

TOKEN ÖDEME HİZMETLERİ ve ELEKTRONİK PARA A.Ş.

EU-1003 - Hediye ve Ağırlama Politikası

Şubat 2024

İÇİNDEKİLER

1. AMAÇ ve KAPSAM	3
2. TANIMLAR.....	3
3. GENEL İLKELER.....	4
4. POLİTİKANIN UYGULANMASI	5
4.1. Hediyeler	5
4.2. Ağırlama Faaliyetleri	6
4.3. Devlet/Kamu Görevlileri ve Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişiler ile İlişkiler.....	7
5. YETKİ ve SORUMLULUKLAR.....	7
6. YÜRÜRLÜK ve GÖZDEN GEÇİRME	8
7. EKLER.....	8

1. AMAÇ ve KAPSAM

İşbu Hediye ve Ağırlama Politikası'nın ("**Politika**") amacı, Token Ödeme Hizmetleri ve Elektronik Para A.Ş. ("**Token Ödeme**") adına hareket ederken hediye alınması, verilmesi, misafir ağırlanması veya bir ağırlama davetinin kabul edilmesi ve benzeri diğer faaliyetleri gerçekleştirirken uyulması gereken kural ve standartları belirlemektir.

Token Ödeme'nin tüm çalışanları ve yöneticileri, Koç Topluluğu ve Token Ödeme Etik İlkeleri'nin ("**Etik İlkeler**") ayrılmaz bir parçası olan işbu Politika'ya ve ilgili diğer politikalar ile Koç Topluluğu politikalarına uygun hareket etmekle yükümlüdür. Token Ödeme, tüm İş Ortaklarından da, ilgili taraf ve/veya işleme uygulanabilir olduğu ölçüde işbu Politika'ya uygun hareket etmelerini bekler ve bunu sağlamak için gerekli adımları atar.

2. TANIMLAR

İşbu Politika'da kullanılan ancak tanımlanmamış terimler için lütfen Token Ödeme Hizmetleri ve Elektronik Para A.Ş. Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Politikası'na bakınız.

"**Ağırlama**", yemek, kısa veya uzun süreli konaklama, seyahat ve ulaşım, sportif, kültürel veya diğer amaçlarla gerçekleştirilen sosyal organizasyonları içerir.

"**Devlet / Kamu Görevlisi**" genel olarak aşağıdakileri içerir fakat bunlarla sınırlı değildir:

- Yerel veya yabancı bir ülkede herhangi bir kamu kuruluşunda veya kamu iktisadi teşebbüsünde çalışanlar,
- Yerel veya yabancı bir ülkede bulunan herhangi bir siyasi partinin çalışanları, tüm siyasi adaylar,
- Yerel veya yabancı bir ülkede herhangi bir yasama organında idari veya yargı görevi bulunan kişiler,
- Ulusal, uluslararası ya da yabancı devlet mahkemelerinde görev yapan hâkimler, jüri üyeleri veya diğer yargı görevlileri,
- Ulusal ya da uluslararası parlamentolarda çalışan görevliler veya temsilciler;
- Bir hukuki uyuşmazlığın çözümü amacıyla başvurulmuş tahkim yargılamasında görevli hakemler.

"**Hediye**", doğrudan veya aracılar vasıtasıyla verilen veya alınan indirim, hediye kartı, promosyon ürünü, işe alım sözü, nakit ve nakit benzeri, kredi, üyelik, hizmet, ayrıcalık gibi maddi değeri olan her türlü eşya veya fayda anlamına gelir.

"**İş Ortakları**" tedarikçi, distribütör, bayi, yetkili servis ve iş ilişkisi içinde bulunan diğer üçüncü taraflar, şirket nam ve hesabına hareket eden her türlü temsilci, taşeron, danışman, vb. ile bu sayılanların çalışan ve temsilcilerini kapsar.

“Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişi (PEP)”¹, günümüzde veya geçmişte, yurt içinde veya yabancı bir ülkede, seçimle veya atama yoluyla kendisine önemli bir kamusal görev tevdi edilen üst düzey gerçek kişiler ile uluslararası kuruluşların yönetim kurulu üyeleri, üst düzey yöneticileri ve yönetici yardımcıları ile bunlara eşdeğer görev yapan diğer kişiler, üst düzey politikacılar, siyasi partilerin üst düzey görevlileri,, üst düzey adli, idari veya askeri görevliler ile kamu iktisadi teşebbüslerinin üst düzey yöneticileri, ve sayılan tüm bu kişilerin eşleri, birinci derece akrabaları (anne, baba ve çocukları) ve yakınlarını ifade eder.

