

# Gen İlaç ve Sağlık Ürünleri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi

## Bilgilendirme Politikası

### I. Amaç ve Kapsam

Bu Bilgilendirme Politikası'nın amacı; Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") ve Borsa İstanbul A.Ş. ("BİST") düzenlemelerine uyumlu olarak Gen İlaç ve Sağlık Ürünleri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket", "GEN") geçmiş performansını, gelecek beklentilerini, ticari sır mahiyetinde olan ve şirketin rekabet gücünü engelleyen bilgilerin özelliği ve gizliliği dikkate alınmak koşuluyla, pay sahiplerinin, mevcut ve potansiyel yatırımcıların ve diğer menfaat sahiplerinin zamanında, eksiksiz, doğru, anlaşılabilir ve eşit koşullarda erişilebilir bir şekilde bilgilendirilmelerini sağlamak amacıyla şeffaflık ve doğruluğu temel alan aktif, şeffaf ve etkin bir iletişim platformu sağlamaktır.

### II. Yetki ve Sorumluluk

Bilgilendirme Politikası'nın oluşturulması, denetlenmesi ve gerekli güncellemesinin yapılmasından Yönetim Kurulu sorumludur. Yönetim Kurulu tarafından onaylanan Bilgilendirme Politikası Kamuyu Genel Kurul'un bilgisine sunulur, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ("KAP") ve internet sitesinde kamuya açıklanır.

Politika yürürlüğe girdikten sonra Politika'da yapılacak değişiklikler de değişiklikten sonraki ilk genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve Şirketin internet sitesinde kamuoyuna açıklanır.

Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü Şirket Yönetim Kurulu'na Bilgilendirme Politikası ile ilgili konularda bilgi verir ve önerilerde bulunur.

### III. Bilgilendirmede Kullanılan Araçlar

GEN, SPK ve BİST düzenlemeleri ile TTK hükümleri çerçevesinde, kamuyu aydınlatma amacıyla, aşağıdaki yöntem ve araçları kullanır:

- KAP'ta ilan edilen özel durum açıklamaları ve Şirket Genel Bilgi Formu.
- KAP'ta ilan edilen finansal tablolar ve faaliyet raporları.
- Kurumsal internet sitesi ([www.genilac.com.tr](http://www.genilac.com.tr)) ve sosyal medya hesapları.
- Yatırımcılar için hazırlanan bilgilendirme ve tanıtım dokümanları.
- Yatırımcı toplantıları.
- SPK düzenlemeleri uyarınca hazırlanması gereken izahname, duyuru metni ve diğer dokümanlar.
- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla yapılan basın açıklamaları.

- Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilanlar ve duyurular.

#### **IV. Finansal Bilgilerin Kamuya Açıklanması**

GEN'in finansal tabloları ve dipnotları SPK düzenlemeleri çerçevesinde Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartları'na uygun olarak hazırlanır. Yıllık finansal tablolar tam kapsamlı şekilde ve altı aylık finansal tablolar ise sınırlı bağımsız denetimden geçirilerek Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1)'de düzenlenen usul ve esaslar doğrultusunda kamuya açıklanır ve internet sitesinde ilan edilir. Aynı şekilde üç ile dokuz aylık finansal tablolar da Şirketimizce hazırlanarak anılan tebliğde belirtilen usul ve esaslara uygun olarak kamuya açıklanacaktır.

Finansal tablolar ve dipnotları kamuya açıklanmadan önce SPK düzenlemeleri çerçevesinde Denetim Komitesi'nin uygun görüşüyle Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur. Sorumluluk beyanı imzalandıktan sonra finansal tablolar, dipnotları ve varsa bağımsız denetim raporu ile birlikte ilgili mevzuat hükümlerinde belirlenen süre ve esaslara uygun olarak KAP'ta açıklanır. KAP'ta açıklanan GEN finansal tabloları ve dipnotlarına geriye dönük olarak GEN kurumsal internet sitesinin Yatırımcı İlişkileri bölümünde yer verilmektedir.

Ayrıca Yatırımcı İlişkileri Bölümü, finansal raporların daha iyi açıklanmasını teminen periyodik olarak finansal veri, rasyo ve sektörel bilgilere ilişkin sunumlar hazırlayarak internet sitesinde yayınlatabilir.

#### **V. Faaliyet Raporu**

Faaliyet raporunun içeriği uluslararası standartlara, T.C. Ticaret Bakanlığı düzenlemeleri, SPK düzenlemeleri ve SPK tarafından belirlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak hazırlanmaktadır. Faaliyet raporu, Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından hazırlandıktan sonra Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilir ve belirlenen usul ve esaslara göre kamuya açıklanır. İnternet sitesinden Türkçe olarak erişilebilen yıllık faaliyet raporunun basılmış kopyaları GEN Yatırımcı İlişkileri Bölümü'nden temin edilebilir.

