilgi açıklamalarının yerine geçmez. Şirket tarafından kamuya yapılan tüm açıklamalara Web Sitesi üzerinden erişim imkanı sağlanır, site buna uygun olarak yapılandırılır ve bölümlendirilir. Web Sitesinin güvenliği ile ilgili her türlü önlem alınır. Web Sitesi Türkçe ve İngilizce olarak düzenlenir. Yapılacak genel kurul toplantılarına ilişkin ilana, gündem maddelerine, gündem maddelerine ilişkin bilgilendirme dokümanlarına, gündem maddeleri ile ilgili diğer bilgi, belge ve raporlara ve genel kurula katılım yöntemleri hakkındaki bilgilere, Web Sitesinde dikkat çekecek şekilde yer verilir. Web Sitesinin geliştirilmesine yönelik çalışmalara sürekli olarak devam edilir.

L. YURTDIŞI BORSALARA YAPILACAK AÇIKLAMALAR

Şirket'in, sermaye piyasası araçlarının yurtdışındaki borsalara kote olmaması nedeniyle bu tür açıklama yapma zorunluluğu bulunmamaktadır. Ancak, gelecekte yurtdışı borsalarda kote olması halinde yurt dışında açıklamakla zorunlu olduğu bilgileri, yurt içinde zorunluluk olmasa dahi yurt dışı borsalar ile eşzamanlı olarak yurt içinde de açıklayacaktır.