Özname Kuyumculuk Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Güneşli V.D.: 7030688049, Tic.Sic.No:341373
Bağlar Mahallesi, Yalçın Koreş Caddesi, No: 22/2, İç Kapı No: 52, Bağcılar/İstanbul
Tel: 0(212)6030586, Fax: 0(212)6030589
www.gustogold.com

GUSTO GOLD
YASAL UYUM POLİTİKASI

Doküman Kodu: PO.IK.17
Versiyon: 1.0
Yayın Tarihi: 16.01.2026
Revizyon Tarihi: -
Belge Durumu: Yürürlükte

1. AMAÇ

Özname Kuyumculuk Sanayi ve Ticaret A.Ş.'de (bundan sonra 'Gusto Gold' veya 'Şirket') faaliyetlerini yürürlükteki ulusal ve uluslararası mevzuata, düzenleyici şartlara, sözleşmeden doğan yükümlülüklere ve Responsible Jewellery Council (RJC) Uygulama Kurallarına 2024 (COP) uygun olarak yürütmeyi taahhüt eder.
Bu Yasal Uyum Politikası, Şirketin tabi olduğu yükümlülüklerin belirlenmesi, erişilebilir tutulması, operasyonlara aktarılması, uygunluğun değerlendirilmesi, ihlallerin bildirilmesi ve gerekli düzeltici faaliyetlerin yürütülmesi için temel ilkeleri belirler. Politika, RJC COP 2.1 kapsamında sorumlu iş uygulamalarına yönelik üst yönetim taahhüdünün bir parçasıdır.
Amaç, çalışanların, yöneticilerin ve iş ortaklarının yasal sorumluluklarını anlamasını sağlamak, ihlalleri önlemek, riskleri zamanında ele almak ve tüm faaliyetlerde dürüst, şeffaf ve hesap verebilir bir uyum kültürü oluşturmaktır.

2. KAPSAM

Bu Politika, altın ve gümüşten mücevheratın tasarımı, üretimi, tedariki, satışı, toptan ticareti, ihracatı ve pırlantalı ürünlere ilişkin faaliyetler dahil olmak üzere RJC sertifikasyon kapsamındaki tüm iş süreçlerine uygulanır.
Politika, Yönetim Kurulu ve üst yönetim dahil tüm çalışanları, geçici ve sözleşmeli personeli, stajyerleri, tedarikçileri, yüklenicileri, danışmanları, acenteleri ve Şirket adına hareket eden diğer iş ortaklarını kapsar. İş ortaklarından kendi faaliyetleriyle ilgili uygulanabilir hükümler bakımından bu Politikaya uyum beklenir.

3. DAYANAK VE REFERANSLAR

Şirket, uyum yükümlülüklerini faaliyet konusu, işlem türü, ürün, ülke, müşteri, tedarikçi ve risk düzeyini dikkate alarak belirler. Başlıca referanslar şunlardır:

- Türkiye Cumhuriyeti mevzuatı ile yetkili kamu kurumlarının düzenleme, izin, lisans, karar ve bildirimleri
- RJC Code of Practices 2024 ve RJC tarafından yayımlanan ilgili rehberler
- OECD Çatışmalardan Etkilenen ve Yüksek Riskli Bölgelerden Gelen Mineraller için Sorumlu Tedarik Zinciri Durum Tespiti Rehberi
- Kimberley Süreci Sertifikasyon Sistemi ve Dünya Elmas Konseyi Garanti Sistemi gereklilikleri
- Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi, terörizmin finansmanıyla mücadele, yaptırım ve karşı taraf tanıma yükümlülükleri
- İş hukuku, insan hakları, ayrımcılık, çocuk işçiliği, zorla çalıştırma ve örgütlenme özgürlüğüne ilişkin şartlar
- İş sağlığı ve güvenliği, çevre, kimyasal yönetimi, atık, emisyon, enerji ve kaynak kullanımına ilişkin şartlar
- Tüketicinin korunması, ürün tanımı, ayar/damga, fatura, reklam, ihracat, gümrük, vergi, rekabet, kişisel veri ve ticari kayıt yükümlülükleri
- ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 ve Şirketin uygulanabilir diğer yönetim sistemi şartları

Mevzuat veya faaliyetlerde değişiklik olduğunda ilgili yükümlülükler PR.EYS.04 Yasal ve Diğer Gerekliliklere Uyum Prosedürü uyarınca güncellenir.

4. TEMEL İLKELER VE SORUMLULUKLAR

Yasal uyum Şirketin tüm kademelerinde ortak sorumluluktur. Hiçbir ticari hedef, zaman baskısı, müşteri talebi veya mali çıkar yasal bir yükümlülüğün ihlal edilmesini haklı göstermez.

