



İSTOR KUYUMCULUK SAN. VE TİC. A.Ş. MASAK KURUM POLİTİKASI

PL.01 | Yayın Tarihi: 25.08.2023 | R.00 | Revizyon Tarihi:-

Sayfa 1 / 2

Suç gelirlerinin aklanması, terörizmin finanse edilmesi ve kitle imha silahlarının yayılmasının finanse edilmesi gibi konularda en yüksek standartları sürdürme konusunda kararlıyız. Bu alandaki hem ulusal hem de uluslararası çabaları destekleme konusundaki kesin bağlılığımız, kurumsal yapımıza entegre ettiğimiz kapsamlı bir uyum programı içinde somutlaşmıştır.

Yasal Çerçeve

Uyum programımız, aşağıdaki yasal çerçevelere ve ilgili ikincil düzenlemelere uygun olarak yapılandırılmıştır:

- Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesine Dair 5549 Sayılı Kanun
- Terörizmin Finansmanının Önlenmesine Dair 6415 Sayılı Kanun
- Kitle İmha Silahlarının Yayılmasının Finansmanının Önlenmesine Dair 7262 Sayılı Kanun
- Uluslararası standartlarla uyumlu olarak Uygulamaya Konulan Müşterini Tanı (KYC) Politikaları ve ilgili grup prosedürleri

Risk Tabanlı Yaklaşım

Çeşitli sektörlerde farklı biçimlerde ortaya çıkabilen aklama ve finansman faaliyetlerinin karmaşık doğasını kabul ederek, programımız risk tabanlı bir yaklaşım kullanmaktadır. Bu strateji, faaliyet alanımıza özgü potansiyel risklerin belirlenmesini ve değerlendirilmesini kolaylaştırarak, bu riskleri etkin bir şekilde azaltmak ve yönetmek için özel kriterlerin ve yöntemlerin oluşturulmasını sağlar.

Uygulama Prosedürleri

Uyum programımızın temel unsurları şunlardır:

- Ulusal risk değerlendirmelerini yansıtan kurumsal politika ve prosedürlerin geliştirilmesi.
- Aktif risk yönetimi uygulamaları.
- Sürekli izleme ve kontrol mekanizmalarının uygulanması.
- Uyum yöneticisinin atanması ve özel bir uyum biriminin kurulması.
- Personel için düzenli eğitim programları.
- Kapsamlı iç denetimlerin yürütülmesi.
- Tüm raporlama ve kayıt tutma yükümlülüklerine uyum.
- Müşteri ciddi bir şekilde tanıma uygulamaları, kapsamlı müşteri due diligence dahil.
- Finansal grubun içinde bilgi paylaşımının teşvik edilmesi.

Sorumluluk ve Gözden Geçirme

Uyum programının etkinliği, yeterliliği ve doğru uygulanması konusunda son sorumluluk Yönetim Kurulu'na aittir. Tüm çalışanların programın direktiflerine uyması beklenir. Politikalarımız ve prosedürlerimiz, güncel kalmalarını ve tüm personel tarafından etkili bir şekilde anlaşılıp iletilmelerini sağlamak üzere düzenli olarak gözden geçirilir.

1. AMAÇ

Bu yönerge, "Varlıkların Dondurulması ve Bu Kararların Kaldırılmasıyla İlgili İzlenecek Usul ve Esaslar" hakkındaki düzenlemelere uyum sağlamak amacıyla İstor Kuyumculuk ("İstor" veya "Şirket") için Düzenleyici Uyuma standartları oluşturulmasını sağlamaktır.

2. SORUMLULUK VE YETKİ

2.1 Genel Müdürün Sorumluluğu: Genel Müdür, bu yönergenin uygulanmasından sorumludur.

2.2 Gözden Geçirme ve Güncelleme: Genel Müdür, bu yönergenin etkinliğini ve mevcut yasa ve düzenlemelere uygunluğunu korumak için periyodik olarak gözden geçirilmesi ve güncellenmesinden sorumludur.

2.3 Birim Yöneticileri ve Çalışanların Uyum: İlgili Birim Yöneticileri, tüm çalışanların bu yönergeden tam olarak haberdar edilmesini ve bu yönergeye uygun hareket etmelerini sağlamaktan sorumludur.

3. UYGULAMA

"Varlıkların Dondurulması ve Bu Kararların Kaldırılmasıyla İlgili İzlenecek Usul ve Esaslar" ile uyumlu olarak, terörizmin finansmanı ve kitle imha silahlarının yayılmasının finansmanı ile mücadele amacıyla, İstor Kuyumculuk aşağıdaki prosedürel rehberleri benimsemektedir:

3.1 Operasyonel Hizmet İncelemesi:

a) Ödemesi alınmış devam eden kıymetli maden satış işlemlerinde, kıymetli madenler alıcıya teslim edilmeyecek. Ayrıca, nakit veya kredi olarak tahsil edilen tutarlar iade edilmeyecek.

b) Henüz tamamlanmamış işlemler için, ödemesi alınmadan teslim edilen kıymetli madenler satıcıya geri verilmeyecek.



İSTOR KUYUMCULUK SAN. VE TİC. A.Ş. MASAK KURUM POLİTİKASI

PL.01 | Yayın Tarihi: 25.08.2023 | R.00 | Revizyon Tarihi:-

Sayfa 2 / 2

- BİST Kıymetli Madenler ve Kıymetli Taşlar Piyasası İşlemleri:** BİST Kıymetli Madenler ve Kıymetli Taşlar Piyasasını içeren işlemler, ilgili tarafların varlıklarının dondurulması için borsa yetkililerine derhal bildirimde bulunulmasını gerektirir.
- Bakanlık Bildirimleri:** Bakanlıktan gelen tüm bildirimlere, varlık dondurma işlemlerinin tamamlanmasının ardından alındıkları iletişim yöntemiyle ve en fazla 7 gün içinde derhal yanıt verilecektir.
- Varlığı Olmayan veya Kaydedilemeyen Varlık Durumları:** Kontrolümüz altında varlığı olmayan veya varlıkları kaydedilemeyen kişiler, kimlik bilgileri ile birlikte Bakanlığa bu ayrıntılar belirtilerek bildirilecektir.
- Varlık Kaydı Bulunanlar:** Kaydedilmiş varlıkları olan bireyler için varlıkların dondurulması bilgisi belgelenip Bakanlığa bildirilecektir.
- Varlık Dondurma Kaldırma Talimatları:** Bakanlıktan bir varlık dondurma kararının kaldırılması talimatı alındığında, yapılan işlemler talimatlara uygun olarak Bakanlığa rapor edilecektir.

4. Yürürlük Tarihi

Bu yönerge, ilgili yasal hükümlere uygun olarak, 25 Ağustos 2023 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

EKLER

Daha fazla açıklama için aşağıdaki ekler dahil edilmiştir:

- Ek 1:** Kullanılan mevzuata örnek
- Ek 2:** Yayınlanmış bir tebliğ örneği

Bu politikanın İstor Kuyumculuk için tekrarı, hukuka uygunluk konusundaki kesin taahhüdümüzü ve terörizmin finansmanı ile kitle imha silahlarının yayılmasının finansmanı ile mücadele konusundaki proaktif duruşumuzu vurgulamayı amaçlamaktadır.

Son Revize Tarihi: 25.08.2023

CEO VE YÖNETİM KURULU TARAFINDAN ONAYLANDI

İstor Kuyumculuk San. ve Tic. A.Ş.

İSTOR KUYUMCULUK YÖNETİM KURULU TARAFINDAN HAZIRLANMIŞ VE ONAYLANMIŞTIR