

KUZEYBORU ANONİM ŞİRKETİ

ETİK KURALLAR POLİTİKASI

Kuzey Boru A.Ş. olarak topluma değer katan bir yaklaşımla, su, enerji ve altyapı yönetiminde sürdürülebilir yaşamı destekleyen borulama sistemleri için yenilikçi ve profesyonel çözümler sunuyoruz. Bizim için işimizi yaparken izlediğimiz yol ve uyguladığımız yöntemler de yaptığımız iş kadar önemlidir.

TEMEL DEĞERLERİMİZ

- ◆ Yenilikçilik ve Sürekli Gelişim: Teknolojiyi yakından takip ediyor, sektörde fark yaratan çözümler üretiyoruz. Ürünlerimizi, süreçlerimizi ve kendimizi sürekli geliştirerek inovasyonla öncülük ediyoruz.
- ◆ Değer Yaratmak: Müşterilerimize, çalışanlarımıza ve topluma kattığımız her şeyde kalıcı bir etki bırakmayı hedefliyoruz. Ekonomik, sosyal ve çevresel faydayı gözetiyoruz.
- ◆ Sorumluluk Bilinci: Çevreye, topluma ve işimize karşı duyarlı hareket ediyor; çevre dostu, etik üretim süreçlerini benimsiyoruz.
- ◆ Ortak Akıl ve İş Birliği: Farklı bakış açılarını bir araya getirerek en iyi çözümleri üretiyor, birlikte büyüyor ve başarıyoruz.
- ◆ Saygı: İnsanlara, doğaya ve işimize saygı duyuyor; çeşitliliğe ve farklı fikirlere değer veriyoruz.

Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurallar Politikası, benimsediğimiz doğruları ve yüksek iş ahlakı üzerine kurduğumuz standartlarımızı açık ve net bir şekilde ortaya koymaktadır ve politikayı uygulayabildiğimiz ölçüde yaptığımız işlerden elde ettiğimiz sonuçlar olumlu, saygın, kalıcı ve sürdürülebilir kazanımlara dönüşecektir.

KUZEY BORU ANONİM ŞİRKETİ

İÇİNDEKİLER

1. AMAÇ
2. KAPSAM
3. ETİK KURALLAR
 - A) KANUNLARA UYUM
 - B) ÖNCE İNSAN HAKLARI
 - C) ÇEVRENİN KORUNMASI VE İŞ SAĞLIĞI VE GÜVENLİĞİ
 - D) ŞİRKET KAYNAKLARININ KULLANIMI VE İŞE UYGUN DAVRANIŞ
 - E) RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA MÜCADELE
 - F) ÇIKAR ÇATIŞMALARI
 - G) FİNANSAL KONTROL SİSTEMLERİ
 - H) BİLGİ GÜVENLİĞİ VE GİZLİLİK
 - İ) İÇSEL BİLGİLERİN PAYLAŞILMASI VE TİCARETİNİN ÖNLENMESİ
 - J) KİŞİSEL VERİLERİN KORUNMASI
 - K) İÇ VE DIŞ TİCARET
 - L) SOSYAL MEDYA KULLANIMI
 - M) PARA AKLAMA, TERÖRİZMİN FİNANSMANIYLA MÜCADELE VE YAPTIRIMLAR
 - N) REKABETİN KORUNMASI
 - O) BİREYSEL SORUMLULUK VE RAPORLAMA
4. ETİK KURUL
5. RAPORLAMA
6. İLGİLİ DOKÜMANLAR

1) AMAÇ

Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurallar Politikası'nın ('Etik Kurallar') amacı; şirket faaliyetlerinin her aşamasında etik değerlere dayalı, sürdürülebilir ve sorumlu bir iş anlayışının yerleşmesini sağlayacak ilke ve standartları ortaya koymaktır.