“**Koç Topluluğu**” Koç Holding A.Ş. tarafından doğrudan veya dolaylı olarak, tek başına veya müştereken kontrol edilen şirketlerin tümünü ve Koç Holding A.Ş.’nin konsolide finansal raporunda yer alan iş ortaklıklarını (*Joint Ventures*) ifade eder.

“**Nakit ve Nakit Benzeri**”, sayılanlar ile sınırlı olmamak üzere para, hediye çekleri, hediye kartları, indirimler, kıymetli evrak, kıymetli maden (Örn. Altın, gümüş ya da mücevherat)veya yakıt almak için kullanılan kuponlar ile belirli bir değeri ihtiva eden her türlü bilet ve benzeri belgeleri kapsar.

3. GENEL İLKELER

Hediye ve Ağırlama faaliyetleri, iş ilişkilerinin oluşturulması ve güçlendirilmesinde yaygın olarak kullanılmaktadır. Ancak bunlar, yalnızca aşağıda belirtilen kriterlere uygun hareket edilmesi halinde meşru araçlardır:

- Açıklanabilir, süreklilik arz etmeyen ve makul değerde,
- Defter ve kayıtlara doğru ve şeffaf bir biçimde geçirilmiş,
- Genel kabul gören iş uygulamalarına uygun (Rüşvet veya Usulsüz Fayda sağlama amacı taşımayan, komisyon/pay niteliğinde olmayan).
- Yürürlükteki mevzuata uygun.

Herhangi bir Hediye veya Ağırlama faaliyeti, iyi niyet çerçevesinde sunulmalı ya da kabul edilmelidir. Hediye ve Ağırlama faaliyetlerinin sunulma amaçları, sonuçları ve etkileri dikkatli bir şekilde değerlendirilmelidir. Bu doğrultuda, çalışanlar belirli bir Hediye veya Ağırlama faaliyetinde bulunmada veya bunları kabul etmede aşağıda belirtilen hususlara dikkat etmelidir:

- Hediye ve Ağırlama faaliyetinin şirketimizin veya üçüncü kişilerin karar alma mekanizmalarını etkilememesi veya böyle bir algılamaya sebebiyet vermemesi.
- Kamuoyu tarafından bilinmesi halinde şirketimize zarar vermemesi.
- Herhangi bir çıkar çatışmasına sebep olmaması.
- Bir ihale/satın alma sözleşmesi imzalanması sürecine denk gelmemesi gerekir.

Token Ödeme’de tüm hediye ve ağırlama faaliyetlerinin yukarıda belirtilen ilkeler ve bunların yanı sıra işbu Politika’da belirtilen sınırlamalar dâhilinde, Rüşvet ve Yolsuzluğun Engellenmesi Politikası’na uygun gerçekleştirilmesi gerekmektedir. Bu kıstaslara uymayan herhangi bir durumla karşılaşılması halinde, hediye ve/veya ağırlama reddedilmeli, ilgili kişiye ya da

¹ <https://www.fatf-gafi.org/documents/documents/peps-r12-r22.html>

kuruma nezaket çerçevesinde iade edilmelidir. Bu konuda Uyum Departmanı tarafından yayınlanan **teşekkür mektubu**² kullanılmalıdır.

Hediye ve Ağırlama faaliyetlerine ilişkin onayların ve yeterli açıklamaların uygun bir şekilde belgelendirilmesi ve ilgili işlemlerin doğru ve şeffaf bir şekilde defter ve kayıtlara geçirilmesi gereklidir. Çalışanlar, kabul edilip edilmediği fark etmeksizin tüm Hediye/Ağırlama tekliflerine ilişkin bilgileri **Hediye ve Ağırlama Formu**³'nu doldurarak Uyum Departmanı'na iletmekten sorumludur.

Herhangi bir hediyein verilmesi, alınması, ağırlamanın sunulması veya kabul edilmesine ilişkin olarak, sebebi, sıklığı, değeri, niteliği veya başka herhangi bir nedenle işbu Politika'ya uygun olup olmadığı yönünde bir şüphenin oluşması halinde, Uyum Departmanı'ndan görüş alınmalıdır.

4. POLİTİKANIN UYGULANMASI

4.1. Hediyeler

Token Ödeme çalışanları, nakit ve/veya nakit benzeri ile ziynet eşya, hizmet, indirim, üyelik, işe alım sözleri, avantaj sağlanması ve bunun gibi gayri nakdi nitelikte hediyeler vermemeli ve kabul etmemelidir.

