

BİLGİ UÇURMA (WHISTLEBLOWING) POLİTİKASI

1. AMAÇ

Bu politikanın amacı; Şems Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş.,' de yasa dışı, etik dışı veya OECD Uyum Rehberi ve Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine dair ulusal ve uluslararası yükümlülüklerle aykırı faaliyetlerin güvenli, etkili ve gizli bir şekilde bildirilmesini sağlamaktır. Şirketimiz faaliyetlerinde dürüstlük, hesap verebilirlik, şeffaflık ve yasalara uyum ilkelerini temel alır. Bilgi uçurma süreci, hem çalışanların hem de paydaşların yasal haklarını ve şirketin itibari bütünlüğünü korumayı hedefler.

2. KAPSAM

Bu politika aşağıdaki kişi ve kuruluşları kapsar:

- Şirket çalışanları (tam zamanlı, yarı zamanlı, geçici)
- Tedarikçiler ve taşeronlar
- İş ortakları, danışmanlar ve stajyerler
- Yönetim Kurulu üyeleri

3. BİLDİRİME KONU UYGUNSUZLUKLAR

Aşağıdaki konular bilgi uçurma kapsamında bildirilebilir:

3.1. Suç Gelirlerinin Aklanması ve Terörizmin Finansmanı (AML/CFT):

- Şüpheli işlem bildirimine konu olabilecek işlemler
- KYC (Müşterini Tanı) yükümlülüklerinin ihlali
- Varlıkların kaynağının belirsiz olduğu durumlar
- Siyasi nüfuz sahibi kişilere (PEP) ilişkin eksik değerlendirmeler
- Yükümlülüklerle aykırı nakit, transfer veya alım-satım işlemleri

3.2. OECD Uyum Rehberi'ne Aykırı Faaliyetler:

- İnsan hakları ihlalleri
- Çocuk işçilik veya zorla çalıştırma
- Şeffaf olmayan tedarik zinciri ilişkileri
- Yolsuzluk, rüşvet ve çıkar çatışması
- Uyuşmazlık çözüm mekanizmalarının devre dışı bırakılması
- Due diligence süreçlerinin ihlali

3.3. Diğer Ciddi Uygunsuzluklar:

- Muhasebe kayıtlarında sahtecilik
- Denetimlerin engellenmesi
- Çevresel zararlar ve etik dışı uygulamalar
- İç politika ve prosedürlere kasıtlı aykırılık

4. BİLDİRİM KANALLARI

Aşağıdaki yollarla bildirim yapılabilir:

- E-posta: info@semskiymetlimadenler.com
- Telefon: 0(533)158-82-36
- Online Etik Formu: www.semskiymetlimadenler.com

Gizlilik tercihinine göre anonim bildirim de kabul edilmektedir.

5. GİZLİLİK VE KORUMA

- Kimlik bilgileri, sadece soruşturma için ihtiyaç duyulması halinde ve yetkili birimlerle sınırlı olarak paylaşılır.
- Bildirim sahibine karşı hiçbir şekilde ayrımcılık, tehdit, baskı veya misilleme yapılmaz.
- Şüpheli işlem bildirimini gibi durumlarda MASAK mevzuatı doğrultusunda hareket edilir.

6. DEĞERLENDİRME VE SORUŞTURMA SÜRECİ

- Bildirimler en geç 5 iş günü içinde ön değerlendirmeye alınır.
- Soruşturma süreci bağımsız etik kurul tarafından yürütülür.
- Gerektiğinde MASAK, BDDK veya LBMA gibi dış düzenleyici kurumlarla iş birliği yapılır.
- Gerekli disiplin işlemleri, yönetsel yaptırımlar veya sözleşme fesihleri uygulanabilir.

7. OECD UYUM REHBERİNE UYUMLULUK

Bu politika, OECD'nin "Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and HighRisk Areas" rehberiyle tam uyumludur. Bildirimlerin değerlendirilmesinde:

- Tedarik zinciri şeffaflığı
- Risklerin tespiti ve azaltılması
- İzlenebilirlik ve belge saklama
- Etkin şikâyet mekanizması kurulması gibi temel ilkelere uyulur.

