

## BİLGİ UÇURMA POLİTİKASI

### 1. Amaç ve Kapsam

İşbu Bilgi Uçurma Politikası'nın ("Politika") amacı, Uğuras Döviz ve Altın Ticareti Sınırlı Yetkili Müessese A.Ş.'nin ("Uğuras Döviz", "Şirket") geçmiş bir tarihte meydana gelmiş veya bilgi uçurma anında süregelen ya da gelecekte oluşma ihtimali bulunan, yasalara uygun, etik ve sorumlu şekilde hareket etme konusunda teşvik etmek, bildirilmesi teşvik edilen yanlış davranış türünü ana hatlarıyla açıkça belirtmek, gizliliğe ve tercih edilmesi durumunda isim verilmemesine saygı duyulan açık bir süreç sağlayarak Koruma Altındaki Uygun Kişilere şüphelenilen veya fiili bildirilmesi gereken davranışı gizli bir şekilde bildirmeleri konusunda yetki verme, bildirimde bulunma ve bildirimlerin soruşturulması sürecini ana hatlarıyla belirtmek ve bu politika kapsamında yapılan bir bildirim nedeniyle koruma altındaki uygun kişilere yönelik karşı suçlamayı önlemektir.

### 2. Tanımlar

**Politika:** Bilgi Uçurma Politikası

**Bilgi Uçurma:** Bir çalışan ya da paydaşın; Şirketin tabi olduğu yasal düzenlemelere, iç politika ve prosedürlerine, etik ilkelere ya da genel kabul görmüş mesleki standartlara aykırı olduğu düşünülen veya bu yönde ciddi şüphe uyandıran herhangi bir durumla ilgili gözlem, bilgi, endişe ya da şüphelerini, belirlenen güvenli kanallar aracılığıyla ve iyi niyet çerçevesinde Şirketle paylaşmasıdır.

Bu kapsamda bilgi uçurma; suistimal, yolsuzluk, çıkar çatışması, etik dışı davranışlar gibi konulara ilişkin olabileceği gibi, iç kontrol sistemlerinin zayıflığı veya risk oluşturan kurumsal davranışlara dair uyarıları da içerebilir. Amaç, potansiyel veya gerçekleşmiş bir uygunsuzluğun zamanında fark edilmesini ve gerekli aksiyonların alınmasını sağlamaktır.

**Dış Paydaş :** Bir işletmenin faaliyetlerinden doğrudan veya dolaylı olarak etkilenen veya işletmeyi etkileyen kişi veya kuruluşlardır. Bu kategoriye müşteriler, tedarikçiler, devlet kurumları, düzenleyici kuruluşlar, yatırımcılar, toplum, medya ve sivil toplum kuruluşları gibi birçok farklı grup dahil olabilir.

**İç Paydaş :** Şirketten etkilenen veya şirketi etkileyen şirket içindeki kişi, grup veya (varsa) ilgili/bağlı kuruluşlardır. (Çalışanlar, eski çalışanlar, yönetim kurulu da dâhil olmak üzere tüm yöneticileri, vb.)

**Koruma Altındaki Uygun Kişiler:** İşbu Bilgi Uçurma Politikası kapsamında, Şirkete ya da Şirketle bağlantılı faaliyetlere ilişkin olarak bir uygunsuzluğu, etik dışı davranışı veya yasa dışı bir durumu iyi niyet çerçevesinde ve misillemeye maruz kalma endişesi taşımadan bildiren gerçek kişilerdir.

**Misilleme :** Çalışanı, herhangi bir ihlal veya olası bir ihlali işverene dile getirmesinden veya kanun kapsamında bildirim yükümlülüğünden caydırmak için işveren tarafından çalışana karşı geliştirilen olumsuz eylemler.

**İhbar/Bildirim:** Politikada tanımlanan bildirim konularına ilişkin olarak, olayın gerçekleştiği, gerçekleşmek üzere olduğu ya da gerçekleşme ihtimalinin bulunduğu hallerde, uygun yollarla yapılan yazılı veya sözlü raporlamalardır.

**Soruşturma:** Gerçeğin tespit edilmesi için ihbar ve bildirim konusu olay, eylem ve davranışlar hakkında ayrıntılı ve dikkatli bir şekilde gerçekleştirilen inceleme çalışmaları.

**Uyum Birimi:** Şirketin iç düzenlemelere, etik ilkelere ve yasal yükümlülüklerle uyumunu sağlamak amacıyla görev yapan ve Bilgi Uçurma bildirimlerinin alınması, değerlendirilmesi, incelenmesi ve ilgili süreçlerin yönetilmesinden sorumlu birimdir.

