

1. GİRİŞ

Sürdürülebilir büyüme, etik iş yapma kültürü ve topluma değer katma ilkelerine sıkı sıkıya bağlı bir Holding şirketi olarak, rüşvet ve yolsuzluk gibi etik dışı uygulamaların ülkelerin ekonomik ve sosyal yapısına verdiği zararların farkındayız.

Günümüz iş dünyasında, uluslararası standartlara ve düzenlemelere uygun yönetsel sistemlere sahip olmak yalnızca bir gereklilik değil, aynı zamanda paydaşlarımızın güvenini kazanmanın temel şartıdır. ISO 37001 standardı ve CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) gereklilikleri doğrultusunda hazırlanan Doğuş Holding Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası, Şirketimizin bu konudaki kararlılığını açıkça ortaya koymaktadır.

Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları ile doğrudan bağlantısı olan bu politika, çalışanlarımızı, iş ortaklarımızı ve diğer tüm paydaşlarımızı rüşvet ve yolsuzluk risklerine karşı bilinçlendirmek ve bu tür uygulamaları önlemek için Şirketimizin geliştirdiği yönetim yaklaşımını da açıklamaktadır. Aynı zamanda, Doğuş Holding'in etik değerlerini ve toplumsal kalkınmanın en önemli değeri olan etik iş yapma kültürünü hayata geçirmede önemli bir araçtır.

Bu politika ile sadece mevcut yasal düzenlemelere uyum sağlamakla kalmıyor, aynı zamanda etik ve sorumlu bir iş yapma anlayışını kurumsal kültürümüzün ayrılmaz bir parçası haline getirmeyi hedefliyoruz. Bu kapsamda, Doğuş Holding olarak sıfır tolerans ilkesini benimseyerek rüşvet ve yolsuzlukla mücadelede örnek bir kurum olmayı taahhüt ediyoruz.

2. AMAÇ

Bu politikanın amacı, Doğuş Holding ve grup şirketlerinin tüm faaliyetlerinde rüşvet ve yolsuzluğun önlenmesi için bir ana çerçeve oluşturmaktır. ISO 37001 standardını temel alan bu politika, rüşvet ve yolsuzluk risklerini sistematik bir şekilde belirlemek, değerlendirmek ve yönetmek için gerekli süreçleri tanımlar. Aynı zamanda, Şirketimizin tüm kademelerinde etik iş yapma kültürünü teşvik etmek ve paydaşlarımıza karşı şeffaf duruşumuzu teyid etmek için de bir rehber niteliğinde düzenlenmiştir.

Bu politika, çalışanlarımızın ve iş ortaklarımızın rüşvet ve yolsuzlukla mücadeleye yönelik sorumluluklarını netleştirirken, aynı zamanda bağlı ortaklıklarımız ve iştiraklerimizin tüm yasal düzenlemelerle uyumlu bir şekilde hareket etmesini sağlamayı hedefler. Ayrıca, iş süreçlerimizde karşılaşılabilecek potansiyel rüşvet ve yolsuzluk risklerini önceden tespit ederek, bu riskleri ortadan kaldırmaya yönelik etkili kontrol mekanizmalarının oluşturulmasını destekler.

Küresel standartların gereklilikleri doğrultusunda oluşturulan bu politika;

- Şirket genelinde risk tabanlı bir yaklaşımı benimseyerek rüşvet ve yolsuzlukla mücadele eder,

- Çalışanlara ve iş ortaklarına etik davranışlar konusunda rehberlik eder,
- Tüm iş ilişkilerinde dürüstlük ve hesap verebilirlik ilkelerini güçlendirir,
- Rüşvet ve yolsuzlukla ilgili olayların tespit edilmesi durumunda etkili bir müdahale ve raporlama mekanizması sunar.

