

BİLGİ UÇURMA POLİTİKASI

1. Amaç ve Kapsam

İşbu Bilgi Uçurma Politikası'nın ("Politika") amacı; Uğuras Kıymetli Madenler Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş. ("Uğuras" veya "Şirket") nezdinde yürütülen faaliyetlerin yasalara, etik ilkelere ve kurumsal standartlara tam uyum içinde gerçekleştirilmesini sağlamak üzere, çalışanlar ve diğer ilgili taraflar tarafından tespit edilen veya şüphelenilen uygunsuzlukların güvenli, gizli ve misillemeden korunmuş bir şekilde bildirilmesini teşvik etmektir.

Bu çerçevede Politika aşağıdaki hususları kapsamaktadır:

- Şirket içerisinde veya Şirketle ilişkili herhangi bir ortamda meydana gelen ya da meydana gelme riski bulunan yasa dışı, etik dışı, dürüstlük ve sorumluluk ilkelerine aykırı eylem, işlem ve ihmallerin tanımlanması;
- Bildirime açık olan davranış türlerinin kapsamlı biçimde ortaya konulması ve bu davranışların örneklerle somutlaştırılması;
- Koruma Altındaki Uygun Kişiler'in —örneğin çalışanlar, tedarikçiler, danışmanlar veya üçüncü taraf iş ortakları— uygun kanallar üzerinden bildirimde bulunabilmesi için erişilebilir, sürdürülebilir, koruyuculuk esaslı ve güvenilir bir iletişim mekanizmasının kurulması;
- Yapılan bildirimlerin, uyum birimi tarafından adil, tarafsız ve zamanında değerlendirilmesini sağlayacak şeffaf bir iş yönetim sürecinin tanımlanması;
- Politika kapsamında yapılan bildirimler nedeniyle bildirim yapan kişilere karşı herhangi bir ayrımcılık, baskı, işten çıkarma, görev değişikliği gibi misilleme eylemlerine karşı tam koruma sağlanması.

İşbu Politika, yalnızca Şirket içi prosedürlerin işlemlerini desteklemekle kalmayıp aynı zamanda, Uğuras'ın kurumsal etik kültürünü güçlendirmeyi, şeffaflığı artırmayı ve kamuya, çalışanlara ve paydaşlara karşı hesap verebilirliğini pekiştirmeyi amaçlamaktadır.

Şirket, bu kapsamda yapılacak her türlü iyi niyetli bildirimini desteklemeyi ve etik dışı uygulamaların ortadan kaldırılması için gerekli adımları atmayı taahhüt eder.

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 işverenine 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.

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

3. Temel İlkeler

Uğuras Kıymetli Madenler Sanayi ve Dış Ticaret A.Ş., tüm faaliyetlerini **dürüstlük, güvenilirlik, şeffaflık ve sürdürülebilirlik** ilkeleri doğrultusunda, en yüksek etik ve yasal standartlara bağlı şekilde yürütmeyi taahhüt eder. Bu kapsamda “açık iletişim” anlayışı, Şirket kültürünün temel taşlarından biri olarak benimsenmiştir.

Şirket, faaliyet gösterdiği tüm gelişmiş ölkelerdeki OECD kriterlerine, ABD Eyalet Yasalarına, Avrupa Birliği Bankacılık Yasaları (ISDA) gibi ulusal ve uluslararası yasal düzenlemelere tam uyum sağlamakla yükümlüdür. Aynı zamanda Uğuras'ın etik kuralları, yalnızca şirket çalışanları için değil; danışmanlar, tedarikçiler, iş ortakları ve diğer tüm paydaşlar için de bağlayıcıdır. Bu çerçevede, etik ilkelere ve yürürlükteki mevzuata aykırı davranışlara **kesinlikle hoşgörü gösterilmez.**

Uğuras, etik dışı ya da yasa dışı herhangi bir uygulamanın önlenmesi ve zamanında tespit edilebilmesi amacıyla, çalışanlarını ve ilgili tüm tarafları endişe duydukları konuları açıkça ifade etmeleri için cesaretlendirir. Bu bildirimler; yalnızca Şirketin itibarı ve hukuki güvenliği açısından değil, aynı zamanda etik bir çalışma kültürünün sürekliliği için de kritik öneme sahiptir.