Çalışanlar aşağıda belirtilen sınırlar dahilinde hediye kabulü/gönderimi yapabilir:

- Bir takvim yılı içerisinde tek bir kaynağa⁴ verilen ya da kabul edilen ve toplam değeri 200 ABD Doları'nı geçmeyecek hediyelerin kabulü ve gönderimi Uyum Departmanı'nın onayı ile gerçekleştirilebilir. Hediyein değerinin bilinmemesi durumunda, maliyeti bilinen veya hesaplanabilecek olan benzer örneklere dayalı olarak değeri tahmin edilebilir.
- Bizim de İş Ortaklarımız ile paylaştığımız veya bizimle paylaşılan maddi değeri çok kısıtlı, tercihen şirket logosu olan takvim, anahtarlık kalem, ajanda, vb. standart promosyon/eşantiyon ürünleri ve kişiye özel olmayan çikolata vb. hediyeler bu limite dahil değildir.

Çalışanlar, Hediye gönderimi ve kabulü esasında aşağıdaki genel ilkeleri dikkate almakla yükümlüdür.

- Hediyein, mütevazı, orantılı, iyi niyet ve nezaket çerçevesinde, maddi değeri yüksek olmayan hatıra niteliğinde, açıkça koşulsuz olmasına dikkat edilmelidir.
- Kişiye özel yapılmış maddi/manevi değeri yüksek hediyelerden kaçınılmalıdır.

² Bkz: Ek-1 Teşekkür Mektubu

³ Bkz: Ek-2 Hediye ve Ağırlama Formu

⁴ "Tek kaynak" ifadesinin tanımı, müşteriler, tedarikçiler, yetkili temsilciler, yöneticiler veya bunların personeli dâhil ancak bunlarla sınırlı olmamak üzere tüm ilgili tarafları kapsamaktadır.

Öte yandan çıkar çatışması izlenimi yaratabilecek, adil ve tarafsız karar alma imkânını olumsuz bir şekilde etkileyebilecek veya genel kabul görmüş ticari uygulamalara aykırı olarak değerlendirilebilecek her türlü hediye, yukarıda belirtilen kıstaslara bağlı kalmaksızın, yani bu maddede belirlenen hediye sınırın altında kalsa dahi, reddedilmeli ayrıca bu nitelikte hediyeler verilmemelidir. Konuya ilişkin soru işaretiniz olması durumunda Uyum Departmanı'ndan görüş alarak ilerlenebilir.

Çalışanlar kural olarak işbu Politika'da yer alan limitlere tabi olarak hareket etmekle yükümlüdür. Çalışanlara işbu Politika 3. Genel İlkeler'de ifade edilen şekilde kabul edilemeyecek nitelikte Hediyeler verildiğinde, Uyum Departmanı'na bilgi verilerek, teşekkür mektubu ile birlikte Hediye iade edilmek suretiyle reddedilmelidir. Token Ödeme Hizmetleri E-Para A.Ş. çalışanları, kabul edip etmemelerinden bağımsız olarak, üçüncü kişilerin kendilerine sunduğu ve/veya üçüncü kişilere sundukları Hediyeler hakkında uyumdan sorumlu departman veya görevliye uygun şekilde bilgi vermelidir.

4.2. Ağırlama Faaliyetleri

İş yemekleri ve etkinlikler, iş yaşamındaki yaygın uygulamalardır. Token Ödeme ile İş Ortakları, bir projeye ilgili olarak etkin biçimde çalışırken ya da herhangi bir operasyonel faaliyeti icra ederken birbirlerinin yemek, seyahat ve konaklama masraflarını karşılayabilirler. Ancak mevzuata, işbu Politika ve Token Ödeme tarafından çıkarılan ilgili politikalara aykırı bir durumun ortaya çıkmaması için aşağıda belirtilen kriterlere uyulması gereklidir:

- Karşı taraf ile süregelen veya potansiyel bir iş ilişkisine dayalı olmalıdır.
- Etkinliğin ilgili şirket çalışanı için tek seferlik olması ve düzenli olarak tekrar edilmemesi gerekmektedir.
- Etkinliğin kişinin iş faaliyeti ile uyum olması gerekmektedir.
- Etkinlik fahiş ve orantısız olmamalıdır (etkinliğin değeri ya da mahiyetinin iş ilişkisine göre orantısız olması gibi) veya uygunsuz mekânlarda gerçekleştirilmemelidir.
- Ağırlama faaliyeti, adil ve tarafsız karar vermeyi olumsuz yönde etkilememeli veya başkalarının olumsuz şekilde algılamasına neden olmamalıdır.

