

Dağıtım: Genel
Tarih: 22 Nisan 2025
Orijinal Dil: Türkçe

ÖZALTIN HOLDİNG A.Ş.

YAPTIRIMLAR VE İHRACAT KONTROLLERİ POLİTİKASI

1. AMAÇ VE KAPSAM

Bu Yaptırımlar ve İhracat Kontrolleri Politikası'nın ("**Politika**") amacı, ekonomik yaptırımlar ve ihracat kontrol yükümlülüklerine uyumlu olmak için Özaltın Holding A.Ş. ve grup şirketleri ("**Şirket**") tarafından dikkate alınması gereken kuralları belirlemektedir.

Şirket ticari faaliyetleri için ilgili ve geçerli olduğu durumlarda, Türkiye Cumhuriyeti, Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyi ("**BM**"), Amerika Birleşik Devletleri Federal Hükümeti ("**ABD**"), Birleşik Krallık ve Avrupa Birliği Komisyonu ("**AB**") (sırasıyla "**Türkiye Yaptırımları**", "**BM Yaptırımları**", "**ABD Yaptırımları**", "**Birleşik Krallık Yaptırımları**" ve "**AB Yaptırımları**") ve ilgili taraf ve/veya işleme uygulanabilir olduğu ölçüde diğer yargı bölgeleri tarafından uygulanan ekonomik yaptırımlar ve ihracat kontrolleri yükümlülüklerine ("**Yaptırım**") tam olarak uymak, Şirket'in temel prensiplerindedir.

Şirket'in tüm çalışanları ve yöneticileri, Şirket Etik Davranış Kuralları'nın ayrılmaz bir parçası olan bu Politika'ya uygun hareket etmekle yükümlüdür. Ayrıca Şirket, tüm İş Ortaklarından ilgili taraf ve/veya işleme uygulanabilir olduğu ölçüde, bu Politika'ya uygun hareket etmelerini bekler ve bunu sağlamak için gerekli adımları atar.

2. TANIMLAR

"**AB**" Avrupa Birliği'ni ifade eder.

"**ABD Yaptırımları**" ABD Federal Hükümeti ve organları tarafından uygulanan Yaptırımları ifade etmektedir.

"**Ambargo**", ekonomik veya politik nedenlerle belirli bir ülkeye tüm veya belirli ürünlerin ihracatı veya ithalatının bir devlet tarafından yasaklanmasını ifade eder.

"**BM Yaptırımları**", Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyi tarafından yürürlüğe konan ve Birleşmiş Milletler üyesi ülkeler tarafından uygulanan ekonomik yaptırımları ifade eder. Tüm BM üyeleri, Birleşmiş Milletler yaptırımlarına uymakla yükümlüdür.¹

¹ <https://www.un.org/securitycouncil/sanctions/information>

“İhracat Kontrol Düzenlemeleri”, ticaret, dış politika ve ulusal güvenlik nedenleriyle teknolojilerin, bilgilerin, ürünlerin ve hizmetlerin ithalatını, ihracatını ve yeniden ihracatını düzenleyen ve kısıtlayan ilgili ülke mevzuatını ifade eder.

“İş Ortakları” tedarikçi, müşteri, yüklenici ile Şirket nam ve hesabına hareket eden her türlü temsilci, taşeron, danışmanları ve Şirket’in iş ilişkisi içinde bulunduğu diğer üçüncü tarafları, vb. ile bu sayılanların çalışan ve temsilcilerini kapsar.

"OFAC", Amerika Birleşik Devletleri Hazine Bakanlığı'nın Yabancı Varlıklar Kontrol Ofisi anlamına gelmektedir.

“Özaltın Holding”, Özaltın Holding A.Ş. anlamına gelir.

“Suç Gelirlerinin Aklanması” yasal olmayan faaliyetlerden elde edilen gelirlerin yasal olarak elde edilmiş gibi mali sisteme entegre edilmesi, bir başka deyişle bu gelirlerin yasadışı faaliyetlerden elde edildiğinin gizlenmesidir.