Bu çerçevede, Doğuş Holding olarak, rüşvet ve yolsuzlukla mücadeleye yönelik uygulamalarımızı sürekli geliştirmeyi ve uluslararası standartlarla uyumlu bir şekilde sorumluluklarımızı yerine getirmeyi taahhüt ediyoruz.

3. KAPSAM

Bu politika, Doğuş Holding A.Ş. ve tüm grup şirketlerinin çalışanlarını, yöneticilerini, iş ortaklarını, ürün ve hizmet tedariki sağlanan kişi, kurum ve kuruluşlar ile diğer tüm paydaşlarını kapsar.

4. TANIMLAR

- **Rüşvet:** Bir kişinin, yetkisini veya görevini kötüye kullanarak kendisi ya da bir başkası için maddi veya manevi bir avantaj sağlamak amacıyla para, hediye, hizmet veya herhangi bir değer teklif etmesi, talep etmesi, kabul etmesi veya vermesidir.
- **Yolsuzluk:** Kamu görevlileri veya özel sektör çalışanlarının, kendileri ya da üçüncü şahıslar için yasa dışı çıkar sağlamak amacıyla görevlerini kötüye kullanmalarıdır.
- **Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele:** Rüşvet ve yolsuzluk risklerini önlemek, tespit etmek, raporlamak ve ortadan kaldırmak için oluşturulan politikalar, prosedürler ve kontrol mekanizmalarıdır.
- **Etik Değerler:** Doğuş Holding'in iş yapma kültürünü oluşturan, dürüstlük, şeffaflık, adillik, hesap verebilirlik ve sorumluluk gibi temel prensiplerdir.
- **Menfaat:** Doğrudan ya da dolaylı olarak sağlanan her türlü maddi ya da manevi kazançtır. Bu, para, hediye, ağırlama, indirim, bağış ya da başka bir avantaj olabilir.
- **Paydaş:** Doğuş Holding'in faaliyetlerinden doğrudan veya dolaylı olarak etkilenen veya Holding'in faaliyetlerini etkileyen tüm kişi, grup ve kuruluşlar. Örneğin; çalışanlar, iş ortakları, tedarikçiler ve iştirakler gibi.
- **Üçüncü Taraf:** Doğuş Holding adına faaliyet gösteren veya Holding ile iş ilişkisi içinde bulunan kişi, kurum ya da kuruluşlardır. Örneğin; yükleniciler, tedarikçiler, distribütörler ve danışmanlar.
- **ISO 37001:** Rüşvetle mücadele yönetim sistemi standardı; bir kuruluşun rüşvet risklerini belirlemesine, önlemesine, tespit etmesine ve bu risklerle başa çıkmasına yardımcı olan uluslararası standart.
- **İhbar Mekanizması:** Çalışanların veya üçüncü tarafların, rüşvet ve yolsuzlukla ilgili şüpheli durumları gizlilik esasına uygun şekilde raporlayabilecekleri sistem veya süreçtir.

- **Risk Tabanlı Yaklaşım:** Rüşvet ve yolsuzluk risklerinin sistematik olarak değerlendirilmesi ve bu risklerin önceliklendirilerek yönetilmesini esas alan bir yöntemdir.

Bu tanımlar, politikanın etkili bir şekilde uygulanmasını sağlamak ve terimlerin yanlış anlaşılmasını önlemek amacıyla açık bir şekilde belirtilmiştir.