Kuzey Boru A.Ş., insan haklarına saygılı, rüşvet ve yolsuzlukla mücadele eden, çıkar çatışmalarını önleyen, ekonomik yaptırımlara ve yasal düzenlemelere uygun davranan, gizlilik ve içsel bilgilerin korunmasına özen gösteren, iş sağlığı ve güvenliğini önceliklendiren bir iş yapma biçimini benimsemektedir. Bu doğrultuda bazı ilke ve esaslar:

- Profesyonel biçimde faaliyetlerimizi sürdürmek
- Dürüst ve kanunlara uygun şekilde hareket etmek
- Hem kendimizin hem de müşterilerimizin itibarını korumak
- İnsanlara ve çevreye saygılı olmak
- Sosyal sorumluluk bilinci ile hareket etmek
- Birlikte çalışmak ve çalışma şeklimizi belirlemek
- İnsan haklarına saygı göstermek, emniyetli bir çalışma ortamı sağlamak
- Çalışanlarımızın yeteneklerinin kullanılmasını ve geliştirilmesini sağlamak, herkese eşit fırsatlar tanıyan, katılımcı bir iş ortamı yaratmak
- Çalışanlarımızı işlerin planlanması ve yönetilmesine katkıda bulunmaya teşvik etmek
- Çalışanlarımıza ilişkin kararları çalışanın niteliklerine, performansına, becerilerine ve tecrübesine göre vermek
- Faaliyetlerimizin etik boyutlarını göz önünde bulundurmak
- Rüşvet dahil yolsuzluğun hiçbir türüne asla müsamaha göstermemek.

temel prensip olarak kabul edilmektedir.

2) KAPSAM

Bu dokümanın amacı Kuzey Boru Anonim Şirketi'nin çalışanları, müşterileri, hissedarları ile ilişkileri ve çalışma esaslarını düzenleyen prensipleri ile iş etiği kurallarını destekleyen ilgili Kuzey Boru Anonim Şirketi Politikaları'nın tanımlanması ile sorumlulukların belirlenmesidir.

Etik Kurallar, Kuzey Boru A.Ş. bünyesinde görev yapan tüm çalışanları kapsadığı gibi, Şirket adına veya Şirket yararına faaliyet gösteren kişi, kurum ve kuruluşlar için de geçerlidir.

İşbu Politika, Şirket'in tüm faaliyetlerinde; yasalara uyum, dürüstlük, gizlilik, adil rekabet, çıkar çatışmalarından kaçınma, iş sağlığı ve güvenliği ile insan haklarına saygı gibi etik değerlere bağlılığı esas almaktadır.

3) ETİK KURALLAR

A) KANUNLARA UYUM

Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak öncelikli hedefimiz tüm faaliyetlerimizi Türkiye Cumhuriyeti Kanunları'na tam uyum içinde yürütmektir. Faaliyet alanlarımızın çeşitliliği ve iş hacmimizin genişliği, uluslararası pazarlarda da etkin olmamızı ve farklı ülkelerdeki kuruluşlarla iş birliği yapmamızı gerektirmektedir. Bu nedenle Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak hedefimiz faaliyet gösterdiğimiz her ülkede tüm yasal düzenlemelere ve hukuki kurallara mümkün olan en yüksek düzeyde uyum sağlamaktır.

Farklı ülkelerde yürütülen faaliyetlerde iş yapma etiği veya uygulanacak hukuk konusunda tereddüt oluşması halinde, öncelikle ilgili ülkenin yerel mevzuatı dikkate alınır. Ancak, işin yapılacağı ülke ve/veya ülkelerdeki söz konusu düzenlemelerin izlenmesi, Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurallar Politikası açısından sakıncalı sonuçlar yaratabilecek mahiyette ise, Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurallar Politikası ve Disiplin Yönetmeliği de dahil ancak bununla sınırlı olmaksızın ilgili olabilecek diğer tüm iç yönetmeliklerimize uygun çözüm yolları bulmaya çalışırız.

Kuzey Boru A.Ş. olarak, kişisel verilerin işlenmesi ve korunması süreçlerinde yürürlükteki mevzuata ve uluslararası standartlara tam uyum içinde hareket eder, gerekli tüm teknik ve idari önlemleri alırız.

B) ÖNCE İNSAN HAKLARI

Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak insan haklarına en yüksek düzeyde değer vermekte, faaliyetlerimizi Birleşmiş Milletler İnsan Hakları Evrensel Bildirgesi'nde ve Uluslararası Çalışma Örgütü (ILO)'nün temel sözleşmeleri başta olmak üzere uluslararası anlaşmalarda belirtildiği üzere insan haklarına saygılı şekilde yürütmekteyiz.