“Şirket” Özaltın Holding A.Ş. ve Özaltın İnşaat Ticaret ve Sanayi A.Ş., Özaltın Otel İşletmeleri A.Ş., Özaltın Seracılık ve Ticaret A.Ş., Özaltın Enerji Üretim ve İnşaat A.Ş., Zenit Madencilik San. ve Tic. A.Ş., Enova Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş., Enova Enerji Üretim A.Ş., Özaltın İthalat İhracat ve İnşaat A.Ş., Özaltın Madencilik Ticaret ve Sanayi A.Ş., Özaltın 2 Enerji Yatırımları A.Ş., Özaltın 3 Enerji Yatırımları A.Ş., Nova Investment S.A. ve Pontid Madencilik San. ve Tic. A.Ş. grup şirketlerini kapsar.

“Türkiye Yaptırımları”, Türkiye Cumhuriyeti tarafından yürürlüğe konan ve Dışişleri Bakanlığı tarafından uygulanan yaptırım ve ambargoları ifade etmektedir.

"Uluslararası Kuruluş", uluslararası üyeliği, kapsamı veya mevcudiyeti olan kuruluşları ifade etmektedir.

“Yaptırım” bir veya daha fazla ülke veya kuruluş tarafından uygulanan ve bir başka; ülkeyi, bölgeyi, devleti veya hükümeti, sektörü, kuruluşu, kişiyi, uçağı veya gemiyi hedef almaya yönelik finansal veya ticari işlemler üzerindeki kısıtlamalardır. Türkiye Cumhuriyeti, BM, Amerika Birleşik Devletleri Federal Hükümeti ("ABD"), Birleşik Krallık ve Avrupa Birliği Komiyonu ("AB") (sırasıyla "Türkiye Yaptırımları", "BM Yaptırımları", "ABD Yaptırımları", "Birleşik Krallık Yaptırımları" ve "AB Yaptırımları") ve diğer yargı bölgeleri tarafından uygulanan ekonomik yaptırımlar ve ihracat kontrolleri yükümlülüklerini ifade eder.

“Yaptırım Hedefi” aşağıdakileri ifade eder:

- Yaptırımların doğrudan hedefi olan herhangi bir gerçek kişi, tüzel kişi, hava aracı, deniz aracı veya hükümet (**“Listelenen Kişiler”**) (örneğin, ABD Hazine Bakanlığı’na bağlı Yabancı Varlıklar Kontrol Ofisi’nin (OFAC) *Specifically Designated Nationals and Blocked Persons List (SDN List)*’inde yer alanlar);

- Listelenen Kişiler'in doğrudan veya dolaylı olarak %50 veya daha fazla hissesine sahip olduğu kuruluşlar;
- Bu Politika'nın onay tarihi itibarıyla, ülke veya bölge düzeyinde kapsamlı yaptırımlara tabi olan Kırım, Donetsk, Luhansk ve Sivastopol Bölgeleri (Ukrayna), Küba, İran, Kuzey Kore ve Suriye'de ikamet eden gerçek kişiler ya da bu bölgelerde kurulmuş tüzel kişiler ("**Ambargo Uygulanan Ülkeler**");
- Ambargo Uygulanan Ülkelerin hükümetleri ile Venezuela Hükümeti tarafından doğrudan veya dolaylı olarak sahip olunan ya da kontrol edilen kişi ve kuruluşlar.

3. GENEL İLKELER

Devletler ve Uluslararası Kuruluşlar, Yaptırımlar ve İhracat Kontrol Düzenlemelerine uygun olarak belirli mal ve hizmetlerin, gemilerin, uçakların, teknik verilerin, bilginin, malzemelerin ve teknolojinin transferini veya tedarikini sınırlandırabilir. Ekonomik, sektörel tam veya kısmi Ambargolar, politik, askeri veya sosyal nedenlerle belirli ülkelere, kuruluşlara veya kişilere uygulanabilir.