5. TEMEL İLKELER

- Doğuş Holding, rüşvet ve yolsuzlukla ilgili hiçbir koşulda hoşgörü göstermez. Tüm çalışanlar, iş ortakları ve üçüncü taraflar, bu politikaya tam uyum göstermekle yükümlüdür.
- Üst yönetim, rüşvet ve yolsuzlukla mücadelede liderlik rolünü üstlenir ve politikaların uygulanmasını destekler. Yönetim kurulu ve/veya ilgili komiteler, bu politikaların etkinliğini düzenli olarak gözden geçirir ve gerekli kaynakları sağlar.
- Standartlar doğrultusunda, rüşvet ve yolsuzluk riskleri düzenli olarak analiz edilir ve değerlendirilir. Yüksek riskli alanlar önceliklendirilerek uygun kontrol mekanizmaları oluşturulur.
- Doğuş Holding, etik değerlerin organizasyon kültürüne yerleşmesi için çalışanlarına ve iş ortaklarına sürekli eğitimler sağlar. Etik bir iş yapma kültürü oluşturmak, tüm süreçlerimizin temelini oluşturur.
- Doğuş Holding, faaliyet gösterdiği tüm ülkelerin yasal düzenlemelerine ve uluslararası standartlara tam uyum sağlamayı taahhüt eder.
- Tüm iş süreçleri, şeffaf ve izlenebilir bir şekilde yürütülür. Tüm paydaşlarımıza hesap verebilirlik ilkesine uygun biçimde diyalog kurarız.
- Tedarikçiler, yükleniciler ve diğer üçüncü taraflarla yapılan anlaşmalarda rüşvet ve yolsuzlukla mücadele şartları açıkça belirtilir. İş ortaklarımızın da bu politikaya uygun hareket etmesi beklenir.
- Çalışanlarımız ve paydaşlarımız, rüşvet ve yolsuzlukla ilgili her türlü şüpheli durumu gizlilik esasına dayalı olarak ihbar edebilir. İyi niyetle yapılan ihbarlar nedeniyle hiçbir çalışana misilleme yapılmaz.
- Rüşvet ve yolsuzluk risklerini azaltmak için çalışanlarımıza düzenli eğitimler verilir. Eğitimler, rüşvetin tanımı, risklerin tespiti ve önleme yöntemleri gibi konuları kapsar.
- Ticari ilişkilere zarar vermeyecek makul sınırlar dışında hediye kabul edilmez veya sunulmaz. Bu tür durumlar için belirli prosedürler ve kayıt tutma gereklilikleri uygulanır.
- Bu politikaya aykırı davranışlarda bulunan çalışanlar ve iş ortakları için disiplin süreçleri uygulanır. Gerekli durumlarda yasal mercilere başvurulur.
- Bu ilkeler, Doğuş Holding'in rüşvet ve yolsuzlukla mücadelede uluslararası en iyi uygulamalara uygun bir yönetim sistemi oluşturmasını sağlar.

6. İŞ YERİNDE ETİK DAVRANIŞIN TANIMI

İş yerinde etik davranış, çalışanların işlerini yürütürken adaletli, dürüst, saygılı ve profesyonel bir tutum sergilemelerini ifade eder. İş yerindeki etik kurallar, şirketin iş etiği kavramına yaklaşımını, kültürünü ve güvenilirliğini şekillendiren temel unsurlardan biridir. İş yerinde etik davranış şunları içerir:

- **Dürüstlük ve Şeffaflık:** Çalışanların ve yöneticilerin her durumda doğruyu söylemesi, bilgileri saklamaması ve açık bir iletişim kurması beklenir.
- **Adalet ve Eşitlik:** Tüm çalışanlara eşit fırsatlar sunulması, ayrımcılıktan kaçınılması ve objektif kararların alınması gereklidir.
- **Çıkar Çatışmalarından Kaçınma:** Çalışanların kişisel çıkarlarını şirketin çıkarlarının önüne koymaması, rüşvet ve yolsuzluk gibi etik olmayan uygulamalardan kaçınması önemlidir.
- **Gizliliğe Saygı:** Şirketin hassas bilgilerinin korunması, üçüncü kişilerle paylaşılmaması ve veri güvenliği kurallarına uyulması esastır.
- **Saygılı ve Kapsayıcı Davranış:** İş yerinde tüm bireylerin saygı görmesi, mobbing veya taciz gibi etik dışı davranışların önlenmesi için gerekli önlemlerin alınması gerekir.
- **Toplumsal Farkındalık ve Çevresel Sorumluluk:** İş süreçlerinde çevresel ve sosyal etki alanı yönetiminin her zaman dikkate alınması, şirketin sürdürülebilirlik hedeflerine katkı sağlanması önemlidir.
- **Etik Kurallara Uyum:** Şirketin etik kurallarına, iç düzenlemelerine ve yürürlükteki yasalara uygun hareket edilmesi zorunludur.