Şirket ayrıca;

- Bildirimde bulunan kişi kim olursa olsun, yapılan ihbarların iyi niyet çerçevesinde değerlendirilmesini ve herhangi bir ayrımcılığa maruz kalmaksızın korunmasını,
- Etik kuralların ihlali riskini en aza indirmek amacıyla farkındalık çalışmaları yürütülmesini,
- Sürekli gelişim anlayışı doğrultusunda iç kontrol ve uyum mekanizmalarının güçlendirilmesini,

öncelikli ilke ve sorumluluk alanı olarak görür.

4. Bilgi Uçurma Konuları

Bilgi Uçurma süreci, yalnızca çalışanlar aleyhine gerçekleştirilen değil; aynı zamanda çalışanlar tarafından Şirket aleyhine yapılan veya dış paydaşlardan kaynaklanan her türlü uygunsuzluk iddiasını kapsar. Geçmişte meydana gelmiş, hâlihazırda devam eden ya da gelecekte gerçekleşme ihtimali bulunan ve Şirket politikalarına, prosedürlerine, yürürlükteki mevzuata veya etik ilkelere aykırı her türlü fiil, eylem ya da durum Bilgi Uçurma kapsamına dahildir.

Aşağıda örnek niteliğinde sıralanan ancak bunlarla sınırlı olmayan davranış, işlem ve olaylar Bilgi Uçurma konusu olabilir:

1. Yasal Yükümlülük ve Mevzuat İhlalleri

- Şirketin tabi olduğu idari, cezai, mali veya sektörel düzenlemelere uyulmaması,
- Türk Ceza Kanunu ve ilgili diğer yasal düzenlemeler kapsamında suç teşkil eden eylemler,
- Yaptırımların ihlali, suç gelirlerinin aklanması, terörizmin veya kitle imha silahlarının finansmanı,
- Sermaye Piyasası mevzuatı, kişisel verilerin korunması, haksız rekabet hükümleri ve benzeri yasal normların ihlali.

2. Şirket Değerlerine ve Etik İlkelerine Aykırılıklar

- Rüşvet, yolsuzluk, hırsızlık, dolandırıcılık, güveni kötüye kullanma gibi ekonomik ve mali suçlar,
- Özel belgede sahtecilik, belgeleri bozma, gizleme veya imza yetkisinin kötüye kullanılması,
- Uğuras'ın etik değerlerine aykırı ya da profesyonellik ilkesini zedeleyici davranışlar.

3. İnsan Hakları ve Çalışma Ortamı İhlalleri

- Ayrımcılık, kötü muamele ve mobbing,
- Çalışma ortamının güvenliğini ve huzurunu tehdit eden davranışlar,
- İnsan onuruna, beden bütünlüğüne ya da özel hayata yönelik ihlaller.

4. Kurumsal İtibar ve Marka Değeri İhlalleri

- Şirketin sektördeki saygınlığını zedeleyen, marka değerini düşüren ya da kurumsal itibara zarar verebilecek eylemler,
- Medyada veya kamuoyunda Şirketi olumsuz şekilde gündeme taşıyabilecek davranışlar.

5. Uyum Politikası ve Tedarik Zinciri İhlalleri

- Şirketin benimsediği ulusal ve uluslararası standartlara, politika ve prosedürlerine aykırı uygulamalar,
- Kıymetli madenlerin sorumlu tedarik zincirine ilişkin usullerin ihlali, bu ihlallerin örtbas edilmesi ya da gizlenmesine yardım edilmesi.

Şirket, bu kapsamdaki her türlü bildirimci ciddiyetle değerlendirmeyi, gerekli iç soruşturma mekanizmalarını işletmeyi ve tespit edilen uygunsuzluklara karşı gerekli yaptırımları uygulamayı taahhüt eder. Bilgi uçuurma sistemi; kurumsal etik kültürün güçlendirilmesi ve risklerin zamanında tespit edilmesi için önemli bir erken uyarı mekanizmasıdır.

