

## **BERA HOLDİNG A.Ş. ETİK KURALLARI**

### **A. Dürüstlük**

Tüm iş süreçlerimizde ve ilişkilerimizde doğruluk ve dürüstlük öncelikli değerlerimizdir. Çalışanlarla ve tüm paydaşlarımızla ilişkilerimizde doğruluk ve dürüstlikle hareket ederiz.

### **B. Gizlilik**

Holding ve grup çalışanları; müşterilerin, çalışanların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların gizliliklerine ve özel bilgilerinin korunmasına özen gösterirler. Grup Şirketleri'nin faaliyetlerine ilişkin gizli bilgileri korur, bu bilgileri sadece Bera Grubu'nun amaçları doğrultusunda kullanır; bu bilgileri sadece belirlenen yetkiler dahilinde ilgili kişilerle paylaşılır.

Bera Holding A.Ş. ve Grup Şirketleri'ne ait gizli ve özel bilgiler; rekabet açısından dezavantaj yaratabilecek bilgileri, ticari sırları, henüz kamuya açıklanmamış mali ve diğer bilgileri, personel özlük haklarına ait bilgileri ve üçüncü şahıslarla akdedilen "gizlilik anlaşmaları" çerçevesindeki bilgileri kapsar.

Bera Holding A.Ş. ve Grup Şirketleri'ne ait her türlü gizli bilginin içeriden sızdırılması suretiyle, İçeriden bilgi ticareti (insider trading) yapabilecek kişiler halka açık şirketin yönetim kurulu başkan ve üyeleri, yöneticileri (müdür ve üstü görevdeki kişiler) denetçileri, bunların dışında meslekleri ve görevlerini ifa etmeleri sırasında bilgi sahibi olabilecek durumda olanlarla, bunlara temasları nedeniyle doğrudan veya dolaylı olarak bilgi sahibi olabilecek durumdaki kişilerdir.

Kamuya açıklanmamış bilgileri bilebilecek durumda olanların bu bilgileri kullanarak borsalardan hisse alım satımı da dahil kendilerine ve/veya üçüncü kişilere menfaat sağlaması yasaktır. Şirketten ayrılırken de görev nedeniyle haiz olunan gizli bilgi ve belgeler ile proje, yönetmelik, vb. çalışmalar dışarı çıkarılmaz.

### **C. Çıkar Çatışması**

Bera Holding A.Ş. ve Grup çalışanları; çıkar çatışmasından uzak durmayı amaçlar. Mevcut görevlerinden yararlanarak; şahsen, aile veya yakınları vasıtası ile iş münasebetinde bulunulan kişi ve kuruluşlardan kişisel çıkar sağlamaz Holding ve Grup Şirketleri dışında ek bir finansal çıkara dayalı iş aktivitesinde bulunmaz. Grup adını ve gücünü, kişisel fayda sağlamak amacıyla kullanmaz

### **D. Sorumluluklarımız**

Yasal sorumluluklarımızın yanısıra; müşterilerimize, çalışanlara, hissedarlarımıza, tedarikçi ve iş ortaklarımıza, rakiplerimize, topluma, insanlığa ve Bera Grubu adına karşı aşağıda sıralanan sorumluluklarımızı yerine getirmeye özen gösteririz.

#### **1. Yasal Sorumluluklarımız**

Yurtiçi ve yurtdışında mevcut tüm faaliyet ve işlemlerimizi T.C. yasaları ve milletlerarası hukuk çerçevesinde yürütür, yasal düzenleyici kurum ve kuruluşlara doğru, tam ve anlaşılabilir bilgileri zamanında sunarız.

Kayıtdışı faaliyetler yasaktır, kayıtların doğruluk ve tutarlılığı esastır.

Tüm faaliyet ve işlemlerimizi yürütürken, her türlü kamu kurum ve kuruluşu, idari oluşum, sivil toplum örgütü ve siyasi partilere herhangi bir menfaat beklentisi olmaksızın eşit mesafede yer alır ve bu sorumluluk bilinci ile yükümlülüklerimizi yerine getiririz.