7. ÇALIŞANLARIN SORUMLULUKLARI

Doğuş Holding yönetici ve çalışanlarının, rüşvet ve yolsuzlukla mücadele politikası çerçevesinde aşağıdaki sorumlulukları bulunmaktadır:

- Rüşvet ve yolsuzlukla mücadele politikasına uygun davranmak.
- Doğuş Holding'in etik kuralları ve ilgili prosedürlerine tam uyum sağlamak.
- Rüşvet veya yolsuzluk olasılığı olduğundan şüphelenilen durumları derhal yöneticilere veya belirlenmiş ihbar mekanizmalarına bildirmek.
- İhbar edilen durumlarda gizlilik ve anonimlik ilkelerine uygun davranmak.
- Rüşvet ve yolsuzlukla mücadeleye ilişkin zorunlu eğitimlere katılmak.
- Politikaların iş süreçlerine nasıl uygulanacağı konusunda bilgi sahibi olmak.
- Çalıştıkları departman ve iş süreçlerindeki potansiyel rüşvet ve yolsuzluk risklerini tanımlamak ve azaltıcı önlemler almak.
- Risk değerlendirme süreçlerine aktif katılım göstermek.
- Doğuş Holding'in hediye ve ağırlama ile ilgili ilke ve prosedürlerine uygun davranmak.
- Şirket tarafından belirlenen makul sınırları aşan hediye tekliflerini kabul etmemek ve bu tür durumları raporlamak.

- Tedarikçiler, yükleniciler ve diğer üçüncü taraflarla iş ilişkilerinde rüşvet ve yolsuzlukla mücadele politikasını gözetmek.
- İş ortaklarının bu politikaya uygun hareket ettiğinden emin olmak için gerekli kontrolleri yapmak.
- Rüşvet veya yolsuzlukla ilgili bildirimlerde bulunurken misilleme yapılmayacağı güvencesine sahip olmak ve bu güvencenin farkında olmak.
- İş süreçlerinde şeffaflığı sağlamak amacıyla doğru ve eksiksiz kayıt tutmak.
- Finansal işlemlerde kayıt dışı ödemelere ve işlemlere asla izin vermemek.
- İş yerinde ve iş dışında etik davranışlar sergileyerek şirketin itibarını korumak.
- Diğer çalışanlara ve iş ortaklarına etik davranışlar konusunda örnek olmak.
- Çalıştıkları ülkenin rüşvet ve yolsuzlukla mücadele yasalarına uyum sağlamak.
- Yasal düzenlemelere aykırı herhangi bir eylemden kaçınmak.

8. YÖNETİM VE İZLEME MEKANİZMALARI

Doğuş Holding, rüşvet ve yolsuzlukla mücadele politikasının etkin bir şekilde uygulanması ve sürekli iyileştirilmesi için güçlü yönetim ve izleme mekanizmaları oluşturmuştur. Bu mekanizmalar, uluslararası standartlarla uyumlu bir şekilde yapılandırılmıştır.

8.1. Uyum Yönetim Sistemi

Üst yönetim tarafından atanmış bir Etik ve Uyum Yöneticisi (Compliance Officer), bu politikanın uygulanmasından, gözetiminden ve raporlanmasından sorumludur.

Etik ve Uyum Komitesi: Etik ve Uyum süreçlerini izlemek, değerlendirmek ve gerekli önlemleri almak için bir Etik ve Uyum Komitesi oluşturulmuştur. Komite, düzenli olarak toplanarak raporları inceler ve risklerin azaltılması için stratejiler geliştirir. Komite Risk ve Denetim Komitesi'ne raporlar.