İnsan haklarını korumak ve geliştirmek amacıyla belirlediğimiz standartlara tüm çalışanlarımızın ve iş ortaklarımızın uymasını bekleriz. Bu doğrultuda:

- Çocuk işçi çalıştırmaya karşıyız
- İşe alımlarda cinsiyet, dil, din, ırk, renk, yaş, milliyet ve düşünce farklılığı ve malvarlığı farkı gözetmeksizin, tek ölçü olarak işe uygunluk vasıflarını ararız
- Zorla çalıştırmaya ve işgücünün kötüye kullanılmasına karşıyız
- Adil ve rekabetçi ücret politikaları, etkin ve objektif performans değerlendirme sistemi ve uygulamaları ile başarıyı ödüllendiririz
- Atama, terfi, rotasyon ve ödüllendirmelerde fırsat eşitliği sağlayarak çalışanlarımızın Kuzey Boru Anonim Şirketi'ne olan bağlılığını artırmayı hedefleriz
- Ayrımcılığın her türlüsüne karşıyız
- Güvenli, temiz ve sağlıklı bir işyeri kurmayı hedefleriz
- Dışlama, yıldırma, saygısızlık, baskı ve mobbingden arındırılmış, şeffaf ve karşılıklı saygıya teşvik eden bir çalışma ortamı oluşturmaya hedefleriz
- Çevrenin korunmasını ve doğal kaynakların sorumlu bir şekilde kullanılmasını tüm faaliyetlerimizin ayrılmaz bir parçası olarak görürüz
- Kuzey Boru Anonim Şirketi kaynaklarını sorumlu bir şekilde kullanırız.

C) ÇEVRENİN KORUNMASI VE İŞ SAĞLIĞI VE GÜVENLİĞİ

Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak, faaliyetlerimizin her aşamasında çevrenin korunması, doğal kaynakların verimli kullanılması ve güvenli bir çalışma ortamının sağlanması konularında en yüksek standartlara ulaşmayı hedefliyoruz.

Bu doğrultuda; çevresel sürdürülebilirliği destekleyen, çalışanlarımızın sağlığını ve güvenliğini koruyan, toplum ve gelecek nesiller için sorumluluk bilinci taşıyan bir yönetim anlayışını benimseriz.

Kuzey Boru A.Ş. olarak:

- Faaliyetlerimizi yürürlükteki iş sağlığı, güvenliği ve çevre mevzuatına tam uyum içinde gerçekleştiririz
- Kaza, yaralanma ve meslek hastalıklarını önlemeye yönelik proaktif yaklaşımlar geliştiririz
- Tüm süreçlerimizde önce risk değerlendirmesi yapar ve kontrol altına alırız.
- Her türlü üretim hedefi, maliyet veya rekabet avantajının insan sağlığı ve güvenliği üzerinde önceliği olamayacağı ilkesine sıkı sıkıya bağlıyız
- Düzen, temizlik ve atık yönetimi konusunda kurallara uymada gerekli hassasiyet gösteririz
- Çevreye duyarlı teknolojiler kullanır, enerji verimliliğini artırmaya, atıkları azaltmaya ve geri dönüşüm uygulamalarını yaygınlaştırmaya özen gösteririz
- Temiz, düzenli ve güvenli iş ortamları oluşturur, tüm çalışanlarımızın bu kültüre aktif olarak katkı sağlamasını teşvik ederiz
- Acil durum yönetimi, çevresel riskler ve iş güvenliği konularında farkındalık ve eğitim süreçlerini sürekli geliştiririz
- Çevreye, topluma ve çalışanlarımıza zarar verebilecek herhangi bir faaliyeti fark ettiğimizde, derhal gerekli önlemleri alır ve durumu yetkili birimlere bildiririz.

D) ŞİRKET KAYNAKLARININ KULLANIMI VE İŞE UYGUN DAVRANIŞ

Kuzey Boru Anonim Şirketi, tüm faaliyetlerinde kaynaklarını etkin, verimli ve amacına uygun biçimde kullanmayı temel bir etik sorumluluk olarak kabul eder. Şirketin maddi, mali, fikri ve itibari varlıkları yalnızca kurumsal amaçlar doğrultusunda kullanılmalı, kişisel çıkar sağlamak amacıyla ya da Şirket'e zarar verebilecek şekilde kullanılmamalıdır.

