

Cengiz Holding A.Ş.

**Yaptırımlar ve
İhracat Kontrolleri
Politikası**

İçerik

1. Amaç ve Kapsam	2
2. Tanımlar.....	2
3. Genel İlkeler	3
4. Durum Tespit Çalışması	3
5. Eğitim.....	4
6. Yetki ve Sorumluluklar.....	4
7. Revizyon Tarihçesi.....	5

1. Amaç ve Kapsam

Yaptırımlar ve İhracat Kontrolleri Politikasının (“**Politika**”) amacı, Cengiz Holding A.Ş. ve Grup Şirketlerinin (“**Cengiz Holding**”, “ **Holding**” veya “**Grup**”) uluslararası ekonomik yaptırımlar ve ihracat kontrolleri kapsamında uyması gereken ilke ve kurallar bütünü oluşturmak ve çalışanların bu kurallara uymasını sağlamaktadır.

Bu Politika, küresel olarak tüm Cengiz Holding ve çalışanları için geçerlidir ve Cengiz Holding adına hareket eden tüm üçüncü tarafların bu Politika’ya uygun hareket etmesi beklenmektedir.

2. Tanımlar

Politika içerisinde kullanılan terimler, kelimeler ve ifadeler bu başlık altında tanımlanmadıysa anlamlarını yürürlükteki yasa, düzenlemeler ve sektörel anlamlarından alacaktır.

AB Yaptırımları: Avrupa Birliği Konseyi tarafından kabul edilen ve üye ülkelere uygulanan yaptırımları ifade eder.

ABD Yaptırımları: Amerika Birleşik Devletleri ve düzenleyici kurumları tarafından uygulanan yaptırımları ifade eder.

Ambargo: Belirli bir ülkeye ticari işlemleri veya belirli malların ticaretini kısıtlayan kararları ifade eder.

Durum Tespit Çalışması: Kuruluşun üçüncü taraflarına yönelik kimlik tespiti yapması ve bu tespitlerin güvenilir kaynaklardan teyit edilmesi, finansal işlemlerde Nihai Faydalanıcı olan kişilerin kim olduğunun belirlenmesi, tüzel kişilerde ortaklık bilgilerinin edinilmesi ve mülkiyetin ait olduğu kişilerin tespit edilmesi, tesis edilmek istenen işlem türü ve işlemin mahiyeti hakkında bilgi edinilmesi ve tüm bu süreçlerin iş ilişkisi tesis edildikten sonra da periyodik olarak uygulanmasını ifade eder.

Nihai Faydalanıcı: Bir işletmeyi kontrolünde bulunduran gerçek kişi ve/veya hesabına işlem yürütülen kişi olarak ifade edilir.

Suç Gelirlerinin Aklanması: Yasa dışı yollarla elde edilen gelirlerin yasal yollarla elde edilmiş gibi gösterilerek finansal sisteme dahil edilmesidir.

Terörün Finansmanı: Terörizm faaliyetlerini destekleyen kişi veya kurumlara mali kaynak aktarılmasıdır.

Üçüncü Taraf: Tedarikçi, yüklenici, taşeron, bayi, distribütör, aracı veya Holding’i temsilen Holding adına hareket eden her türlü temsilci ve danışmanı ifade eder.

Yabancı Varlıklar Kontrol Ofisi (Office of Foreign Assets Control – OFAC): ABD Hazine Bakanlığı’nın bir departmanı olarak ABD’nin ekonomik yaptırımlarının uygulanması, yönetimi ve bu yaptırımlar uyarınca uygulanacak idari cezalarının belirlenmesinden sorumlu kurum.

3. Genel İlkeler

Ekonomik yaptırımlar ve ihracat kontrolleri düzenlemeleri, belirli kişiler, kuruluşlar veya ülkelerle iş anlaşmalarını ya da belirli mal veya hizmetlerin uluslararası ticaretini kısıtlayabilir veya doğrudan yasaklayabilir.

Cengiz Holding, Avrupa Birliği, Amerika Birleşik Devletleri, yerel ve uluslararası organizasyonların ilan ettiği yaptırım listelerinde yer alan kişi, kuruluş veya ülkeler ile hiçbir surette, doğrudan veya dolaylı olarak ticari ilişkide bulunamaz.

Cengiz Holding, ticari faaliyetlerinin ve sözleşmeden doğan yükümlülüklerinin herhangi bir yaptırım ve ihracat kontrol düzenlemesini ihlal etmemesi için gerekli önlemleri almaktadır. Bu kapsamda yerel ve uluslararası düzenlemelere uyumun sağlanması amacıyla iş ilişkisine gireceği ve mevcutta iş ilişkisine devam ettiği üçüncü taraflarına yönelik olarak gerekli yaptırım liste taraması ve durum tespit çalışmalarını gerçekleştirmektedir.

