

LİDER FAKTORİNG HİZMETLERİ A.Ş. BİLGİLENDİRME POLİTİKASI

Şirket Bilgilendirme Politikası

Lider Faktoring bilgilendirme politikası, 2008 yılı içinde Yönetim Kurulu tarafından kabul edilerek kamuya açıklanmıştır.

Bilgilendirme Politikasının Genel Çerçevesi

Lider Faktoring, başta Finansal Kiralama, Faktoring Ve Finansman Şirketlerinin Kuruluş Ve Faaliyet Esasları Hakkında Yönetmelik ve söz konusu Yönetmeliğe ilişkin düzenlemeler olmak üzere, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu çerçevesinde gereken her türlü finansal bilgi ile diğer açıklama ve bilgilendirmeleri, genel kabul görmüş muhasebe prensipleri ile kurumsal yönetim prensiplerini de gözeterek yerine getirir. Lider Faktoring, bu kapsamda ayrıntılı bir bilgilendirme ve kamuyu aydınlatma politikası güder.

Bilgilendirme politikasının temel amacı, ticari sır kapsamı dışındaki gerekli bilgi ve açıklamaların pay sahipleri, yatırımcılar, çalışanlar, müşteriler, kreditorler ve ilgili diğer taraflara zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, kolay ve en düşük maliyetle ulaşılabilir olarak, eşit koşullarda iletilmesinin sağlanmasıdır.

Kurumsal Yönetim prensiplerinin benimsenerek uygulanması konusunda aktif bir yaklaşım içinde olan Lider Faktoring, kamuyu aydınlatma ve bilgilendirme konusunda, ilgili mevzuat gereklerinin ve uluslararası en iyi uygulamaların hayata geçirilmesine azami gayreti göstermektedir. Lider Faktoringin bilgilendirme politikası, yukarıda yer verilen çerçevede hazırlanarak Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış ve uygulamaya konulmuştur.

Yetki ve Sorumluluk

Bilgilendirme politikası Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmuştur. Lider Faktoringde kamunun aydınlatılması ve bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Bilgilendirme fonksiyonunun koordinasyonu için finansal yönetim ve raporlamadan sorumlu yöneticiler ile yatırımcı ilişkileri Grubu görevlendirilmişlerdir. Söz konusu yetkililer Denetim Komitesi ve Yönetim Kurulu ile yakın işbirliği içinde bu sorumluluklarını ifa ederler.

Kamuyu Aydınlatmada Yapılan Çalışmalar ile Kullanılan Yöntem ve Araçlar

Finansal Kiralama, Faktoring Ve Finansman Şirketlerinin Kuruluş Ve Faaliyet Esasları Hakkında Yönetmelik, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve diğer ilgili mevzuat çerçevesinde kamuyu aydınlatmada yapılan çalışmalar ile kullanılan araç ve yöntemlere aşağıda yer verilmiştir:

- 3'er aylık dönemlerde Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu (BDDK) tarafından yayınlanan mevzuata uygun olarak solo ve konsolide standartta hazırlanan mali tablolar ve ilgili mali tablolara ilişkin dipnot ve açıklamalar, öngörülen yasal süreler içinde ilgili kurumlara iletilerek Lider Faktoring internet sitesinde (www.liderfaktoring.com.tr) yayınlanır. İlgili mali tablolar Denetim Komitesi üyeleri ile Lider Faktoring finansal raporlamadan sorumlu

yöneticileri tarafından doğruluk beyanı ile imzalanır. 3'er aylık dönemlerde açıklanan mali tablolara ilişkin olarak ayrıca bir basın duyurusu yapılarak, ilgili dönemde gerçekleşen faaliyetler, Lider Faktoringin piyasa konumu, genel finansal performans ve önem arz eden diğer konularda kamuoyuna bilgi verilir.

Gerek ilgili mali tablolar, gerekse yapılan basın açıklamaları aynı zamanda İngilizceye de tercüme edilerek ilgili taraflara aktarılır ve Lider Faktoring internet sitesinde (www.liderfaktoring.com.tr) "Duyurular" bölümünde yayınlanır.

Yılsonlarında ise olağan genel kurul toplantılarını takiben, düzenli olarak Yönetim Kurulu Başkanı ve/veya Genel Müdür tarafından düzenlenen basın toplantılarında geçmiş yılın genel bir değerlendirmesi yapılarak, basın mensuplarının soruları yanıtlanır.

- 3'er aylık dönemlerde Uluslararası Muhasebe Standartları'na uygun olarak solo bazda hazırlanan mali tablolar ve ilgili mali tablolara ilişkin dipnot ve açıklamalar ile bağımsız denetim raporu, belirli kreditor kuruluşlara iletilir, ayrıca Lider Faktoring internet sitesinde (www.liderfaktoring.com.tr) yayınlanır.