Kuzey Boru A.Ş.'nin kaynakları; fikri ve sınai mülkiyet hakları, marka değeri, bilgi sistemleri, tesisler, araçlar, ekipmanlar, mali kaynaklar, kurumsal bilgiler ve zaman dahil olmak üzere tüm somut ve soyut varlıklarını kapsar. Bu kaynakların kullanımı sırasında şeffaflık, hesap verebilirlik, dürüstlük ve sorumluluk ilkeleri esastır.

Kuzey Boru A.Ş., iş süreçlerinin yürütülmesi sırasında tüm paydaşlarından —yönetici, çalışan, iş ortağı veya tedarikçi ayrımı gözetmeksizin— profesyonel, güvenli ve saygılı bir iş ortamına katkı sağlamalarını ve işe uygun davranış sergilemelerini bekler.

E) RÜŞVET VE YOLSUZLUKLA MÜCADELE

Kuzey Boru Anonim Şirketi; rüşvet, içeriden öğrenilen bilgilerin ticareti, piyasa suistimali, dolandırıcılık, para aklama veya benzeri herhangi bir yolsuzluk biçimine karşı “sıfır tolerans” politikası benimser. Şirket, tüm iş ilişkilerinde dürüstlük, şeffaflık, adil rekabet ve hesap verebilirlik ilkelerini esas alır.

Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak, şeffaflık, hesap verebilirlik ve yolsuzlukla mücadele alanında “sıfır tolerans” öncelikli politikamızdır.

- **Yolsuzluk**

Uygunsuz şekilde; bir menfaat elde etmek veya bir işin sonucunu etkilemek amacıyla hediye sunmak ve/veya kabul etmek ya da başka türlü çıkarlar sunmak/kabul etmek ya da bunlara yönelik tekliflerde bulunmak yolsuzluk teşkil edebilir.

Türkiye Cumhuriyeti Ceza Kanunu tahtında başta “rüşvet” suç olarak nitelendirilir. Yolsuzluk, kamu görevlileri ya da ortak girişimler de dahil ticari kurum ve kuruluşlarla ilişkilerde doğrudan ya da üçüncü taraflar aracılığıyla dolaylı bir şekilde gerçekleştirilebilir. Bazı ülkelerde yasal kabul edilebilen veya herhangi bir düzenlemeye tabi tutulmamış olan kolaylaştırıcı/hızlandırıcı ödemeler dahi Türkiye Cumhuriyeti Kanunları uyarınca yolsuzluk olarak kabul edilmekte ve suç teşkil etmektedir. Bu nedenlerle Kuzey Boru Anonim Şirketi adına hareket eden hiçbir kişi veya kuruluş, ayrıcalıklı muamele karşılığında ya da bir iş avantajı sağlamak amacıyla şahsi ödeme, hediye, ağırlama olanağı ya da herhangi bir başka türlü çıkar teklif etmemeli, vermemeli, istememeli ya da kabul etmemelidir.

- **Kamu Görevlileri ile İlişkiler**

Kamu görevlileri ile olan ilişkilerde işbu politika ile belirlenen ilkelere sıkı şekilde uyulması gerekmektedir.

Kamu kurum ve kuruluşları ile ilişkilerde eşitlik ilkesi prensibi doğrultusunda hareket edilmelidir, faaliyetlerimizi yürütürken söz konusu kamu kurum ve kuruluşları, sivil toplum kuruluşları ve siyasi partilere eşit mesafede durulmalıdır. Yasa ve mevzuat gerekliliklerine uyulur; kamu görevlileri, siyasi kişiler ve temsilcileri ile maddi değeri olan veya olmayan menfaat ilişkisine girilmez.

Kamu görevlilerinin hediye ya da ağırlama harcamalarının karşılanmasına yönelik taleplerinin olması halinde Türkiye Cumhuriyeti kanunları hükümlerine uygun bir şekilde davranılmalıdır.