### 3. Temel İlkeler

Şirket, faaliyetlerini dürüstlük, güvenilirlik ve sürdürülebilirlik ilkeleri çerçevesinde, en yüksek etik standartlara bağlı kalarak yürütür. Etik dışı ya da yasalara aykırı davranışların önüne geçebilmek adına, “açık iletişim” anlayışını temel bir değer olarak benimser.

Şirket, faaliyet gösterdiği tüm gelişmiş ülkelerdeki yasal düzenlemelere riayet eder. Hem şirket içinde hem de dışında yer alan tüm paydaşların, Uğuras Döviz’in etik kurallarına ve politika çerçevesine uygun şekilde hareket etmesi esastır; bu ilkelere aykırı tutum ve davranışlara kesinlikle tolerans gösterilmez.

Etik ilkelere veya yasalara aykırı herhangi bir durumla karşılaşan, bu tür bir durumdan şüphelenen ya da bilgi sahibi olan tüm paydaşların, endişelerini ifade etmeleri beklenir. Şirket, bu konularda duyarlılığı artırmak ve açık iletişimi desteklemek amacıyla paydaşlarını teşvik eder.

### 4. Bilgi Uçurma Konuları

Bilgi Uçurma kapsamındaki davranış, eylem veya olaylar; yalnızca Şirket çalışanları aleyhine değil, aynı zamanda çalışanlar tarafından Şirket aleyhine gerçekleştirilen ya da tamamen dış paydaşlardan kaynaklanan durumları da içerebilir.

Geçmişte meydana gelmiş, bildirim yapıldığı anda devam eden ya da gelecekte gerçekleşme ihtimali bulunan; mevzuata, şirket politikalarına veya yazılı prosedürlerine aykırı ve/veya etik dışı her türlü davranış, eylem, faaliyet veya olay, Bilgi Uçurma kapsamına girer.

Aşağıda örnek olarak sıralanan ancak bunlarla sınırlı olmayan durumlar, herhangi bir paydaş tarafından gerçekleştirildiğinde Bilgi Uçurma’ya konu olabilir:

- Şirketin tabi olduğu özel, cezai, idari vb. yükümlülüklerle uyulmaması

- Her türlü insan hakları ihlali (Ayrımcılık, kötü muamele, vb.)
- Aşağıda sayılanlarla sınırlı olmamak üzere, 5237 sayılı Türk Ceza Kanunu ve sair mevzuat uyarınca suç teşkil eden eylemler:
  - Hırsızlık, dolandırıcılık, rüşvet ve yolsuzluk, güveni kötüye kullanma suçu başta olmak üzere Şirketin iktisadi ve itibari geleceğini tehlikeye düşürebilecek, malvarlığına karşı işlenen suçlar;
  - Özel belgede sahtecilik; belgeyi bozmak, yok etmek veya gizleme suçları, açığa imzanın kötü kullanılması suçu gibi kamu güvenine karşı işlenen suçlar
  - Hayata ve vücut bütünlüğüne karşı işlenen suçlar, cinsel saldırı ve taciz suçları
  - Suç gelirlerinin aklanması ve terörün finansmanı
  - Kitle imha silahlarının yayılmasının finansmanı
  - Uygunsuz nitelikte veya Şirket etik değerlerine aykırılık oluşturan davranışlar
  - Çalışma ortamının güvenli ve huzurlu olmasını tehlikeye düşürebilecek haller
  - Şirketin uyum sağladığı ulusal ve uluslararası standartları tehlikeye düşürebilecek her türlü faaliyet, iş ve işlemler
  - Kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri kapsamında, Şirket'in ilgili Politika ve prosedürlerine karşı gerçekleştirilen ihlaller, bu ihlallerin gizlenmesi veya gizlenmesine yardım edilmesi
  - Uğuras Döviz'in itibarını zedeleyici, marka değerini düşüren, sektördeki konumunu sarsıcı nitelikteki hareketler
  - Yaptırımlar, rüşvet ve yolsuzlukla mücadele, suç gelirlerinin aklanmasının ve terörizmin finansmanının önlenmesi ve kitle imha silahlarının yayılmasının finansmanının önlenmesi, haksız rekabet, kişisel verilerin korunması, Sermaye Piyasası mevzuatı dahil ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere ulusal veya geçerli uluslararası mevzuatın ihlali

## 5. Bilgi Uçurma Yöntemleri

Koruma Altındaki Uygun Kişiler yukarıda belirtilen konularda yapacakları bildirimleri **compliance@uguras.com.tr** adresine isim belirterek/belirtmeksizin yapabileceklerdir. Bu bildirimler bağımsız görevli tarafından uyum departmanına iletilecektir. Kurumsal Uyum Yetkilisi Şirket politikalarını ihlal eden kişilerin cezalandırılmasını sağlamak ve bu tür ihlalleri rapor eden veya soruşturmaya yardımcı olan kişilere karşı herhangi bir öç alma/intikam, ceza veya olası bir misilleme eylemini önlemek amacıyla soruşturmayı takip edecektir.