## **2. Ortaklarımıza Karşı Sorumluluklarımız**

Bera Grubu'nun sürekliliğine önem vererek ve ortaklarımıza değer yaratma hedefi doğrultusunda, sürdürülebilir karlılığı amaçlarız. Finansal disiplin ve hesap verebilirlik çerçevesinde hareket eder, şirketimizin kaynak ve varlıkları ile çalışma zamanımızı verimlilik ve tasarruf bilinciyle yönetiriz. Rekabet gücümüzü artırmaya ve büyüme potansiyeli olan ve yüksek getiriye sağlayacak alanlarda yatırım yapmaya özen gösteririz. Hissedarlarımıza ve Kamuya yaptığımız açıklamalarda, mali tablolarımız, yatırımlarımız ve riskler konusunda, zamanında, doğru, tam ve anlaşılabilir bilgi veririz.

## **3. Müşterilerimize Karşı Sorumluluklarımız**

Bera Holding A.Ş. ve Grup Şirketleri; Müşteri memnuniyeti odaklı, müşterilerinin ihtiyaç ve taleplerine en kısa ve en doğru şekilde cevap veren bir anlayışla çalışır. Hizmetlerini, zamanında ve söz verdiği koşullarda sunar. Müşterilerine saygı, adalet, eşitlik ve nezaket kuralları çerçevesinde yaklaşır.

## **4. Çalışanlara Karşı Sorumluluklarımız**

Çalışanlara özlük hakları tam ve doğru biçimde sağlanır. Çalışanlara dürüst ve adil davranılır, güvenli ve sağlıklı bir çalışma ortamı sunulur. Çalışanların bireysel gelişimi için gerekli çaba gösterilir. Sosyal sorumluluk bilinciyle yer alacakları uygun sosyal ve toplumsal faaliyetler desteklenir. İş hayatı ile özel hayat arasındaki denge gözetilir. İnsan kaynakları politika ve uygulamalarında, terfi-rotasyon, ücretlendirme, ödüllendirmede performans ve verimlilik esas alınır. İş ilişkisinin doğasından kaynaklanan ve devamında gerekli olabilecek personel özlük bilgileri amaçları dışında kullanılmaz ve yasal zorunluluklar dışında kişilerin rızası olmadan 3. şahıslarla paylaşılmaz.

## **5. Tedarikçi/İş Ortaklarımıza Karşı Sorumluluklarımız**

Yükümlülükler zamanında yerine getirilir. İş yapılan kişi ve kuruluşlar ile iş ortaklarının gizli bilgileri özenle korunur.

## **6. Rakiplerimize Karşı Sorumluluklarımız**

Yasal ve etik olan alanlarda rekabet edilerek haksız rekabetten kaçınılır. Rakip ürünler kötülenmez, yanıltıcı reklam yapılmaz

## **7. Topluma, İnsanlığa ve Doğaya Karşı Sorumluluklarımız**

Vatandaşlık bilinciyle; toplumsal konularda, doğal afet gibi durumlarda öncü olmak, duyarlı davranmak, kamu yararına olan hizmetlerde bulunmak, Türkiye’de ve uluslararası faaliyette bulunulan yerlerin gelenek ve kültürlerine duyarlı davranmak.

Faaliyet gösterilen yerlerde doğa ve doğal hayatın korunması, tüketici hakları ve kamu sağlığı konularında yasal mevzuatın gerektirdiği veya zorunlu olmasa dahi alınabilecek tüm tedbirlerin alınmasına gayret gösterilir.