Küresel olarak faaliyet gösteren bir kuruluş olan Şirket, Yaptırımlar ve İhracat Kontrol Düzenlemeleriyle ilişkili risklerin etkin bir şekilde yönetimi için gerekli önlemleri etkin bir şekilde almayı amaçlamaktadır.

Şirket'in alacağı veya satacağı ürün ve hizmetler, doğrudan veya dolaylı olarak, Yaptırım Hedeflerine veya Ambargo Uygulanan Ülkelere satılmamalı ve Yaptırım Hedefleri ile Ambargo Uygulanan Ülkeler'den sağlanmamalıdır. İlgili iş biriminin, ilgili işlemin bu prensibe aykırılık ile ilgili olarak bir tereddüdünün bulunması veya bazı istisnai hallerde (Örn. Sectorial Sanctions Identifications List'te ("SSI") bulunan bir taraf ile belirli hallerde işlem yapılmasının yasaklanmamış olması, Ambargo Uygulanan Ülke ile Yaptırımlara konu olmayan bir sektörde belirli hallerde işlem yapılmasının yasaklanmamış olması, vb.), ilgili işlemin Yaptırımları ihlal etmediğinden veya Şirket'i Yaptırım riskine maruz bırakmadığından emin olmak için Hukuk ve Uyum Müşavirliği'nden onay alınmalıdır.

Faaliyet gösterilen ülkelerdeki İhracat Kontrol Düzenlemeleri ve Yaptırımlar da dâhil olmak üzere, ilgili mevzuata, sözleşmesel yükümlülöklere ve taahhütlere uymak, Şirket için büyük önem arz etmektedir. Bu nedenle:

- Gerekli düzenlemeler yapılmadıkça ve gerekli lisanslar² alınmadıkça, Yaptırımlara veya yürürlükteki İhracat Kontrol Düzenlemelerine aykırı olan faaliyetler icra edilmemeli, bu tür tüm faaliyetler durdurulmalıdır;
- Tüm İş Ortaklarımıza durum tespit çalışması yapılmalı, ilgili işlem detayları Yaptırım mevzuatı bakımından değerlendirilmelidir;
- Durum tespit çalışmaları sırasında yasaklanmış, Yaptırımlara veya yürürlükteki İhracat Kontrol Düzenlemelerine aykırı bir faaliyetin tespit edilmesi halinde, ilgili süreç derhal

² İlgili düzenlemelerde aksi belirtilmedikçe, lisanslar en az 10 yıl süreyle alınmalıdır.

durdurulmalı ve uyumdan sorumlu departman olan Hukuk ve Uyum Müşavirliği'ne bilgi verilmelidir.

Ödemeler ve tahsilat, Şirket'in faaliyetlerini yürüttüğü ülkelerin mevzuatına uygun olarak yapılmalı ve kayıt altına alınmalıdır. Şirket, Suç Gelirlerinin Aklanması, terörizm ve kitle imha silahlarının finansmanı faaliyetlerine taraf olamaz. Bu amaçla, Şirket,

- İş Ortaklarının kim olduğunu bilir;
- Yürürlükteki ulusal ve uluslararası uygulanabilir tüm mevzuata, Şirket Etik ve Davranış İlkeleri ve ilgili politikalara uyar;
- Mali ve ticari kayıtların doğruluğunu sağlar;
- Tüm faaliyetlerin kayıtlarını güvenli ve uygun bir şekilde tutar;
- Mevzuata uygun olarak Durum Tespiti Çalışmaları yapar.

Bu Politika'ya aykırı davranılması, bunlarla sınırlı olmamak üzere, aşağıdaki durumlara yol açabilir:

Çalışanlara hapis cezası verilmesi (belirli Yaptırımların ihlali sonucunda);

- Şirket ve de çalışanlar için önemli maddi cezalar;
- İtibar kaybı;
- İş kaybı;
- Taraf olunan anlaşmaların feshi;
- Uluslararası finansmana erişim problemleri;
- Kredilerin geri çağırılması;
- Şirket varlıklarına el konulması.