## 6. İhbar ve Bildirimin Şekli

İhbar ve Bildirim konusu olayın net bir şekilde anlaşılabilmesi, doğru, etkili ve kapsamlı bir şekilde değerlendirilebilmesi için Bildirimde Bulunan Taraftan mümkün olduğunca açık, ayrıntılı ve yeterli bilginin sağlanması beklenir. Bu doğrultuda, yapılacak bildirimlerin mümkün olduğu ölçüde aşağıdaki soruların cevaplarını içermesi beklenir:

- Şüpheli ve/veya ilgili kişi/lerin ismi/leri nedir?
- Konu ne zaman/nerede/kimler arasında meydana geldi?
- İlk kez ne zaman ortaya çıktı? Tekrarlıyor mu? Kaç kez tekrarlandı?
- Henüz gerçekleşmediyse, ne zaman gerçekleşmesi bekleniyor?

- Konunun ne zaman farkına varıldı?
- Konudan başka kim haberdar? Yöneticiler konuyu biliyorlarsa, bunu önlemek için herhangi bir önlem alındı mı?
- Olaya tanıklık derecesi nedir? Doğrudan tanık oldu mu yoksa başka birinden mi duyuldu?
- Bildirim Konusu davranış, eylem veya olay hakkında herhangi bir emare, bulgu veya kanıt var mı?

Şirkete iletilen tüm İhbar ve Bildirimler, doğrudan Uyum Birimi tarafından veya Uyum Birimi'nin talebi doğrultusunda ilgili birimlerin desteğiyle titizlikle değerlendirilir. Her bir iddianın etkin, tarafsız ve uygun şekilde incelenmesi hedeflenir. İnceleme süreci tamamlandığında, elde edilen bulgular doğrultusunda hazırlanan rapor Üst Yönetim ile paylaşılır ve gerekli tüm düzeltici ve önleyici adımların atılması sağlanır.

## 7. Bilgi Uçurmaların Araştırılması ve Koruma Önlemleri

Şirket, kendisine raporlanan tüm Bilgi Uçurmaları dikkatle değerlendirir. İddiaların etkin ve uygun bir şekilde incelenmesini amaçlar. Bu doğrultuda Bilgi Uçurmanın alınmasına müteakip en kısa süre içinde araştırmalara başlanır.

Yasalara ve şirket politikaların uygun biçimde etik ve sorumlu hareket etmeyi her zaman teşvik eden Uğuras Döviz, Koruma Altındaki Uygun Kişilere saygı duymayı ve bunları korumayı öncelikli olarak kabul etmiştir. Uğuras Döviz hiç kimseyi bu şartlarda yapılan bir bildirim nedeniyle mağdur etmeyecek, cezalandırmayacak veya işten çıkarmayacaktır. Ancak gerçeğe aykırı bildirim yapmanın kurumsal etik ilkelerine aykırı olduğunu önemle hatırlatırız. Bu kapsamda kişiler;

- İlgili kişi ifşaat gerçekleştirdiği için herhangi bir hukuki, cezai veya idari yükümlülüğe veya disiplin işlemine tabi tutulmaz.

- İfşaatın yola çıkılarak ilgili kişi aleyhinde sözleşmeye bağlı veya başka hiçbir çözüm yolu ya da hak yürürlüğe konamaz veya uygulanamaz.

- Kovuşturmalar, bilginin yanlışlığıyla ilgili olmadığı müddetçe raporda yer alan bilgi, cezai kovuşturmada veya bir cezanın uygulanmasına yönelik kovuşturmada kişi aleyhinde kanıt olarak kabul edilemez.

## 8. Gizlilik

Şirket, Bildirimde Bulunan Tarafın anonim kalma tercihine saygı duyar. Bu kapsamda, bildirimde bulunan tarafa anonim kalmak istesin veya istemesin yukarıda sayılan yöntemler ile yapılan her türlü ihbar, bildirim ve bunların içeriği gizli tutulur.

