



# VİSTA KUYUMCULUK SAN. VE TİC. LTD. ŞTİ. MASAK KURUM POLİTİKASI

PL.01 | Yayın Tarihi: 11.11.2023 | R.00 | Revizyon Tarihi:-

Sayfa 1 / 2

Suç Gelirlerinin Aklanmasının, Terörizmin Finansmanının ve Kitle İmha Silahlarının Yayılmasının Finansmanının Önlenmesi için Vista Kuyumculuk, suç gelirlerinin aklanması, terörizmin finansmanı ve kitle imha silahlarının yayılmasının finansmanı ile ilişkili suçlarla mücadelede ulusal ve uluslararası çabalara katkıda bulunmaya kendini adanmıştır. Uygulanabilir düzenlemelere ve kurumsal sorumluluğumuza uygun olarak, organizasyonumuz içinde kapsamlı bir uyum programı oluşturduk.

## Yasal Çerçeve

Uyum programımız, aşağıdaki yasal çerçevelere ve ilgili ikincil mevzuatlara uygun olarak oluşturulmuştur:

- 5549 Sayılı Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi Hakkında Kanun
- 6415 Sayılı Terörizmin Finansmanının Önlenmesi Hakkında Kanun
- 7262 Sayılı Kitle İmha Silahlarının Yayılmasının Finansmanının Önlenmesi Hakkında Kanun
- Uluslararası standartlarla uyumlu Müşterini Tanı (KYC) Politikası ve ilgili grup prosedürleri

## Risk Tabanlı Yaklaşım

Aklama ve finansman faaliyetlerinin farklı sektörlerde çeşitli biçimlerde ortaya çıkabileceğini kabul ederek, uyum programımız bir risk tabanlı yaklaşıma benimsemektedir. Bu Vistaodoloji, faaliyet alanımıza özgü potansiyel aklama risklerinin tanımlanmasını ve değerlendirilmesini kolaylaştırır. Bu riskleri azaltmak ve kontrol etmek için etkili yöntemlerin belirlenmesi ve uygulanmasına rehberlik eder.

## Uygulama Prosedürleri

Uyum programımızın temel bileşenleri şunlardır:

- Politika ve Prosedür Geliştirme: Ulusal risk değerlendirmelerini yansıtan kurumsal politikalar ve prosedürler oluşturmak.
- Risk Yönetimi: Proaktif risk yönetimi faaliyetlerinde bulunmak.
- İzleme ve Kontrol: Sürekli izleme ve kontrol önlemleri uygulamak.
- Uyum Liderliği: Bir uyum yöneticisi atamak ve adanmış bir uyum birimi kurmak.
- Eğitim: Personel için düzenli eğitim seansları düzenlemek.
- İç Denetimler: Kapsamlı iç denetimler gerçekleştirmek.
- Raporlama ve Kayıt Tutma: Tüm raporlama ve kayıt saklama yükümlülüklerini yerine getirmek.
- Müşteri Due Diligence: Müşteri due diligence de dahil olmak üzere katı KYC ilkelerine bağlı kalmak.
- Bilgi Paylaşımı: Finansal grubun içinde hesap ve işlem bilgilerinin paylaşımını kolaylaştırmak.

## Sorumluluk ve Gözden Geçirme

Uyum programının etkili, yeterli ve doğru uygulanmasından son sorumluluk Yönetim Kuruluna aittir. Tüm personelin programın direktiflerine uyması gerekmektedir. Kurumsal politika ve prosedürlerimiz, güncel kalmalarını ve tüm personel tarafından zamanında iletilmelerini sağlamak üzere periyodik olarak gözden geçirilir.