8. EĞİTİM VE FARKINDALIK

- Tüm personele yılda bir kez AML/CFT ve OECD ilkeleri dahil bilgi uçurma farkındalık eğitimi verilir.
- Tedarikçi ve iş ortaklarına politika hakkında bilgi sağlanır ve bağlılıkları belgelenir.

9. POLİTİKA GÖZDEN GEÇİRME VE RAPORLAMA

- Bu politika yılda bir gözden geçirilir.
- Uygulama sonuçları yönetim kuruluna özet raporla sunulur.
- Gerektiğinde bağımsız bir denetim firmasından destek alınabilir.

OECD UYUM REHBERİNE GÖRE RİSK ÖRNEKLERİ

RİSK KATGEGORİSİ	ÖRNEK DURUM	OLASI SONUÇ
İnsan Hakları	Tedarikçide Çocuk İşçi Çalıştırılması	LBMA Uyumsuzluğu, Ticari İtibar Kaybı
Finansal Etik	Rafineriye Bildirilmeyen Büyük Nakit Akım	Kara Para Aklama Riski, MASAK Yaptırımı
Çevresel Etkiler	Çevre Mevzuatına Aykırı Atık Berterafı	Yasal Ceza, Sürdürebilirlik İhlali
Yolsuzluk	Tedarik Sürecinde Hediye ve Komisyon Talepleri	Rüşvet Şüphesi, İş İlişkisinin Feshi
Zayıf İzlenebilirlik	Madenin Menşeinin Belirsiz Olması	OECD Due Diligence İhlali

Ek 1: İç Kontrol Doğrulama Listesi (Bilgi Uçurma Süreci İçin)

Ek 2: Bilgi Uçurma Bildirim Formu

İşbu Politika Yönetim Kurulu tarafından 08.09.2025 tarihinde onaylanarak yürürlüğe konulmuş olup güncel versiyonu www.semskiymetlimadenler.com web sitesinde yayınlanmaktadır.

Şeyhmus AKDENİZ
Yönetim Kurulu Başkanı

Sürüm No:
Yönetim Kurulu Onay Tarihi: 08.09.2025
Yayınlanma Tarihi: 08.09.2025
Hazırlayan: Serdar MERT(Uyum Görevlisi)
Onaylayan: Şeyhmus AKDENİZ (Yönetim Kurulu Başkanı)

Ek 1: İç Kontrol Doğrulama Listesi (Bilgi Uçurma Süreci İçin)

İÇ KONTROL DOĞRULAMA LİSTESİ (BİLGİ UÇURMA SÜRECİ İÇİN)

Sıra	Kontrol Noktası	Uygun	Uygun Değil	Açıklama
1	Bildirim Kanalları Açık ve Güncel mi?	☐	☐	
2	Bildirimler Kayıt Altına Alınıyor mu?	☐	☐	
3	Anonimlik Seçeneği Etrkin Şekilde Sunuluyor mu?	☐	☐	
4	Misillemeye Karşı Politika Uygulanıyor mu?	☐	☐	
5	Bildirimler Bağımsız Birimce Değerlendiriliyor mu?	☐	☐	
6	Sonuçlar Yönetimle Paylaşıyor mu?	☐	☐	
7	Yılda En Az Bir Kez Politika Eğitimi Veriliyor mu?	☐	☐	
8	Şüpheli İşle Bildirim Süreci MASAK İle Uyumlu mu?	☐	☐	

Ek 2: Bilgi Uçurma Bildirim Formu

BİLGİ UÇURMA BİLDİRİM FORMU

Adı/Soyadı (İsteğe Bağlı):

Çalıştığınız Birim/Firma(İsteğe Bağlı):

Bildirim Konusu:

☐ Yolsuzluk

☐ Kara Para Aklama

☐ İnsan Hakları İhlali

☐ OECD Uyumsuzluğu

☐ Diğer

Olayın Tarihi ve Yeri:

Olayı Açıklayınız:

Varsa İlgili Belgeler ve Kanıtlar:

Bildirim Tercihi:

☐ Anonim Kalmak İstiyorum.

☐ Kimliğimin İlgili Birimlerle Paylaşılmasına Sakınca Yoktur.

İletişim: (İsteğe Bağlı)

Telefon:

E-Mail :

NOT. Anonim olarak da doldurulabilir.