5. Bilgi Uçuurma Yöntemleri

Koruma Altındaki Uygun Kişiler —örneğin Şirket çalışanları, tedarikçiler, danışmanlar veya iş ortakları— yukarıda belirtilen ihlal türlerine ilişkin bildirimlerini, dilerlerse kimlik bilgilerini paylaşarak veya anonim olarak **compliance@uguras.com.tr** e-posta adresine iletebilirler.

Tüm bildirimler, **bağımsız bir görevli** tarafından alınmakta ve gizlilik ilkesi çerçevesinde doğrudan **Uyum Birimi'ne** aktarılmaktadır.

Uğuras nezdinde Bilgi Uçuurma sürecinden sorumlu **Kurumsal Uyum Yetkilisi**, bildirilen olayları titizlikle değerlendirmek, Şirket politika ve prosedürlerine aykırı davranışları soruşturmak ve ihlalde bulunanlara yönelik gerekli disiplin süreçlerini başlatmakla yükümlüdür.

Ayrıca, Uyum Yetkilisi'nin sorumluluk alanı yalnızca ihlallerin tespiti ve yaptırımı ile sınırlı olmayıp aynı zamanda şu hususları da kapsar:

- İhlalleri bildiren kişilere karşı gerçekleştirilebilecek her türlü misilleme, tehdit, oç alma, dışlama, itibarsızlaştırma, işten çıkarma veya görev yerinin değiştirilmesi gibi olası yaptırımları önlemek,

- Bildirimde bulunan ya da soruşturma sürecine destek sağlayan kişilerin haklarını güvence altına almak,
- Bilgi uçuşma sisteminin güvenilirliğini koruyarak etik ve uyum kültürünü teşvik etmek.

Şirket, Bilgi Uçuşma kapsamında yapılan her bildirim, iyi niyetli ve kamu yararına bir adım olarak kabul eder; bildirim yapan kişilerin korunması konusunda sıfır tolerans politikası izler.

6. İhbar ve Bildirimin Şekli

Uğuras, etik dışı veya yasa dışı bir durumun etkili ve sağlıklı şekilde değerlendirilmesi için, bildirim içeriğinin açık, anlaşılır, somut ve mümkün olduğunca ayrıntılı olmasını bekler. Bildirim yapan kişi, olayın net olarak anlaşılmasını sağlayacak ölçüde bilgi sunduğunda, Şirketin gerekli adımları atma ve olası riskleri önleme kapasitesi de artmaktadır.

Bu doğrultuda yapılacak ihbar veya bildirimlerin aşağıdaki soruların yanıtlarını içermesi beklenir:

- **İlgili kişi ya da kişiler kimdir?** (Ad, soyad, görev, birim vb.)
- **Olay ne zaman, nerede ve kimler arasında meydana gelmiştir?**
- **Söz konusu davranış ilk olarak ne zaman ortaya çıkmıştır? Tekrar eden bir durum mudur? Kaç kez gerçekleşmiştir?**
- **Henüz gerçekleşmemişse, ne zaman gerçekleşmesi beklenmektedir?**
- **Olayın farkına ilk ne zaman varılmıştır?**
- **Durumdan başka kim(ler) haberdardır? Konu yöneticilere iletildiyse, herhangi bir önlem alınmış mıdır?**
- **Bildirim yapan kişi olaya doğrudan mı tanıklık etmiştir, yoksa dolaylı mı bilgi edinmiştir?**
- **Olayla ilgili varsa fiziksel belgeler, yazışmalar, ses/görüntü kayıtları gibi bulgular veya kanıtlar nelerdir?**

Bu bilgiler, soruşturma sürecinin adil, etkili ve tarafsız bir biçimde yürütülmesi açısından kritik önem taşımaktadır. Ancak, bildirim bu detayların tamamını içermemesi, onun değerlendirmeye alınmasını engellemez.