- Genel Müdür, bu Politikayı onaylar. Uyum için gerekli yetki, kaynak ve organizasyonel desteği sağlar.
- Üst Yönetim Temsilcisi, mevzuat takibini koordine eder, riskleri ve değişiklikleri ilgili birimlere bildirir, uygunluk değerlendirmelerini ve düzeltici faaliyetleri izler.
- Birim yöneticileri, kendi süreçleriyle ilgili yasal şartları operasyonel kontrol, talimat, sözleşme, satın alma, üretim ve kayıt sistemlerine aktarır.
- Çalışanlar, görevleriyle ilgili yasal ve iç düzenlemelere uyar; şüpheli durumları ve olası ihlalleri gecikmeden bildirir.
- Tedarikçiler ve diğer iş ortakları, kendilerine bildirilen yasal ve etik şartlara uyar; gerekli belge, beyan ve kayıtları doğru ve zamanında sağlar.

Uyumsuzluklar, riskin niteliğine göre düzeltme, düzeltici faaliyet, disiplin işlemi, sözleşmesel önlem, yetkili makama bildirim veya iş ilişkisinin sonlandırılmasıyla sonuçlanabilir.

5. YÜKÜMLÜLÜKLERİN BELİRLENMESİ VE TAKİBİ

Şirket, tabi olduğu yasal ve diğer şartları PR.EYS.04 Yasal ve Diğer Gerekliliklere Uyum Prosedürü kapsamında belirler. FR.EYS.13 Mevzuat Takip Tablosu, FR.EYS.04 Dış Kaynaklı Doküman Listesi ve FR.EYS.48 Lisans/İzin Takip Kaydı aracılığıyla izler.

Her yükümlülük için uygulanabilir süreç, sorumlu birim, kontrol yöntemi, değerlendirme sıklığı ve gerekli kayıt belirlenir. Yükümlülükler anlaşılır ve erişilebilir biçimde ilgili çalışanlara aktarılır.

- Resmî Gazete, yetkili kurum duyuruları, izin ve lisans şartları ile diğer güvenilir dış kaynaklar düzenli olarak takip edilir.
- Yeni veya değişen şartların ürün, proses, iş sağlığı ve güvenliği, çevre, insan kaynakları, satış, satın alma ve tedarik zinciri üzerindeki etkisi değerlendirilir.
- Gerekli değişiklikler PR.EYS.08 Değişiklik Yönetimi Prosedürü kapsamında planlanır. İlgili dokümanlar, kontroller ve eğitimler güncellenir.

6. SORUMLU TEDARİK VE KAYNAK UYUMU

Altın, gümüş ve pırlanta tedarikinde yasal kaynak, karşı taraf, menşe, yaptırım ve sorumlu tedarik riskleri değerlendirilir. Şirket, bilerek yasa dışı kaynaklardan, insan hakları ihlalleriyle bağlantılı faaliyetlerden veya uygulanabilir yaptırımları ihlal eden karşı taraflardan malzeme tedarik etmez.

- PO.IK.18 Sorumlu Tedarik Politikası ve PO.IK.24 Tedarik Zinciri Gerekli Özen Politikası uygulanır.
- PR.ST.11 Karşı Taraf Tanıma KYC Prosedürü uyarınca tedarikçi ve müşteri kimliği, sahiplik yapısı ve gerekli ticari bilgiler doğrulanır.
- PR.ST.10 Yaptırım ve İzleme Listesi Tarama Prosedürü ile uygulanabilir yaptırım ve izleme listeleri kontrol edilir.
- PR.ST.05 KP, SoW ve Menşe Risk Yönetimi Prosedürü ile elmas işlemlerinde geçerli kaynak ve garanti beyanları kontrol edilir.
- Kırmızı bayraklar PR.ST.13 uyarınca eskale edilir. Risk azaltılamıyorsa işlem durdurulur, reddedilir veya iş ilişkisi sonlandırılır.

7. AML/CFT YAPTIRIM VE MALİ UYUM

Şirket, kara para aklama, terörizmin finansmanı, vergi kaçakçılığı, dolandırıcılık, yaptırım ihlali, sahte belge ve kayıt dışı işlem risklerine karşı sıfır tolerans yaklaşımı benimser.