Ayrıca üçer aylık dönemler itibariyle hazırlanan ara dönem faaliyet raporları KAP aracılığıyla kamuya duyurulmakta, Şirket internet sitesinde Türkçe olarak yatırımcıların bilgisine sunulmaktadır.

Faaliyet raporlarında açıklanacak bilgilerden ticari sır niteliğinde olanlara, ticari sır niteliğini korudukları süre boyunca faaliyet raporlarında yer verilmeyebilir; söz konusu bilgiler ticari sır niteliğini kaybettikleri tarihten sonraki ilk faaliyet raporlarında açıklanır.

#### **VI. Kamuya Açıklama Yapmaya Yetkili Kişiler ve Sermaye Piyasası Katılımcıları İle İletişim**

Her türlü yazılı ve görsel medya ve veri dağıtım kanallarına yapılacak basın açıklamaları, Yönetim Kurulu Başkanı, Yönetim Kurulu Başkan Vekilleri ile Yatırımcı İlişkileri veya Kurumsal Marka Bölümleri tarafından yapılabilir.

Yatırımcı ilişkileri kapsamında şirketin sermaye piyasası mevzuatı kapsamındaki faaliyetlerine ilişkin, GEN'e gelen sorular ve her türlü bilgi talebi Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yönlendirilir. Bunun haricinde özellikle görevlendirilmedikçe, GEN çalışanları ilgili mevzuat kapsamındaki konularda sermaye piyasası katılımcılarından gelen soruları cevaplama yetkisine sahip değildir.

Ayrıca Şirket Yatırımcı İlişkileri Bölümü, GEN'in yurtiçi ve yurtdışında mevcut ve potansiyel yatırımcı kişi ve kurumlar ile aracı kurumlar nezdinde tanıtımının yapılması; bu kurumlarda çalışan analistler ve araştırma uzmanlarının bilgi taleplerinin karşılanması konularında GEN adına iletişimde bulunabilir. Bu alanda tanıtıcı ve bilgilendirici toplantılar düzenleyebilir, düzenlenen toplantılara iştirak edebilir.

GEN, analist raporlarını, ancak talep halinde, kamunun yanlış bilgilendirilmesini önlemek amacıyla, kamuya açık veriler kapsamında kontrol edebilir. Analist raporlarında yer alan GEN hakkındaki fikir, tahmin ve beklentiler, söz konusu analistlere aittir ve Şirketin veya Şirket yönetiminin fikir, tahmin ve beklentilerini yansıtmaz.

## **VII. Sessiz Dönem**

GEN, asimetrik bilgi dağılımını ve faaliyet sonuçları ile ilgili yetkisiz açıklamaları önlemek amacıyla takvim yılının belirli dönemlerinde finansal sonuçları ve ilgili diğer konuları sermaye piyasası katılımcıları ile tartışmaktan kaçınır. Bu döneme "sessiz dönem" adı verilir. GEN için sessiz dönem üçer aylık ara, altı aylık ve yıllık hesap döneminin bitimini izleyen günden başlar ve mali tablo ve dipnotlarının kamuya açıklandığı günden bir iş günü sonra sona erer. GEN sessiz dönem boyunca;

- Sermaye piyasası katılımcıları ile bire bir veya gruplar halinde yapılacak toplantılarda, kamuya açıklanmış bilgiler hariç, Şirketin finansal durumu konuşulmayacaktır,
- Gerekli görmedikçe ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümleri saklı kalmak kaydıyla, faaliyetleri ve finansal durumu hakkında görüş bildirmeyecektir,
- Finansal sonuçlarla ilgili kamuya açıklanmış bilgiler hariç, birebir ve küçük gruplar tarafından yöneltilen sorular cevaplanmayacak; bu tip gruplara açıklama yapılmayacaktır. Böyle bir durum söz konusu olduğu takdirde, açıklamalara Web Sitesinde ([www.genilac.com.tr](http://www.genilac.com.tr)) yer verilecektir.

## **VIII. Ortaklık Haklarının Kullanımına İlişkin Açıklamalar**

SPK düzenlemeleri çerçevesinde ortaklık genel kurul, sermaye artırımı, temettü ödemeleri, birleşme ve bölünme ve şirketle ilgili diğer çeşitli hususlar hakkında izahname, ihraç belgesi, davet ve duyuru metinleri KAP'ta ilan edilerek pay sahiplerinin bilgilendirilmeleri sağlanır. Söz konusu dokümanlar düzenlemede belirtilen Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi gibi yerlerin yanı sıra GEN kurumsal internet sitesinde de ilan edilerek yatırımcıların bu dokümanlara erişimi kolaylaştırılır. Belirtilen konularda belirlenen kanallar dışında herhangi bir kanaldan bilgilendirme yapılmaz.