4. POLİTİKANIN UYGULANMASI

İş ve operasyon birimleri, yeni bir İş Ortağı ile bir iş ilişkisi kurulmadan önce Yaptırımlar ve İhracat Kontrol Düzenlemeleriyle ilişkili muhtemel riskleri tespit etmek, ilgili tarafın Yaptırım Hedefi olmadığından emin olmak amacıyla, Şirket'in faaliyet gösterdiği ülkelerde yürürlükte olan kişisel verilerin korunmasına ilişkin mevzuatın tümüne uygun olarak gerekli tüm taahhütlerin alınması suretiyle, bir tarama aracı vasıtasıyla yasaklı liste sorgulaması yapılmasından ("Durum Tespit Çalışması")³ sorumludur.

Durum Tespit Çalışması, yalnızca iş ilişkisi kurulmadan önce değil, iş ilişkisi süresince de düzenli olarak yapılmalıdır. İlgili birimler tarafından herhangi bir zamanda, Yaptırım ve İhracat Kontrol Düzenlemelerine bir aykırılık (Yaptırım Hedefleri ile işlem gerçekleştirme riski, Para Aklama faaliyetleri vb.) tespit edilmesi halinde, bu durum hakkında derhal Hukuk ve Uyum Müşavirliği'ne bilgi verilir. Hukuk ve Uyum Müşavirliği işlemin durdurulması kararını verebilir veya ilgili kişiler hakkında Genişletilmiş Durum Tespit Çalışması ("EDD") gerçekleştirebilir.

³ Durum Tespit Çalışması kapsamında ayrıca yolsuzluk, rüşvet, suç gelirlerinin aklanması ve kitle imha silahlarının finansmanı, insan hakları ihlali vb. uyum ve diğer itibari riskleri tespit etmek amacıyla taramalar ve sorgulamalar da yapılmaktadır.

Ayrıca gerektiğinde ilgili yaptırım mevzuatında yetkin ve konusunda tanınmış dış danışmanlarından destek alabilir. Bu durumda, tespit edilen uyum riskleri ve bu risklerin Şirket'e olası etkileri ile iş ilişkisi kurulması veya mevcut bir iş ilişkisinin sonlandırılması önerisi ya da mevcut iş ilişkisine devam edilmesi halinde alınabilecek önlemler hakkında Hukuk ve Uyum Müşavirliği'nin değerlendirmesi doğrultusunda ilgili iş ve operasyon birimi tarafından üst yönetici bilgilendirilir. Üst yönetici, söz konusu bilgilendirmede yer verilen değerlendirme ve önerileri dikkate alarak iş ilişkisine başlama, sürdürme veya sonlandırma kararını verir ve gereken hallerde Yönetim Kurulu'nun onayı alınır.

Şirket, bir İş Ortağı ile herhangi bir sözleşme akdederken, ilgili kişilerin bu Politika hakkında bilgilendirildiklerine ilişkin düzenlemelerin yapılmasını sağlar. Ayrıca, Politika'nın herhangi bir şekilde ihlal edildiğinin tespiti halinde söz konusu sözleşmeyi feshetme veya mümkün olan diğer yaptırımları uygulama hakkı saklı tutulur.

5. BELİRLİ KİŞİLERİN İŞLEMLERDEN TECRİDİ

Ambargo Uygulanan Ülkelerle Hukuk ve Uyum Müşavirliği'nden onay alınarak yapılması öngörülen ticari faaliyetlerde dahi bazı hallerde ABD Kişisi (US Person) Avrupa Birliği üye ülke veya Birleşik Krallık vatandaşı olan çalışanların rol almaması gerekmektedir.

"**ABD Kişisi (US Person)**", Amerika Birleşik Devletleri'nde bulunan herkesi, nerede bulunursa bulunsun herhangi bir ABD vatandaşını veya yeşil kart sahibini (ABD ve başka bir ülkenin çifte vatandaşları dâhil), ABD'de kurulu şirketleri veya ABD dışında kurulmuş olsalar da ABD'li şirketler tarafından kontrol edilen şirketleri kapsar.