Temel mali uyum kontrolleri şunlardır:

- PO.IK.23 AML/CFT Politikası ve PR.IK.18 Kara Para Aklanması Prosedürüne uygun risk bazlı müşteri ve tedarikçi incelemesi
- Kimlik, yetki, gerçek faydalanıcı, işlem amacı, ödeme kaynağı ve olağandışı işlem göstergelerinin uygulanabilir ölçüde kontrolü

- Doğru, eksiksiz ve izlenebilir fatura, muhasebe, stok, ağırlık, ödeme ve sevkiyat kayıtlarının tutulması
- Şüpheli işlem veya davranışların gecikmeden Üst Yönetim Temsilcisine iletilmesi ve mevzuatın gerektirdiği durumlarda yetkili makamlara bildirilmesi

Hiçbir çalışan veya iş ortağı, yasal kontrolleri aşmak amacıyla işlemleri bölemez, yanlış açıklama kullanamaz, başkası adına gizli işlem yapamaz veya kayıtları değiştiremez.

8. ÜRÜN VE TİCARİ FAALİYETLERDE YASAL UYUM

Ürünlerin tanımı, ayarı, metal ve taş bilgisi, doğal veya sentetik niteliği, menşei hakkında yapılan beyanlar, fatura, etiket, katalog ve satış iletişimlerinde doğru ve yanıltıcı olmayan bilgiler kullanılır.

- Yasal ayar, damga, analiz, ölçüm, kalite ve ürün güvenliği şartları uygulanır; serbest bırakma kayıtları muhafaza edilir.
- Elmas ve pırlanta işlemlerinde uygulanabilir Kimberley Süreci ve WDC Garanti Sistemi beyanları kontrol edilir.
- İhracat, ithalat, gümrük, menşe, vergi, dış ticaret ve yaptırım şartları işlem öncesinde değerlendirilir.
- Müşteri, tedarikçi ve rakiplere ilişkin ticari bilgiler hukuka ve gizlilik yükümlülüklerine uygun şekilde kullanılır.
- Rekabeti kısıtlayıcı anlaşmalar, fiyat belirleme, pazar veya müşteri paylaşımı, danışıklı teklif ve rakiplerle hassas bilgi değişimi yasaktır.
- Rüşvet, kolaylaştırma ödemesi, komisyon adı altında uygunsuz menfaat ve kararları hukuka aykırı biçimde etkileyecek hediye veya ağırlama kabul edilmez.

Ürün ve ticari faaliyetlerde tespit edilen şüpheler, sevkiyat veya işlem tamamlanmadan önce ilgili yönetici ve Üst Yönetim Temsilcisine iletilir.

9. ÇALIŞMA ÇEVRE VE İSG UYUMU

Şirket, çalışma hayatı, insan hakları, iş sağlığı ve güvenliği ve çevre mevzuatına uyar; riskleri önleyici yaklaşım ve çalışan katılımıyla yönetir.

Bu kapsamda aşağıdaki temel hükümler uygulanır:

- Çocuk işçiliği, zorla çalıştırma, insan ticareti, taciz, kötü muamele ve ayrımcılık yasaktır.
- Ücret, çalışma süresi, izin, sosyal güvenlik, örgütlenme özgürlüğü ve kişisel veriler mevzuata uygun yönetilir.
- Tehlikeler belirlenir; riskler kontrol hiyerarşisine göre azaltılır; gerekli eğitim, sağlık gözetimi ve kişisel koruyucu donanım sağlanır.
- Kimyasallar, atıklar, emisyonlar, su, enerji ve diğer çevre boyutları izinler ve uygulanabilir çevre şartlarına göre kontrol edilir.

Kaza, ramak kala, çevresel olay ve yasal ihlal şüphesi kayıt altına alınır, araştırılır ve tekrarını önleyici faaliyet başlatılır.

10. BELGE KAYIT VE BİLGİ BÜTÜNLÜĞÜ

Yasal uyumun kanıtı olan belgeler ve kayıtlar PR.EYS.01 Doküman ve Veri Kontrolü Prosedürü ile PR.EYS.02 Kayıtların Kontrolü Prosedürüne göre yönetilir.

- Kayıtlar doğru, okunaklı, tarihli, yetkilendirilmiş, değişiklikleri izlenebilir ve gerektiğinde erişilebilir olmalıdır.
- Belge, lisans, izin, sertifika, eğitim, kontrol, analiz, beyan, sözleşme, fatura ve işlem kayıtları belirlenen saklama süreleri boyunca korunur.
- Yanlış, yanıltıcı, eksik veya geriye dönük sahte kayıt oluşturulamaz; kayıtlar izinsiz değiştirilemez veya yok edilemez.
- Kişisel ve ticari bilgiler yalnızca yasal amaçlarla, yetki sınırları içinde ve uygun güvenlik tedbirleriyle işlenir.
- Resmî makam talepleri doğru, eksiksiz ve yetkili kişiler tarafından zamanında cevaplandırılır.