## **E) Yönetici ve Diğer Çalışanlara İlişkin İlkelerimiz**

- Holding ve Grup Şirketleri üst yönetimi; Etik Kuralların uygulanmasından, şirketlere özel Etik Kuralları'nın etkin bir şekilde uygulanmasından ve bunun desteklediği bir kültürün oluşturulmasından sorumludurlar.
- Yöneticiler; çalışanlar için tanımlanmış olan sorumlulukların ötesinde Etik kuralların uygulanmasına örnek olmaktan, çalışanlarını etik kurallar konusunda eğitmekten, yol göstermekten, iletilen tüm bildirimleri dikkate alarak ve gerekli gördüğünde Etik Kurul'a en kısa sürede iletmekten, sorumluluğundaki iş süreçlerinin etik konularla ilgili riskleri en aza indirecek

şekilde yapılandırılmasını sağlamak ve etik kurallara uyumu sağlamak üzere gerekli yöntem ve yaklaşımları uygulamaktan sorumludur.

- Çalışanlar Etik Kuralları, ilke ve değerleri bilme, anlama, içselleştirme ve bunlara uygun hareket etme sorumluluğundadırlar.
- Çalışanların yetkilerini, kendi ve/veya yakınları menfaatine ve kendisinden beklenen özen dışında kullanarak Holding ve Grup Şirketine zarar vermesi kabul edilemez.
- Çalışanlar Holding ve Grup Şirketinin satın alma ve satış faaliyetleri ile taraf olduğu tüm işlemler ve sözleşmelerden doğrudan ya da dolaylı olarak kişisel kazanç elde edemez.
- Çalışanlar ahlaka, kanuna ve disiplin kurallarına aykırı fiil ve davranışlarda bulunamaz.
- Çalışanların, Kendisi veya başkaları ile ilgili potansiyel ihlaller konusunda yöneticisine ve insan kaynaklarına danışma, Kendisinin veya başkalarının olası ihlallerini ivedilikle rapor etme; bu konularla bildirimlerini isimli veya isimsiz olarak yöneticisine, insan kaynaklarına ve/veya Etik Kurul'a yazılı veya sözlü olarak iletme, Etik soruşturmalarda Etik Kurul ile işbirliği içinde bulunma, soruşturma ile ilgili bilgileri gizli tutma sorumluluğu bulunmaktadır.
- Kaynak kullanımlarında, Holding ve Grup Şirketleri çıkarları dikkate alınır. Holding ve Grup Şirket çıkarı olmaksızın her ne isim altında ve her kim adına ve yararına olursa olsun varlıklar, olanaklar ve personel kullanılamaz. "Her konuda tasarruf" ilkesi tüm personel tarafından uygulanır.
- İş saatleri içinde Holding ve Grup Şirket çalışanları, zamanı iyi kullanır, iş saatleri içinde özel işlerine zaman ayırmaz. Yöneticiler çalışanları şahsi işleri için görevlendiremez.
- Çalışma saatleri içinde özel ziyaretçi kabul edilmemesi esastır. Çalışanların zorunlu ziyaretçiler için görüşmelerin ziyaret konusu ile bağlantılı olarak ve iş akışını engellemeyecek şekilde makul bir sürede tamamlamaları gerekmektedir.
- Siyasi, sosyal ve dini görüşler çalışma ortamında ifade edilmez ve tartışılmaz, bir farklılaştırma aracı olarak kullanılamaz.
- Holding ve Grup Şirket müşterilerinin, taşeronları veya tedarikçileri ve ticari ilişki içerisinde bulunduğu diğer kişi ve/veya kuruluşlarla özel iş ilişkisine girilemez, kişisel amaçlı borç para ve/veya mal/hizmet alınmaz ve ödünç para ve/veya mal/hizmet verilemez.
- Müşteri lehine bile olsa, müşteri bilgisi olmaksızın bir işlem yapılamaz ve şirket lehine olsa dahi, müşteri zaaflarından yararlanılamaz ve müşteriye eksik ya da yanlış bilgi vererek kar amacı güdülemez.
- Holding ve Grup Şirket personeli, görev yaparken tarafsızlıklarını, performanslarını, karar almalarını etkileyen veya etkileme ihtimali bulunan, ekonomik değeri olan ya da olmayan her türlü menfaat ve hediye alamaz. Ticari ilişki içerisinde bulunan kişi ve/veya kuruluşlardan hediye talep edemez, imada bulunamaz. Holding ve Grup Şirketlerini yükümlülük altına sokacak hiçbir hediye, para, çek, mülk, bedava tatil, özel indirimler vb. kabul edemez. İş ilişkisi olan hiçbir kişi veya kuruluştan kişisel yardım, bağış kabul edilemez. Para dışında günün anısı olarak ve sembolik değeri olan ödül, şilt vb. hediyeler alabilirler.
- Rüşvet ve/veya komisyon almak, vermek veya teklif etmek hiçbir şart altında kabul edilemez.
- Holding ve Grup Şirketlerinde herhangi bir yayın kuruluşuna demeç vermek, mülakat yapmak, seminer-konferans vb. yerlere konuşmacı olarak katılmak şirket üst yönetiminin onayına bağlıdır. Bu faaliyetlerden hiçbir şekilde kişisel kazanç elde edilemez.