Yukarıda belirtilen kriterler doğrultusunda, kabul edilebilir, makul ve mutevazı olması kaydıyla Ağırlama faaliyetlerine katılım için bağlı bulunulan ilk yönetici onayı alınmalıdır. Sonrasında Uyum Departmanı'na onaya sunulup, olumlu görüş verilmesi halinde katılım sağlanır.

Orantısız olmaması kaydıyla, yalnızca yemek faaliyeti kapsamında gerçekleştirilen ağırlamalar yukarıdaki ilkeler gözetilerek Uyum Departmanı onayı alınmaksızın gerçekleştirilebilir. Herhangi bir tereddütte kalınması halinde Uyum Departmanı görüşüne başvurulur.

Ağırlama faaliyetlerine ilişkin bilgi ve belgeler (katılımcı bilgileri, iş ilişkisi ve etkinliğin detaylarına dair açıklamalar, masraflar vb.) defter ve kayıtlara doğru ve şeffaf bir biçimde geçirilmelidir.

Ağırlama faaliyetlerinde bulunan çalışanlar, faaliyete ilişkin belgeleri muhafaza edilmek üzere Mali İşler ve Finansman Departmanı'na sunmalıdır.

4.3. Devlet/Kamu Görevlileri ve Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişiler ile İlişkiler

Devlet/Kamu Görevlileri ve Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişiler ile hediye ve ağırlama hususları, katı düzenlemelere tabidir. Hem yerel hem de uluslararası düzenlemeler, bir işi gerçekleştirebilmek için Devlet/Kamu Görevlilerine veya Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi Kişilere değerli herhangi bir şey verilmesini yasaklar.

Devlet/Kamu Görevlilerine veya Kamusal/Siyasi Nüfuz Sahibi kişilere Hediye vermek veya Ağırlama faaliyetinde bulunmak, Rüşvet veya Yolsuzluk şüphesi uyandırabilir. Bu doğrultuda, Yukarıda 4.1 de belirtilen kriterlere uygun olarak, promosyon/eşantiyon ürünleri haricinde hediye alınıp verilmesi yalnızca aşağıdaki limitler dahilinde mümkündür.

- Bir takvim yılı içerisinde tek bir kaynağa³ verilen ya da kabul edilen ve toplam değeri 100 ABD Doları'nı geçmeyecek hediyelerin kabulü ve gönderimi Uyum Departmanı'nın onayı ile gerçekleştirilebilir. Hediye'nin değerinin bilinmemesi durumunda, maliyeti bilinen veya hesaplanabilecek olan benzer örneklerle dayalı olarak değeri tahmin edilebilir.

Ağırlama faaliyetlerinin gerçekleştirilmesi ve kabulü uygun değildir. Ancak yemek faaliyetinin bir Kamu Görevlisi'nin katılımı ile gerçekleştirilecek olması durumunda Uyum Departmanı onayı alınarak ilerlenir.

Bu kapsamda herhangi bir şüphe oluşması halinde, uyumdan sorumlu departman veya görevliye danışılabilir.

5. YETKİ ve SORUMLULUKLAR

Token Ödeme'nin tüm çalışanları ve yöneticileri işbu Politika'ya uymaktan ve ilgili prosedürlerini ve kontrollerini işbu Politika'daki gereklilikler doğrultusunda uygulamaktan ve desteklemekten sorumludur. Token Ödeme, ilgili taraf ve işleme uygulanabilir olduğu ölçüde, tüm İş Ortaklarının işbu Politika'ya uyumlu davranmasını bekler ve bunun için gerekli adımları atar.

İşbu Politika ile mevzuat arasında bir farklılık olması durumunda, ilgili uygulama mevzuata aykırılık teşkil etmediği ölçüde, Politika veya mevzuattan, daha kısıtlayıcı olan geçerli olacaktır.

Öte yandan, işbu Politika'ya, Koç Topluluğu veya Token Ödeme Etik İlkelerine veya yürürlükteki mevzuata aykırı olduğu düşünülen herhangi bir eylemden haberdar olunması halinde bu konuyu bir üst yöneticinize iletebilir ya da uyum@oderopay.com.tr adresine veya koc.com.tr/ihbarbildirim adresinden Etik Hat'ta bildirimde bulunulabilir.