11. BİLDİRİM VE MİSİLLEME YASAĞI

Çalışanlar ve dış paydaşlar; yasal ihlal, etik dışı davranış, rüşvet, dolandırıcılık, insan hakları ihlali, güvensiz çalışma, çevresel uygunsuzluk veya kayıt manipülasyonu şüphelerini bildirmeye teşvik edilir.

- Bildirimler PO.IK.19 İhbar Politikası ve ilgili bildirim kanalları üzerinden yapılabilir.

- İyi niyetle bildirim yapan, bilgi sağlayan veya incelemeye katılan kişilere karşı misilleme, baskı, tehdit veya ayrımcılık yasaktır.
- Bildirimler gizlilik, tarafsızlık, adil inceleme ve kişisel verilerin korunması ilkeleriyle değerlendirilir.
- Kasıtlı olarak gerçeğe aykırı ihbarlar bu korumanın kapsamında değildir ve ilgili iç düzenlemelere göre ele alınır.

12. UYGUNLUK DEĞERLENDİRMESİ VE DÜZELTİCİ FAALİYET

Uygunluk durumu, planlı aralıklarla ve önemli mevzuat, faaliyet veya proses değişikliklerinde yeniden değerlendirilir.

- Değerlendirmeler FR.EYS.13 Mevzuat Takip Tablosu, FR.EYS.48 Lisans/İzin Takip Kaydı, operasyonel kontrol, iç tetkik, izin, ölçüm, eğitim ve diğer ilgili kayıtlarla desteklenir.
- Tespit edilen uygunsuzluklarda öncelikle risk kontrol altına alınır; neden analizi ve düzeltici faaliyet PR.EYS.05 Düzeltici Faaliyet Prosedürüne göre yürütülür.
- Ciddi veya bildirimi zorunlu olaylar üst yönetime ve yasal gereklilik halinde yetkili makamlara gecikmeden bildirilir.

Faaliyetlerin tamamlanması ve etkinliği doğrulanır; sonuçlar risk değerlendirmelerine, prosedürlere, eğitimlere ve yönetimin gözden geçirmesine yansıtılır.

13. İLETİŞİM EĞİTİM VE KAMUYA AÇIKLIK

Bu Politika üst yönetim tarafından onaylanır, çalışanlara aktif biçimde duyurulur ve kamuya açık tutulur. Kamuya açıklık, şirket internet sitesinde yayımlama veya talep halinde erişim sağlama yoluyla gerçekleştirilebilir.

- Yeni çalışanlara FR.IK.03 Oryantasyon ve İş Başı Eğitim Formu kapsamında bilgi verilir.
- Göreve ve riske uygun periyodik eğitimler PR.IK.01 Eğitim Prosedürü uyarınca planlanır; katılım ve etkinlik FR.IK.04 ile kayıt altına alınır.
- Tedarikçiler ve ilgili iş ortakları, sözleşme, satın alma şartı, tedarikçi davranış kuralları veya doğrudan bildirim yoluyla kendilerini ilgilendiren hükümler hakkında bilgilendirilir.
- Politikanın erişilebilirliği, bilinirliği ve uygulanması iç tetkikler, görüşmeler, kayıt örneklemeleri ve uygunluk değerlendirmeleriyle izlenir.

14. GÖZDEN GEÇİRME VE YÜRÜRLÜK

Bu Politika en az yılda bir kez ve mevzuat, RJC şartları, faaliyet kapsamı, organizasyon, ürün, ülke veya risklerde önemli değişiklik meydana geldiğinde gözden geçirilir.

Gözden geçirme PR.EYS.07 Yönetimin Gözden Geçirilmesi Prosedürü kapsamında gerçekleştirilir; sonuçlar FR.EYS.25 Yönetimin Gözden Geçirmesi Toplantı Tutanağı ile kayıt altına alınır.
Gerekli revizyonlar Üst Yönetim tarafından onaylanır, kontrollü biçimde yayımlanır ve ilgili çalışanlar ile iş ortaklarına duyurulur.

Bu Politika yayımlandığı tarihte yürürlüğe girer ve aynı konudaki önceki sürümlerin yerini alır.

Hazırlayan: **Melisa Koç, Uyum Koordinatörü**	Kontrol eden: **Kanat Sultanov, ÜY Temsilcisi**	Onaylayan: **Ömer Kaya, Genel Müdür**
		