



RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA MÜCADELE POLİTİKASI

1. Amaç

İşbu Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası'nın ("Politika") amacı, Pak Yatırım'ın rüşvet ve yolsuzluğun önlenmesine yönelik yürürlükteki mevzuata, ahlaki ve evrensel olarak kabul görmüş ilkelere bağlılığını temin etmektir.

2. Kapsam

İşbu Politika:

- Yönetim Kurulu dahil olmak üzere tüm Pak Yatırım çalışanlarını,
- Mal ve hizmet tedarikinde bulunulan kuruluşları ve çalışanlarını, Pak Yatırım nam veya hesabına çalışan kişi ve kuruluşları, danışmanları, avukatları ve dış denetçileri

kapsamaktadır.

3. Tanımlar

İşbu Politika'nın amaçları doğrultusunda;

"Yolsuzluk", kişinin bulunduğu pozisyona ilişkin yetkilerini doğrudan veya dolaylı olarak menfaat elde etme amacıyla uygunsuz bir şekilde kullanması anlamına gelmektedir.

"Rüşvet", bir kişinin üçüncü bir kişiye, üçüncü kişinin bir işi yaparak veya yapmayarak, hızlandırarak veya yavaşlatarak vb. suretiyle yükümlülüklerinden taviz vereceği veya yükümlülüklerini ihlal edeceği yönünde açık veya zımni bir mutabakat ile (maddi veya gayrimaddi) haksız menfaat elde etmesi veya üçüncü kişilere haksız menfaat sağlaması anlamına gelmektedir.

"Yönetim Kurulu", Pak Yatırım firmasının ,danışman yönetim kurulu üyeleri dahil, yönetim kurulu üyelerinden oluşan yönetim kurulunu ifade eder.

"Etik Şikayet Hattı", Pak Yatırım firmasının internet sitesindeki herhangi bir vatandaşın ister isim belirterek ister anonim bir şekilde firmayla ilgili etik şikayetlerini iletebileceği ve takip edebileceği gizlilik kurallarına uygun olarak çalışan Avrupalı bir 3. Parti yazılım hizmetini ifade eder.

"Hediye Envanter Listesi", Uyum Ekibi/Görevlisi tarafından Pak Yatırım çalışanlarının 3. Taraf kişilerden aldığı hediyelerin kaydedildiği listeyi ifade eder.

"Uyum Ekibi/Görevlisi", Pak Yatırım firmasının şirket politikalarının ve prensiplerinin şirket içerisindeki işleyişini ve çalışanların bu politika ve ilkelerle uyumluluğunu denetleyen kişi ya da ekibi ifade eder.

"İnsan Kaynakları Departmanı", Pak Yatırım firmasının insan kaynakları departmanını ifade eder.

"Şikayet Komitesi", Etik Şikayet Hattı vasıtasıyla oluşturulan şikayetlerin iletildiği ve bu şikayetlerin takibini yapan ekibi/komiteyi ifade eder.



Rüşvet ve Yolsuzluk, aşağıdakilerle sınırlı olmamak üzere muhtelif şekillerde tezahür edebilir:

- Nakdi işlemler,
- Politik veya sair bağışlar,
- Komisyonlar,
- Sosyal menfaatler,
- Hediyeler ve ağır lanma,
- Diğer teşvikler.

4. Görev ve Sorumluluklar

Bu Politika'nın uygulanması ve revize edilmesi Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumlulukları arasındadır.

Pak Yatırım'ın tüm çalışanları;

- Yönetim Kurulu tarafından belirlenen politikalara uyulmasını sağlama,
- işbu Politika kapsamındaki olası ihlallerin belirlenmesi ve etkilerinin giderilmesi de dahil olmak üzere, ticari operasyonlara ilişkin riskleri etkin bir şekilde yönetme,
- çalışmalarını yürürlükteki mevzuat ve Pak Yatırım uygulamaları ile tutarlı bir şekilde yürütme,
- işbu Politika'nın hükümlerini ihlal eden herhangi bir davranış, faaliyet veya uygulamayı şirketin internet sitesindeki Etik Şikayet Hattı'nı kullanarak bildirme (Herhangi bir çekincesi olun çalışanlar bu sistem üzerinden anonim olarak oluşturabilir),

yükümlülüklerini haizdir.

5. Mal veya Hizmet Alınan ve Satılan Şirketler ile İş Ortakları

Mal veya hizmet alınan ve/veya satılan şirketler ile iş ortakları işbu Politika'da ve ilgili diğer düzenlemelerde yer alan ilkelere uymak ile yükümlüdür. Söz konusu koşullara aykırı faaliyetlerde bulunan kişi ve kuruluşlar ile ilişkiler sonlandırılacaktır.

Üst yönetim, mal veya hizmet alınan ve/veya satılan şirketleri ve iş ortaklarını seçerken deneyim, finansal ve teknik yeterlilik gibi kriterlerin yanı sıra etik standartları ve sektörde olumlu bir geçmişe sahip olmayı da göz önünde bulunduracaktır. Hakkında Rüşvet veya Yolsuzluk ile ilgili olumsuz bilgiye ulaşılan şirketler ve iş ortakları ile diğer kriterleri karşılasalar dahi anlaşmaya varılmayacaktır. Bu kapsamda gerekli araştırma ve değerlendirmelerin yapılması hususundaki asli sorumluluk üst yönetime aittir.