6. BİLGİ TALEPLERİ

Şirket, çalıştıkları banka veya muhabir bankalardan e-posta, faks veya diğer yollarla belirli işlemler, karşı taraflar vb. ile ilgili ekonomik yaptırımlar ve ihracat kontrolleri kapsamında bilgi talepleri ("RFI") alabilir. Bu şekilde bir RFI alan herhangi bir çalışan bu RFI'yı vakit kaybetmeden Hukuk ve Uyum Müşavirliği'ne iletmelidir.

İlgili tüm iç yazışmalar, Hukuk Müşavirliği ve Uyum Müşavirliği tarafından RFI yanıtının onaylandığını kanıtlayan dokümanlar ve RFI'nın ele alındığına ilişkin diğer destekleyici dokümanlar da dahil olmak üzere elektronik formatta kaydedilmeli ve arşivlenmelidir. Herhangi bir tereddüt halinde, Hukuk ve Uyum Müşavirliği ile iletişime geçilebilir.

7. YETKİ VE SORUMLULUKLAR

Şirket'in tüm çalışanları ve yöneticileri bu Politika'ya uymaktan ve Şirket'in ilgili prosedürlerini ve kontrollerini bu Politika'daki gereklilikler doğrultusunda uygulamaktan ve desteklemekten

sorumludur. Şirket, ilgili taraf ve işleme uygulanabilir olduğu ölçüde, tüm İş Ortaklarının bu Politika'ya uyumlu davranmasını bekler ve bunun için gerekli adımları atar.

Bu Politika ile Şirket'in faaliyet gösterdiği ülkelerde geçerli olan yerel mevzuat arasında bir farklılık olması durumunda, ilgili uygulama yerel mevzuata aykırılık teşkil etmediği ölçüde, Politika veya mevzuattan, daha kısıtlayıcı olan geçerli olacaktır.

Bu Politika'ya, yürürlükteki mevzuata veya Şirket Etik ve Davranış İlkeleri'ne aykırı olduğunu düşündüğünüz herhangi bir eylemden haberdar olmanız halinde, bu konuyu bir üst yöneticinize danışabilir veya Hukuk ve Uyum Müşavirliği'ne raporlayabilirsiniz. Alternatif olarak, Hukuk ve Uyum Müşaviri ile Denetim ve Organizasyon Direktörü'nün erişimine açık olan etik@ozaltin.com.tr e-posta adresine yazılı bildirimde bulunabilirsiniz.

Şirket çalışanları, işbu Politika ve uygulaması hakkındaki soruları hakkında uyumdan sorumlu departman olan Hukuk ve Uyum Müşavirliği'ne danışabilirler. Bu Politika'nın bir çalışan tarafından ihlali, İş Kanunu ve diğer ilgili mevzuat ve Şirket'in iç politika ve yönetmelikleri kapsamında işten çıkarılma dahil olmak üzere çeşitli disiplin cezalarına neden olabilir. Bu Politika'ya uyumlu hareket etmesi beklenen herhangi bir üçüncü şahsın işbu Politika'ya aykırı hareket etmesi halinde, ilgili sözleşmeler feshedilebilir.

8. YÜRÜRLÜK TARİHİ

İşbu Politika 22 Nisan 2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile yürürlüğe girmiş olup Politika'nın güncellenmesinden Hukuk ve Uyum Müşavirliği sorumludur.

Revizyon	Tarih	Açıklama
1	22 Nisan 2025	Gözden Geçirme
2	26 Eylül 2025	İhbar bildirim kanallarında güncelleme yapılmıştır.
3	9 Ocak 2026	İhbar bildirim süreçlerinde ilgili birimlerin erişimine yönelik güncelleme yapılmıştır.
4	10 Mart 2026	Yaptırımlar ve ihracat kontrolleri süreçlerine organizasyon yapısına ilişkin terminoloji güncellenmiştir.