8.2. Risk Değerlendirme ve Yönetimi

Doğuş Holding Risk Birimi tarafından düzenli olarak rüşvet ve yolsuzluk risklerinin değerlendirilmesi yapılmaktadır. Bu değerlendirme, yüksek risk taşıyan alanların belirlenmesi ve önleyici tedbirlerin alınması için bir altyapı oluşturmaktadır. Risk değerlendirmelerinin sonuçları öncelikle sorumlu komite tarafından gözden geçirilir ve Doğuş Holding Yönetim Kurulu tarafından karar süreçlerinde dikkate alınır. Şirketin herhangi bir karar alma sürecinde güncelleme ya da prosedür değişikliği yapılması söz konusu olduğunda risk değerlendirme raporları mutlaka gözden geçirilir.

8.3. İzleme ve Denetim

Politikanın etkinliğini ve uyumunu değerlendirmek için düzenli olarak iç denetimler gerçekleştirilir. Denetimler, politika ihlallerini tespit etmek ve iyileştirme alanlarını

belirlemek amacıyla yapılır. Bu denetimlerin kapsamı iç kontrol (Doğuş Holding A.Ş.) ve iç denetim (Doğuş Holding A.Ş. iştirakleri ve bağlı ortaklıkları) olmak üzere ayrı ayrı planlanır ve yürütülür.

Gerektiğinde, bağımsız üçüncü taraflarca denetimler gerçekleştirilir ve uluslararası standartlara uygunluk doğrulanır. Uyum sürecinin başarısını ölçmek için temel performans göstergeleri (KPIs) uluslararası sürdürülebilirlik standartlarına uygun olarak belirlenir ve düzenli olarak izlenir ve raporlanır.

8.4. Yasal Uyumluluk ve İhlallerin Yönetimi

Politika ihlallerine karşı disiplin prosedürleri uygulanır ve gerektiğinde yasal süreçler başlatılır. Tüm uyum süreçleri, Doğuş Holding'in faaliyet gösterdiği ülkelerdeki yasal düzenlemelere ve uluslararası standartlara ve Doğuş Holding Etik Kodu'na uygun şekilde yürütülür.

9. YAPTIRIMLAR

Bu politikaya aykırı hareket edenler hakkında şirket disiplin kurallarına göre işlem yapılır ve gerekli durumlarda yasal süreçler başlatılır.

10. ÜÇÜNCÜ TARAFLARLA İLİŞKİLER

İş ortaklarımızdan, yüklenicilerimizden ve tedarikçilerimizden rüşvet ve yolsuzlukla mücadele politikalarımıza uyum göstermeleri beklenir. Şirketimiz gerekli gördüğü durumlarda bu başlıkta en sağlıklı verileri raporlayabilmek amacıyla üçüncü taraflardan bilgi ve belge talebinde bulunabilir.

11. POLİTİKANIN GÖZDEN GEÇİRİLMESİ

Bu politika, gelişen mevzuat ve gereksinimlere uygun olarak periyodik olarak gözden geçirilir ve güncellenir.

12. İLETİŞİM VE SORUMLULUK

Bu politika ile ilgili konular Doğuş Holding Risk Departmanı ile Risk ve Denetim Komitesi tarafından yönetilmektedir.

13. YÜRÜRLÜK

Bu politika Doğuş Holding Yönetim Kurulu tarafından 26 Mart 2025 tarihinde onaylanmış ve kamuya beyan edilmiştir. Doğuş Holding A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından onaylandığı tarihten itibaren yürürlüğe girer. Bağlı prosedürleriyle birlikte gerekli durumlarda yeniden gözden geçirilir ve gerekli güncellemeleri yapılarak ilgili taraflara bilgilendirilmesi yapılır.