6. Politikalarımız ve Prosedürlerimiz

6.1. Rüşvet ve Yolsuzluk

Pak Yatırım her çeşit Rüşvet ve Yolsuzluk'a kesin olarak karşıdır. Herhangi bir nedene dayanarak Rüşvet alınması veya verilmesi kesinlikle yasaktır.

Rüşvet veya Yolsuzluk vasıtası ile Pak Yatırım ile ticari faaliyetlerde bulunmak isteyen üçüncü kişiler ile olan iş ilişkileri derhal sonlandırılmalıdır.

6.2. Hediye



Hediye, genellikle müşteriler veya iş ilişkisi kurulan kişiler tarafından bir minnettarlık veya incelik ifadesi olarak takdim edilen ve mali nitelik taşımayan bir eşyadır.

Pak Yatırım tarafından üçüncü kişilere verilen veya sunulan her türlü hediye alenen, iyi niyetle ve herhangi bir koşul olmaksızın sunulmalıdır. Kabul edilen hediyelerin maddi değeri 100 USD'yi (yüz Amerikandoları) geçmemelidir. Ayrıca, bu kapsamda olsa dahi, hediye kabulü olağan bir uygulama haline gelmemeli ve hediye alan çalışanlar yöneticilerini ve Uyum Ekibi/Görevlisi'ni hediye hakkında bilgilendirmelidir. Alınan hediyeler Hediye Envanter Listesi'ne eklenmelidir.

6.3. Kolaylaştırma Ödemeleri

İşbu Politika kapsamındaki kişi ve kuruluşların, idari kurumlar ile rutin işlemleri veya süreçleri (yetki ve lisans edinimi, belge temini gibi) güvence altına almak veya hızlandırmak için kolaylaştırıcı ödemeler yapması yasaktır.

7. Hatasız Kayıt

Pak Yatırım'ın muhasebe ve mali kayıt sistemi ile ilgili tabi olduğu yükümlülükler mevzuat ile düzenlenmiştir. Buna göre:

- Üçüncü kişiler ile (müşteriler, tedarikçiler vb.) olan ilişkilere ait tüm hesap, fatura ve belgeler titizlikle, kapsamlı, doğru ve güvenilir bir şekilde kayıt altına alınmalı ve muhafaza edilmelidir.
- Herhangi bir işlemle ilgili muhasebe veya benzeri mali kayıtlar üzerinde herhangi bir şekilde tahrifat ve/veya çarpıtma yapılması kesinlikle yasaktır.

8. Eğitim ve İletişim

Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politika'mız Pak Yatırım çalışanlarına duyurulmuş olup, internet sitemiz aracılığıyla sürekli olarak ve kolaylıkla erişilebilir durumdadır.

Eğitim programları, çalışanların farkındalığının artırılması için önemli bir araçtır. Bu kapsamda İnsan Kaynakları Departmanı ve Uyum Ekibi/Görevlisi, tüm çalışanlar için zorunlu eğitim programlarının tasarlanması amacıyla üst yönetim ile sürekli olarak iş birliğinde bulunmaktadır.

9. Politika İhlallerinin Bildirimi

Bir çalışanın yahut Pak Yatırım nam veya hesabına hareket eden bir kişinin işbu Politika'yı ihlal ettiğine dair bir inanç veya şüphenin mevcudiyeti hâlinde, şirketin internet sitesindeki Etik Şikayet Hattı aracılığıyla Şikayet Komitesi'ne bildirmelidir.

Pak Yatırım, dürüst ve şeffaf bir yaklaşımı teşvik eder, iyi niyetle samimi endişelerini dile getiren herhangi bir Pak Yatırım çalışanını veya temsilcisini destekler ve bu tür bildirimlerin mahremiyetini korur. Hiçbir çalışan, işbu Politika'nın ihlal edildiğini Şikayet Komitesi'ne bildirdiği için herhangi bir baskı veya cezalandırma ile karşılaşmayacak ve Yönetim Kurulu'nun yazılı onayı olmaksızın çalışanın görevlerinde veya çalışma yeri üzerinde bu nedenle değişiklik yapılmayacaktır.

Bildirimde bulunan kişi bu tür bir muameleye maruz kalması hâlinde, derhal Şikayet Komitesi'ne ve Uyum Ekibi/Yetkilisi'ne bilgilendirmelidir.



10. Politika İhlalleri

İşbu Politika'ya aykırı olan veya aykırılık olasılığı taşıyan durumlarda Şikayet Komitesi, Uyum Ekibi/Görevlisi ve İnsan Kaynakları Departmanı tarafından inceleme gerçekleştirilerek uygunsuz durumların tespiti halinde gerekli önlemler alınacaktır.

Mal veya hizmet alınan ve/veya satılan şirketler ile Pak Yatırım nam ve/veya hesabına görev yapan kişi ve kuruluşlar ile yapılan sözleşmelerde, işbu Politika'ya aykırı davranış, tutum veya faaliyetlerin tespit edilmesi halinde iş ilişkisinin sonlandırılacağına dair hükümlere yer verilmesi zorunludur. İşbu Politika'nın ihlal edilmesi hâlinde iş ilişkilerinin sona erdirilmesi zorunludur.