İşbu Politika'nın bir çalışan tarafından ihlali, Disiplin Yönetmeliği hükümleri çerçevesinde, iş sözleşmesinin feshine kadar varabilecek disiplin cezalarına neden olabilir.

İşbu Politika'ya uyumlu hareket etmesi beklenen herhangi bir üçüncü tarafın, işbu politika'ya aykırı hareket etmesi halinde, ilgili sözleşmeler feshedilebilir.

6. YÜRÜRLÜK ve GÖZDEN GEÇİRME

İşbu Politika, 16.05.2022 tarihli Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe girmiş olup, Politika'nın güncellenmesinden Token Ödeme Hukuk ve Uyum Departmanı sorumludur.

Revizyon	Tarih	Açıklama
No:1	05.02.2024	Siyasi Nüfuz Sahibi Kişi ("PEP") tanımı mevzuata uygun olarak güncellenmiş, alınan/verilen hediyelerin raporlanmasına ilişkin süreç eklenmiş ve anlam bozukluğu olan ifadeler iyileştirilmiştir.

7. EKLER

EK-1 Teşekkür Mektubu
EK-2 Hediye ve Ağırlama Formu

Tarih:.....

Sayın (*Kişi/Kurum Adı*).....

Hediye / Ağırlama teklifinde bulunma nezaketinizden ötürü Token Ödeme Hizmetleri ve Elektronik A.Ş. ailesi olarak size teşekkür ederiz.

Ancak, kişi ve kurumlarla olan ilişkilerimizi, tarafsız ve çıkar çatışması izlenimi yaratmayacak şekilde sürdürmek bizim için büyük önem taşımaktadır.

Bu kapsamda, Etik İlkelerimiz ve Hediye ve Ağırlama Politikamız gereği Hediye / Ağırlama teklifinizi kabul edemeyeceğimizi anlayışla karşılayacağınızı ümit eder, nazik jestiniz için tekrar teşekkür ederiz.

Saygılarımızla,

TOKEN ÖDEME HİZMETLERİ ve ELEKTRONİK PARA A.Ş.

HEDİYE ve AĞIRLAMA FORMU

Token Ödeme Hizmetleri ve Elektronik Para A.Ş. ("**Token Ödeme**") Hediye ve Ağırlama Politikası'nda belirtildiği üzere, kabul edilip edilmediği veya üçüncü taraflara sağlanıp sağlanmadığı fark etmeksizin tüm Hediye/Ağırlama tekliflerine ilişkin bilgiler **Hediye ve Ağırlama Formu'na** doldurularak Uyum Departmanı'na iletilmelidir.

Çalışan Hakkında

Sicil No:

Adı Soyadı:

Unvan:

Bölüm:

Hediye/Ağırlama Gerekçesi:

Son 1 yıl içerisinde Uyum Departmanı'na onaya gönderdiğiniz hediye/ağırlama mevcut mu?

(Cevabınız evet ise detaylandırınız.)

Yönetici onayınız bulunuyor mu? (Evet ise, bu formun ekine yönetici onay mailini de ekleyiniz.)

Gerçek/Tüzel Kişi Hakkında

Token Ödeme müşterisi mi?

(Müşteri ise CIF No belirtiniz.)

Ad Soyadı/Şirket Unvanı:

Bir Devlet/Kamu Görevlisi veya Siyasi Nüfuz Sahibi kişi mi? (Evet ise çalıştığı kurum ve unvanı ile paylaşınız.)

Gerçek/tüzel kişi ile Token Ödeme arasında devam eden ticari bir ilişki var mı?

(Cevabınız evet ise detaylandırınız.)

Gerçek/tüzel kişi ile bir ihale/satın alma sözleşme süreci işletiliyor mu?

(Cevabınız evet ise detaylandırınız.)

Bilginiz dahilinde son 1 yıl içerisinde aynı gerçek/tüzel kişi tarafından sunulan hediye/ağırlama var mı?

(Cevabınız evet ise yıllık hediye sınırına ilişkin kontrolü sağladınız mı? Detaylandırınız.)

Hediye/Ağırlama Hakkında

Hediyenin/Ağırlamanın Tanımı:

Hediyenin/Ağırlamanın Tarihi:

Hediyenin/Ağırlamanın Tahmini Değeri:

Kişiye özel yapılmış ve/veya benzeri olmayan, kişisel nitelikte bir hediye/ağırlama mı?

(Cevabınız evet ise detaylandırınız.)