- Yıl sonlarında Uluslararası Muhasebe Standartları'na uygun olarak konsolide bazda hazırlanan mali tablolar ve ilgili mali tablolara ilişkin dipnot ve açıklamalar ile bağımsız denetim raporu, Lider Faktoring internet sitesinde (www.liderfaktoring.com.tr) yayınlanır.

- Lider Faktoring halka kapalı bir şirket olmasına rağmen; Sermaye Piyasası Kurumu (SPK) mevzuatı kapsamında yapılması gereken özel durum açıklamaları, Lider Faktoring internet sitesinde (www.liderfaktoring.com.tr) "Duyurular" bölümünde yayınlanır. Özel durum açıklamaları, prensip olarak finansal raporlamadan sorumlu yöneticiler tarafından imzalanmakla birlikte, istisnaen konu ile ilgili birimlerden sorumlu yöneticiler tarafından da imzalanarak kamuoyunun bilgisine sunulur.

- Ana Sözleşme Değişikliği, Genel Kurul toplantıları, sermaye artırımı gibi durumlarda Ticaret Sicili Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla gerekli ilan ve duyurular yapılmaktadır.

- Yıllık faaliyet raporu, BDDK düzenlemelerine uygun olarak her yıl Genel Kurul toplantısından önce, gerekli bilgi ve açıklamaları içerecek şekilde Türkçe ve İngilizce olarak hazırlanarak pay sahiplerinin incelemesine sunulmakta ve internet sitesinde (www.liderfaktoring.com.tr) yayınlanmakta, ilgili raporun basılı hali istendiğinde Lider faktoring Yatırımcı İlişkileri Grubundan temin edilebilmektedir.

- Yazılı ve görsel medya vasıtasıyla gerektiğinde basın açıklamaları yapılmaktadır. Yazılı ve görsel medyaya basın açıklamaları Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür veya vekili ile söz konusu kişilerin uygun göreceği diğer yetkililerce yapılabilir.

- Zaman zaman düzenlenen tele – konferanslar ile pay sahipleri ve ilgili diğer taraflara bilgi aktarımı sağlanmaktadır. İlgili tele konferanslar yatırımcı ilişkileri Grubu tarafından koordine edilmektedir.

- Yurt içinde ve yurt dışında düzenlenen yatırımcı toplantıları ve yatırımcı ziyaretleri (road – show) ile pay sahipleri ve ilgili diğer taraflara bilgi aktarımı sağlanmaktadır. Yatırımcı ilişkileri Grubu tarafından yürütülen söz konusu toplantı ve ziyaretlere iş durumlarına göre

Genel Müdür, finansal yönetim ve raporlamadan sorumlu yöneticiler ile Yatırımcı İlişkileri Grubu yöneticileri iştirak etmektedir. Gerekli görülen hallerde bahse konu temas ekipleri daha da genişletilebilmektedir.

- E-posta yolu ile pay sahipleri, kreditorler, derecelendirme (rating) kurumları ve Lider Faktoring hakkında araştırma raporu düzenleyen kuruluşlara, başta finansal tablolar olmak üzere, ilgili bilgiler düzenli ve periyodik olarak Yatırımcı İlişkileri Grubu tarafından iletilmektedir.

- Kurumsal internet sitesinde Türkçe ve İngilizce dil seçeneği Yatırımcı İlişkileri (Investors Relations) sayfalarında (www.liderfaktoring.com.tr) Lider Faktoringe ait ayrıntılı bilgi ve veriler, kurumsal yönetim profiline uygun bir formatta yer almaktadır. İlgili internet sitesi Yatırımcı İlişkileri Grubu tarafından takip edilerek güncel tutulmaktadır. Pay sahipleri ve ilgili diğer taraflar tarafından e-posta, mektup, telefon gibi araçlar ile yöneltilen her türlü soru en kısa sürede Yatırımcı İlişkileri Grubunun koordinasyonunda cevaplandırılmaktadır.

Yapılan Diğer Bildirimler

Yukarıda belirtilenler dışındaki bildirimler ise Lider Faktoring imza sirkülerinde belirlenmiş yetkiler dahilinde imzalanarak kamuya açıklanmaktadır.

Lider Faktoring Kurumsal Web Sitesi (www.liderfaktoring.com.tr)

Bilgilendirme ve kamunun aydınlatılmasında Lider Faktoring internet sitesi (www.liderfaktoring.com.tr) aktif ve yoğun olarak kullanılmaktadır. İnternet Sitesi Türkçe ve İngilizce dillerine, Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin ve düzenleyici otoritelerin öngördüğü bilgi ve verileri içermektedir. İnternet sitesinde yapılacak genel kurul toplantılarına ilişkin ilana, gündem maddelerine, gündem maddelerine ilişkin bilgilendirme dokümanına, gündem maddeleri ile ilgili diğer bilgi, belge ve raporlara ve genel kurula katılım yöntemleri hakkındaki bilgilere yer verilir. Web Sitesinin sürekli olarak güncel tutulmasına özen gösterilmektedir.