1. **AMAÇ** Bu talimatın amacı, Vista Kuyumculuk ("Vista" veya "Şirket")'nin, Düzenleyici Uyuma standartları oluşturma çerçevesinde "Varlık Dondurma ve Bu Kararların Kaldırılmasına İlişkin Prosedür ve İlkeler" hakkındaki düzenlemelere uyumunu sağlamaktır.
2. **SORUMLULUK VE YETKİ**
  - 2.1 Genel Müdürün Sorumluluğu: Genel Müdür, bu talimatın uygulanmasından sorumludur.
  - 2.2 Gözden Geçirme ve Güncelleme: Genel Müdür, bu talimatın etkinliğini ve mevcut yasa ve düzenlemelere uyumunu sağlamak için periyodik olarak gözden geçirilmesi ve güncellenmesinden sorumludur.
  - 2.3 Birim Yöneticisi(ler)i ve Çalışan Uyumu: İlgili Birim Yöneticisi(ler)i, tüm çalışanların bu talimattan tam olarak haberdar edilmesini ve bu talimata uyum sağlamasını garantilemekle yükümlüdür.
3. **UYGULAMA** Terörizmin finansmanı ile kitle imha silahlarının yayılmasının finansmanı ile mücadele kapsamında "Varlık Dondurma ve Bu Kararların Kaldırılmasına İlişkin İzlenecek Prosedür ve İlkeler"e uygun olarak aşağıdaki prosedürler uygulanır:
  - 3.1 Operasyon HizVista İncelemesi:
    - a) Devam eden kıyVistali maden satış işlemlerinde, ödeme yapılmışsa, kıyVistali madenler alıcıya teslim edilmez. Ayrıca, nakit veya kredi olarak toplanan tutarlar iade edilmez.
    - b) Tamamlanmamış satın alma işlemlerinde, verilmiş ancak ödenmemiş kıyVistali madenler satıcıya geri verilmez.
  - 3.2 BIST KıyVistali Madenler ve KıyVistali Taşlar Piyasası İşlemleri: İşlemler BIST KıyVistali Madenler ve KıyVistali Taşlar Piyasasını içeriyorsa, borsa yetkilileri ilgili tarafların varlıklarının dondurulması için derhal bilgilendirilir.
  - 3.3 Bakanlık Bildirimleri: Bakanlıktan gelen tüm bildirimler, varlık dondurma işlemlerinin tamamlanmasını müteakip derhal ve en fazla 7 gün içinde alındığı yöntemle yanıtlanır.



## VİSTA KUYUMCULUK SAN. VE TİC. LTD. ŞTİ. MASAK KURUM POLİTİKASI

PL.01 | Yayın Tarihi: 11.11.2023 | R.00 | Revizyon Tarihi:-

Sayfa 2 / 2

3.4 Varlığı Olmayan veya Kaydedilmemiş Varlık Durumları: Varlıkları bizde bulunmayan veya varlıkları kaydedilemeyen kişiler, kimlik bilgileri ile bu özellikler belirtilerek Bakanlığa bildirilir.

3.5 Varlık Kayıt Tutucular: Kayıtlı varlıkları olanların varlık dondurma bilgileri belgelenir ve Bakanlığa raporlanır.

3.6 Varlık Dondurma Kaldırma Talimatları: Bakanlığın bir varlık dondurma kaldırma talimatı takiben, alınan aksiyonlar Bakanlığa buna göre raporlanır.

4. **Yürürlük Tarihi** Bu talimat, 11.11.2023 tarihinden itibaren ilgili yasal hükümler uyarınca yürürlüğe girer.

5. **EKLER**

Açıklama için Ekler:

- Ek 1: Kullanılan Yönetmelik Örneği
- Ek 2: Yayımlanan Genelge Örneği

Son Revize Tarihi: 11.11.2023

**CEO VE YÖNETİM KURULU TARAFINDAN ONAYLANDI**

Vista Kuyumculuk San. ve Tic. Ltd. Şti.

*VİSTA KUYUMCULUK YÖNETİM KURULU TARAFINDAN HAZIRLANMIŞ VE ONAYLANMIŞTIR*