Şirket Olağan Genel Kurulları her yıl yasal süreler içinde gerçekleştirilir. Genel Kurul'da

görülebcek bilgi ve belgeler, sayılanlarla sınırlı olmamak üzere; Gündem, Hazır Bulunanlar Listesi, Faaliyet Raporu, Denetçi Raporu, Bilanço, Gelir Tablosu, Genel Kurul Tutanağı ve varsa Esas Sözleşme Değişiklikleri olarak sıralanabilir.

### **IX. İnternet Sitesi**

Gen İlaç'ın <https://www.genilac.com.tr> adresinde bulunan internet sitesinde Yatırımcı İlişkileri için ayrı bir bölüm yer almakta olup, bölümün hazırlanması ve güncellenmesinden Yatırımcı İlişkileri ve Kurumsal Marka Bölümleri sorumludur. Türkçe olarak hazırlanmış olan Yatırımcı İlişkileri bölümü sürekli güncellenmekte ve pay sahipleri, yatırımcılar, aracı kuruluşların araştırma uzmanları ve diğer menfaat sahiplerinin yararlanabileceği detaylı ve aktif bir iletişim kanalı olarak kullanılmaktadır. Ayrıca, elektronik ortamdaki bilgi taleplerini yanıtlamak üzere e-posta adresi ([yatirimciiliskileri@genilac.com](mailto:yatirimciiliskileri@genilac.com)) oluşturulmuştur.

### **X. Geleceğe Yönelik Değerlendirmelerin Açıklanmasına İlişkin Esaslar**

Geleceğe yönelik değerlendirmeler, geleceğe ilişkin içsel bilgi niteliğindeki plan ve tahminleri içeren veya yatırımcılara ihraççının gelecekteki faaliyetleri ile finansal durumu ve performansı hakkında fikir veren değerlendirmeleri ifade etmektedir. Bunları açıklamak mecburi olmayıp GEN, Bilgilendirme Politikası çerçevesinde, gerek görmesi halinde geleceğe yönelik değerlendirmelerini kamuya açıklayabilir. Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde, geleceğe yönelik değerlendirmeler, yönetim kurulu kararına veya yönetim kurulu tarafından yetki verilmiş kişinin yazılı onayına bağlı olarak açıklanabilir. Geleceğe yönelik değerlendirmeler yılda en fazla dört defa kamuya açıklanır.

Geleceğe yönelik olarak kamuya açıklanmış olan değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıkması durumunda, sayı sınırlamasına tabi olmaksızın açıklama yapılır. Geleceğe yönelik değerlendirmelere ilişkin açıklama, özel durum açıklaması olarak olabileceği gibi, Şirket'in faaliyet raporu veya KAP'ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine yönelik sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. 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.

### **XI. İdari Sorumluluğu Bulunan Kişilerin Belirlenmesinde Kullanılan Kriterler**

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. Bu çerçevede, Şirketimizde idari sorumluluğu bulunan kişiler Yönetim Kurulu üyeleri ile içsel bilgilerine düzenli erişen ve GEN'in gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisi olan kişiler olarak kabul edilmektedir. Bu kişiler her yıl güncellenerek yayımlanan şirket yıllık faaliyet raporunda ve internet sitesinde ilan edilmektedir. Listede yer alan kişilerde dönem içerisinde değişiklik ortaya çıkması halinde mevzuat çerçevesinde gerekli bildirimler yapılacaktır.

## **XII. Doğrulama Yükümlülüğünün Yerine Getirilmesi**

GEN, yurt içinde anlaştığı bir medya takip ajansı aracılığıyla ulusal düzeyde yayın yapan önemli basın organlarında GEN ve faaliyet gösterdiği sektörle ilgili çıkan haberleri takip etmektedir. Şirket ile ilgili haberler üst yönetime ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne günlük olarak iletilmektedir. Ayrıca üst yönetim ve Yatırımcı İlişkileri Bölümünde bulunan ve abonesi olduğumuz veri sağlayıcı yazılımlar ile de haber takibi yapılmaktadır. GEN hakkında, tasarruf sahiplerinin yatırım kararlarını veya sermaye piyasası araçlarının fiyatını, değerini etkileyebilecek öneme sahip, basın-yayın organları veya diğer iletişim yollarıyla ilk kez kamuya duyurulan veya daha önce kamuya duyurulmuş bilgilerden farklı içerikteki haber veya söylentilerin varlığı halinde, bunların doğru veya yeterli olup olmadığı konusunda açıklama yapılır.