Bildirimde Bulunan Taraf, işbu Politika uyarınca yapacağı bildirimler esnasında gizlilik konusunda aşağıdaki seçeneklerden birinden yararlanabilir:

- i. Anonim kalmak için isim ve iletişim bilgilerini paylaşmamak
- ii. İsim ve iletişim bilgilerini bu bilgilerin sadece yetkili kişilere iletilmesine izin vermek suretiyle paylaşmak. Bu durumda inceleme sırasında ihtiyaç duyulan bilgileri talep etmek için doğrudan Bildirimde Bulunan Taraf ile iletişime geçilebilir. Bu kapsamda yürütülecek incelemenin gizliliği esas olmakla birlikte, incelemenin seyri konusunda Bildirimde Bulunan tarafa herhangi bir bilgi verilir verilmeyeceği hususuna Yönetim Kurulu karar verir. İnceleme sırasında bilgi veren/alan tüm kişiler hem sağladıkları bilgileri hem de inceleme devam ederken öğrenebilecekleri bilgileri gizli tutmakla ve incelemenin varlığını, gizliliğini, sürece dâhil olan bireyleri korumakla ve onlara saygı duymakla yükümlüdür.

## 9. Misilleme Yasağı

Uğuras Döviz, gerçek bir şüphe, kaygı veya endişenin iyi niyetli bir şekilde dile getirilmesi durumunda, Bildirimde Bulunan Tarafa misilleme yapılmaması ilkesini esas alır. Bu nedenle Bildirimde Bulunan Tarafın kendisini rahat ve güvende hissetmesi, dürüst ve iyi niyet kuralları çerçevesinde hareket ettiği müddetçe mesleki yaşamının olumsuz etkileneneğinden endişe duymaması çok önemlidir.

Bu doğrultuda Uğuras Döviz, herhangi bir Şirket Çalışanına, söz konusu eylemi iyi niyetle ihbarda bulunması/bildirilmesi sebebiyle herhangi bir uyarı, ihtar, işten çıkarılma, baskı, mobbing gibi kötü muameleye maruz kalmaması konusunda tam güvence sağlar. Yürütülen inceleme sonucunda ortada yanlış, yasa dışı veya Şirket ilke ve kurallarını ihlal eden bir davranışın ortaya çıkarılmaması durumunda dahi, bildirimde bulunan tarafa endişelerin bildirilmesinden dolayı herhangi bir yaptırım uygulanmaz.

Diğer taraftan, kasten, kötü niyetli olarak ve/veya kişisel kazanç elde etmek amacı ile bir ihbar/bildirim yapıldığı tespit edildiği takdirde, bu şekilde bildirimde bulunan kişinin hukuki yaptırımlar ile karşı karşıya kalması mümkündür.

## 10. Kişisel Verilerin Korunması

Şirket, Bilgi Uçurmaların incelenmesi sırasında elde edilen Bilgi Uçurmada Bulunan taraf ya da müdahil diğer taraflara ait kişisel verilerin, kişisel verilerin korunmasına ilişkin mevzuat hükümlerine tamamen uygun şekilde işleneceğini, korunacağını, saklanacağını, gerektiğinde derhal anonimleştirileceğini beyan eder. Yalnızca Bilgi Uçurmanın geçerliliğinin doğrulanması ve inceleme için kesinlikle gerekli olan veriler işlenir. Bu nedenle, alınan şikayetlerin uygun şekilde yönetilmesini sağlamak ve yasal ya da mevzuata ilişkin yükümlülöklere tamamen uygunluk sağlamak için, kişisel verileri müdahil kişilerin mahremiyetine, haklarına, temel özgürlüklerine ve itibarına tamamen saygı göstererek işlem den geçirecektir. Toplanan bilgilerin ve yürütülen kontrollerin şikayet içeriğinin doğru olduğunu göstermesi koşuluyla, suç failine karşı uygun yasal işlem ve/veya disiplin işlemi başlatmayı garanti etmek ve gereken prosedürleri başlatmak için adli makamlara da şikayetlerdeki kişisel verileri açıklayabilir. Mevzuatın öngördüğü süre boyunca saklanır, süre sonunda söz konusu veriler imha edilir.

## 11. Yürürlük

İşbu Politikanın ihtiyaç duyulduğu hallerde güncellenmesi, Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğundadır. Politikaya ilişkin yapılacak güncelleme çalışmaları, gerektiğinde İç Hukuk Birimi'nden alınacak destek ile Uyum Birimi tarafından yürütülerek Yönetim Kurulu'nun onayına sunulur.

İşbu Politika, Yönetim Kurulu tarafından onaylanarak yürürlüğe girmiştir.