Bu Politika'ya aykırı hareket edilmesi halinde, aşağıda yer alan sonuçlar ile karşılaşılabilir:

- Holding'e para cezası verilmesi
- Çalışanlara para ve hapis cezası verilmesi
- İtibar kaybı
- Anlaşmanın feshi
- Uygulanacak yaptırımlar sebebiyle uluslararası finansmana erişilememesi
- Cengiz Holding varlıklarına el konulması veya hesaplarının dondurulması

4. Durum Tespit Çalışması

Uluslararası faaliyetlerini genişleten Cengiz Holding, yaptırımlar ve ihracat kontrolleri düzenlemeleriyle ilişkili risklerin etkin bir şekilde yönetimi için gerekli önlemleri almaktadır. Bu kapsamda yaptırım düzenlemelerine uygun olmak üzere mevcutta çalışılan veya ilk defa iş ilişkisi kurulacak müşteri ve Üçüncü Tarafların bu konudaki düzenlemelere uygunluğunu belirlemek amacıyla durum tespit çalışması gerçekleştirilir. Durum tespit çalışmasıyla, ilgili müşterinin veya üçüncü tarafın yaptırım listelerinde yer alıp almadığı veya ambargo uygulanan ülkelerde faaliyeti olup olmadığı tespit edilmektedir. İlgili kişi ve kuruluşlar hakkında yeterli düzeyde bilgi edinmek, gerçekleştirilen ticari işlemin mahiyetini ortaya koymak, müşteri ve üçüncü tarafın sahip olduğu varlıkların kaynağını saptamak oldukça önemlidir. Bu amaçla özellikle üçüncü taraflarla yapılan veya yapılacak olan ticari işlemler öncesinde, taraflardan temin edilecek bilgi ve belgelerin detayları kontrol edilerek tarafların herhangi bir yaptırıma tabi faaliyette olup olmadığı kontrol edilmelidir. Yapılan tüm kontrollere ilişkin kayıtlar yerel mevzuat ve milletlerarası sözleşmelerde aksi belirtilmediği üzere en az 10 yıl süreyle muhafaza edilmelidir.

Durum tespit çalışmaları sırasında aşağıda yer alan durumlarla karşılaşılması durumunda ilgili taraf ile iş ilişkisine girilmemelidir:

- Şirketin veya nihai faydalanıcıların yaptırım listelerinde yer alması,
- Faaliyetlerinden elde edilen kazancın %10'ununda fazlasının ambargolu ülkeler üzerinden elde edilmesi,
- Ambargolu ülkelerde kurulu olan bir şirket veya ikamet eden gerçek kişiler olması

Herhangi bir ŐpŐhe durumunda, olası işlemin geğerli yaptırım veya ambargo dŐzenlemelerini ihlal etmemesi veya Cengiz Holding’i yaptırım riskine maruz bırakmaması için Hukuk Departmanlarına danıŐılması gerekmektedir.

İŞ iliŐkisinde bulunulan taraflar için belirli aralıklarla durum tespit çalıŐmalarının yenilenmesi gerekmektedir. Durum tespit çalıŐmalarının sonuçlarına gŐre riskli olarak değerlendirilen bulgular olması durumunda Hukuk Departmanı’nın gŐrŐŐŐyle birlikte konu YÖnetim Kurulu’na sunulur. YÖnetim Kurulu tarafından çalıŐılmaya devam edilmesi kararının verilmesi durumunda, Hukuk Departmanı’nın yŐnlendirmelerine gŐre belirlenecek sıklık ve kapsamda durum tespit çalışmaları tekrarlanmalıdır.

MŐŐteri ve ŐŐncŐ taraflarla yapılan sözleşmelerde, yaptırım ve ihracat kontrollerine ilişkin denetim ve fesih hakkı hŐkŐmlerine yer verilmelidir. SŐzleŐmeler imzalanmadan Őnce hukuki konulara yönelik mutlaka Hukuk Departmanı onayının alınması gerekmektedir³.

5. Eğitim

Yaptırımlar ve ihracat kontrolleri kapsamında gŐrevi gereği sorumluluğu bulunan Holding alıŐanlarının yılda en az bir defa eğitim almaları gerekmektedir. Eğitimlerin organize edilmesi ve takibi İnsan Kaynakları Birimi ve Hukuk Departmanı sorumluluğundadır.

6. Yetki ve Sorumluluklar

TŐm Cengiz Holding alıŐanları bu Politika’ya uymak zorunda olup Politika’da bahsedilen kurallar ile çeliŐen bir duruma tanık olunduğunda vakit kaybetmeden durumun

- Hukuk,
- İŞ Geliştirme veya
- Finans Departmanı’na

bildirilmesi gerekmektedir.

Bu Politika’nın gerekliliklerinin çalışanlara iletiŐiminden ve alıŐanların Politika’ya uygun hareket ettiğine dair iç kontrol ortamının oluŐturulmasından Hukuk, İŞ Geliştirme ve Finans Departmanı sorumludur.

Cengiz Holding’in faaliyetlerinin bulunduğu Őlkelerde bu Politika kapsamına giren yasal dŐzenlemelerin Politika’ya gŐre daha sıkı olması durumunda ilgili yasal dŐzenlemeler dikkate alınmalıdır.

Politika’ya uyulmaması durumunda çalıŐanlar, iş akdinin feshedilmesini de içerebilecek çeŐitli disiplin cezaları ile karŐılaŐabilirler.

³ Detaylı bilgi için *Cengiz Holding SŐzleŐme YÖnetimi Politikası* incelenmelidir.

7. Revizyon Tarihçesi

Bu Politika Şirket'in ilgili Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanarak yürürlüğe girmiş olup Politika'nın değişen yasal mevzuat ve Grup süreçlerine paralel şekilde periyodik olarak güncellenmesi Hukuk, İş Geliştirme ve Finans Departmanı'nın müşterek sorumluluğundadır.

Revizyon	Tarih	Açıklama
----------	-------	----------