GEN tarafından, doğrulama gerekip gerekmediğinin değerlendirilmesinde, haberin yayımlandığı basın-yayın organının tiraj ve bilinirliği de göz önünde bulundurularak aşağıdaki esaslara uyulur:

- i. Çıkan haber içsel bilgi tanımına girecek önemde değil ise, konu hakkında prensip olarak herhangi bir açıklama yapılmaz. Basın-yayın organlarında çıkan ancak Tebliğ uyarınca özel durum açıklaması yükümlülüğü doğurmayan hususlarda Şirket tarafından söz konusu haber ve söylentilere ilişkin bir açıklama yapılmasının uygun olup olmayacağı hususu, Yatırımcı İlişkileri Bölümü ve Yönetim Kurulu Başkanı tarafından değerlendirilir.
- ii. İçsel bilgi niteliğindeki haberler için;
  - Daha önce özel durum açıklaması ya da SPK'nın kamuyu aydınlatma düzenlemeleri çerçevesinde KAP'ta bir açıklama yayınlanmış ise herhangi bir işlem yapılmaz.
  - Şirket paylarının fiyatını, değerini ve tasarruf sahiplerinin yatırım kararlarını etkileyebilecek önemde yanlış bir haber söz konusu ise konu hakkında özel durum açıklaması yapılır.
- iii. Haber ve söylentiler kamuya açıklanması ertelenen bir bilgiye ilişkin ise;
  - Haberin önemli detayları kapsamaması, Şirket kaynaklı olması ve doğru olması halinde, ertelemeye ilişkin sebeplerin ortadan kalktığı kabul edilir ve açıklama yapılır.
  - Haber yanlış ise, bilginin sızması söz konusu olmadığından herhangi bir açıklama yapılmayabilir. Ancak Gen İlaç ve yatırımcıların çıkarlarının korunması amacıyla gerekiyorsa, asılsız olan söz konusu haberler için açıklama yapılır.

## **XIII. İçsel Bilginin Kamuya Açıklanmasına Kadar Gizliliğinin Sağlanmasına Yönelik Tedbirler**

Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca yapılması gereken özel durum açıklamaları, SPK'nın II-15.1 Özel Durumlar Tebliği'nde belirtilen esaslara uygun olarak hazırlanır ve yetkilendirilen kişiler tarafından elektronik olarak imzalanarak yayımlanmak üzere KAP'a iletilir, KAP'a iletilen duyurulara şirket internet sitesinden de erişilebilir.

Şeffaflık ile Şirket çıkarlarının korunması arasındaki dengeyi sağlamada tüm Şirket çalışanlarının

içeriden öğrenilen bilgilerin kullanımıyla ilgili kurallara dikkat etmesine önem verilmektedir. İçsel bilgiye sahip GEN çalışanları ile iletişim içinde olunan diğer taraflar, özel durumun oluşması sürecinde ve özel durumun oluşumundan açıklanmasına kadar geçecek süreçte, bu bilginin gizliliğini korumakla yükümlü oldukları ve olası mevzuat ihlali durumlarının sonuçları hususunda bilgilendirilirler.

Genel ilke olarak, GEN çalışanları ve GEN nam ve hesabına çalışanlar, içsel bilgi niteliğinde henüz kamuya açıklanmamış bilgileri hiçbir surette üçüncü kişilerle paylaşamazlar. Ancak, bu kişiler tarafından istenmeden içsel bilginin üçüncü kişilere açıklanmış olduğunun belirlenmesi halinde, SPK düzenlemeleri kapsamında, bilginin gizliliğinin sağlanamayacağı sonucuna ulaşırsa özel durum açıklaması yapılarak kamuoyuna bilgi verilir.

Bilginin açıklanmasının ertelenmesi halinde ise erteleme kararı anında erteleme konusu bilgiye sahip olan kişiler, düzenlemelerdeki yükümlülükler ve söz konusu yükümlülüklerle aykırılık halinde uygulanacak yaptırımlar hakkında bilgilendirilir. Ayrıca GEN çalışanları ile GEN nam ve hesabına çalışanlar dışında erteleme konusu bilgiye sahip olan taraflar ile yapılan sözleşmelere gizlilik konusunda madde ilave edilerek, bu kişilerin erteleme konusu bilginin gizliliği için gerekli tedbirleri almaları hedeflenir.

#### **XIV. Yürürlük ve Uygulama**

Bu politika Yönetim Kurulu onayıyla yürürlüğe girer ve ilk Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin bilgisine sunulur. Bu politikada yapılan değişiklikler de değişiklikten sonraki ilk Genel Kurul Toplantısı'nda pay sahiplerinin bilgisine sunulur ve internet sitesinde kamuoyuna açıklanır.

Bu Bilgilendirme Politikası'nın uygulanmasından Şirket Yönetim Kurulu bünyesinde SPK mevzuatı ve ilgili düzenlemeler uyarınca kurulacak olan Kurumsal Yönetim Komitesi ve Yatırımcı İlişkileri Bölümü sorumludur.