- Çalışanlar Holding ve Grup Şirketlerinde çalıştıkları müddetçe, resmi veya özel devamlı veya geçici ücretli olarak çalışamazlar.
- Çalışanlar kişisel, ailevi ve medeni durumlarındaki değişiklikler ile sözleşmelerle düzenlenen haklar ve yükümlülükler yönünden esas alınan kişisel- ailevi yakınları ile ilgili bilgileri ve bunlara dayanak olan belgeleri insan kaynakları bölümüne zamanında bildirmek ve teslim etmekle yükümlüdürler.
- Etik Kurallar ve ilgili her türlü politika Etik Kurul'un önerileriyle gözden geçirilip, revize ve dokümente edilerek Holding Yönetim Kurulu Başkanı'nın onayı ile Holding ve Grup Şirketlerine duyurulur.

## **F) Etik Kurul**

Etik Kurul, etik kuralların ihlal edildiğine dair şikayet ve bildirimleri soruşturmak ve çözümlenmek ile sorumludur. Bera Holding A.Ş. Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışan Etik Kurul, Yönetim Kurulu'nca belirlenen 1 Başkan, 2 Asil, 3 Yedek üyeden oluşur.

## **G) Etik Kurul Çalışma İlkeleri**

Etik Kurul çalışmalarını aşağıda belirlenen ilkeler çerçevesinde yürütür:

- Bildirim ve şikayetler ile, bildirim veya şikayette bulunanların kimliğini gizli tutar ve soruşturmayı mümkün olduğu kadar gizli kurallar içinde yürütür.
- Soruşturma ile ilgili bilgi, belge ve delili doğrudan doğruya mevcut olan birimden talep yetkisine sahiptir. Elde ettiği her türlü bilgi ve belgeyi sadece soruşturma konusu ile sınırlı olarak inceleyebilir.
- Soruşturma süreci baştan itibaren yazılı tutanağa bağlanır. Bilgi delil ve belgeler tutanağa eklenir.
- Tutanak başkan ve üyeler tarafından imzalanır.
- Soruşturma ivedi yöntemle ele alınır ve sonuca mümkün olan en seri şekilde ulaşılır.
- Kurulun aldığı kararlar derhal uygulamaya konulur.
- Sonuç hakkında ilgili bölümler ve mercilere bilgi verilir.
- Kurulun başkanı ve üyeleri bu konu hakkındaki görevlerini yerine getirirken bağlı oldukları bölüm yöneticileri ve organizasyonun içindeki hiyerarşiden bağımsız olarak ve etkilenmeden hareket ederler. Kendilerine konu hakkında baskı ve telkin yapılamaz.
- Kurul gerekli gördüğü takdirde uzman görüşüne başvurabilir ve soruşturma esnasında gizlilik prensiplerini ihlal etmeyecek tedbirleri alarak uzmanlardan faydalanabilir.