Değerlendirme Süreci

Şirkete ulaşan tüm ihbar ve bildirimler, doğrudan **Uyum Birimi** tarafından **gizlilik içinde, bağımsızlık ilkesine uygun ve profesyonel bir yaklaşımla** incelenir. Değerlendirme sürecinde:

- Her iddia, somutluk ve önem derecesine göre önceliklendirilir,
- İlgili kişilerden veya birimlerden ek bilgi ve belge talep edilebilir,
- Gerekirse disiplin süreçleri ya da iç denetim mekanizmaları devreye alınabilir,
- İnceleme tamamlandığında, elde edilen bulgular doğrultusunda **yazılı bir değerlendirme raporu** hazırlanarak **Üst Yönetim** ile paylaşılır.

Uğuras, bu süreç sonucunda yalnızca mevcut sorunları çözmekle kalmaz; aynı zamanda sistemik riskleri ortadan kaldırmaya yönelik **düzeltilici ve önleyici faaliyetleri** de hayata geçirir.

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, Koruma Altındaki Uygun Kişilere saygı duymayı ve bunları korumayı öncelikli olarak kabul etmiştir. Uğuras 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.
- İfşaattan 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 tercihinə 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:

- Anonim kalmak için isim ve iletişim bilgilerini paylaşmamak
- 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 verilip 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, iyi niyet çerçevesinde ve dürüstlük ilkelerine uygun şekilde dile getirilen her türlü şüphe, endişe veya kaygının, Şirket için yapıcı bir katkı olduğu anlayışıyla hareket eder. Bu doğrultuda, **bildirimde bulunan kişilere yönelik misillemelerde bulunulmaması** temel bir ilkedir.

Şirket, bildiri yapan kişinin kendisini **rahat, güvende ve korunmuş hissetmesini** önemser; bu kişilerin profesyonel yaşamlarının herhangi bir şekilde olumsuz etkilenmemesi için tüm gerekli tedbirleri alır.

Bu kapsamda:

- Hiçbir Şirket çalışanı, iyi niyetle gerçekleştirdiği bir ihbar veya bildirim nedeniyle **uyarı, ihtar, görev yeri değişikliği, işten çıkarma, mobbing, tehdit veya dışlama** gibi herhangi bir kötü muameleye maruz bırakılmaz.
- Yürütülen incelemeler sonucunda, bildirim konu olan olayın doğruluğu teyit edilememiş olsa dahi, **bildirim içeriğinden değil, niyetinden hareketle**, bildiri yapan kişiye karşı **hiçbir yaptırım uygulanmaz**.
- Bildirim sürecinde gizlilik esastır; bildiri yapan kişinin kimliği, tercihi doğrultusunda anonim tutulur ve yalnızca yetkili kişilerce erişilebilir olur.

Ancak bu güven ortamının suistimal edilmesini önlemek adına, Uğuras aşağıdaki hususa da açıkça dikkat çeker:

Bilinçli olarak yanlış, asılsız, kötü niyetli veya kişisel çıkar gözetilerek yapılan bildirimler, Şirket politikalarının ve etik değerlerinin kötüye kullanımı anlamına gelir. Bu tür eylemlerin tespiti halinde, bildiri yapan kişi hakkında **disiplin hükümleri** ve gerekli görüldüğünde **hukuki yaptırımlar** uygulanabilir.

Bu Politika, hem dürüst ve sorumlu davranışı cesaretlendirmeyi hem de bilgi uçurma mekanizmasının etik ve güvenilir şekilde işletilmesini temin etmeyi amaçlar.

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 anonimleştireceğini 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 işlemde 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 güncellenmesi ihtiyacı doğduğunda, bu süreç **Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğunda** yürütülür.

Politikada yapılacak her türlü değişiklik veya revizyon çalışması, gerekli görüldüğü durumlarda **İç Hukuk Departmanı'nın görüş ve desteği** alınarak, **Uyum Birimi** koordinasyonunda hazırlanır ve **Yönetim Kurulu'nun onayına** sunulur. Onaylanan değişiklikler, kayıt altına alınır ve ilgili taraflara duyurulur.

İşbu Bilgi Uçurma Politikası, **Yönetim Kurulu tarafından onaylanarak yürürlüğe girmiştir** ve tüm Şirket çalışanları ile ilgili paydaşlar için bağlayıcıdır.