- **Hediyeler, Ağırlama Harcamaları, Bağışlar ve Diğer Maddi veya Manevi Yardımlar**

Genel olarak Kuzey Boru Anonim Şirketi ile iş yapan ya da yapma potansiyeline sahip kişilerden kabul edilebilecek veya bu kişilere verebilecek hediye veya ağırlama harcaması türleri aşağıdakilerdir:

- Kalem, takvim ya da işle ilgili küçük promosyon amaçlı ürünler gibi düşük değerli sık olarak verilmeyen hediyeler
- İşle ilgili bir kişiyle sık olmamak kaydıyla makul fiyatlı yemekler
- İşle ilgili bir kişiyle sık olmamak kaydıyla spor, tiyatro veya diğer kültürel etkinliklere katılma

Ayrıca; Kuzey Boru Anonim Şirketi adına hareket eden hiç kimse müşteri, tedarikçi ve diğer taraflarla olan ilişkilerinde makul sınırları aşan hediye, ağırlama olanakları veya bu ilkeleri ihlal edecek şekilde gerçekleşecek diğer türlü masraf ödemelerini teklif edemez veya ödenmesi konusunda anlaşma yapamaz.

- **Siyasi Faaliyetler ve Ödemeler**

Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak, herhangi bir siyasi partiye, adaya, seçilmiş makama veya kamu görevlisine yönelik doğrudan ya da dolaylı hiçbir maddi veya ayni destekte bulunmayız. Şirketimiz, faaliyetlerini tamamen tarafsızlık, eşitlik ve yasalara uygunluk ilkeleri çerçevesinde yürütür.

Kuzey Boru A.Ş. adına hareket eden hiçbir kişi veya kuruluş, herhangi bir siyasi faaliyete katılım veya siyasi bağışta bulunma eylemini şirket adına yapılmış bir işlem gibi gösterecek veya böyle bir izlenim yaratacak davranışta bulunmamalıdır.

Bireylerin demokratik haklarını kullanarak siyasi faaliyetlerde bulunmaları, oy vermeleri veya herhangi bir siyasi görüşü desteklemeleri kendi kişisel tercihleri olup, bu faaliyetler şirketin adı, itibarı veya kaynakları kullanılmadan yürütülmelidir.

Kuzey Boru A.Ş., yerel veya uluslararası platformlarda yürüttüğü tüm faaliyetlerinde tarafsızlık, şeffaflık ve bağımsızlık ilkelerini korumayı taahhüt eder; bu kapsamda, herhangi bir siyasi partiyle ilişkilendirilme riskine yol açabilecek beyan, bağış veya sponsorluklardan kaçınır.

F) ÇIKAR ÇATIŞMALARI

Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak, tüm iş ilişkilerimizde ve karar alma süreçlerimizde nesnellik, dürüstlük ve şeffaflık ilkelere bağlı kalırız. Kurumun menfaatleri ile bireysel menfaatlerin çatışma ihtimali bulunduğu veya böyle bir algı yaratabilecek durumlar, çıkar çatışması olarak değerlendirilir.

Kuzey Boru A.Ş. adına görev üstlenen veya Kuzey Boru A.Ş. adına hareket eden hiç kimse, kendi şahsi çıkarlarını veya yakınlarının çıkarlarını, şirketin çıkarlarının önüne koyamaz. Her türlü karar, işlem veya faaliyet, yalnızca şirketin uzun vadeli yararını gözетerek ve tarafsız bir şekilde yürütülmelidir.

Kuzey Boru A.Ş., çıkar çatışması yaratabilecek durumların önlenmesi, ortaya çıkması halinde ise şeffaf biçimde bildirilmesi ve yönetilmesi için gerekli iç mekanizmaları oluşturmuştur. Bu kapsamda, potansiyel veya mevcut çıkar çatışması durumlarının fark edilmesi halinde, konu derhal ilgili yöneticilere ve Kuzey Boru A.Ş. Etik Kurulu'na bildirilir.

Etik Kurulu, bildirilen durumları şeffaflık ile değerlendirir ve şirket politikaları doğrultusunda gerekli önlemleri alır. Çıkar çatışması riskinin yönetilmesine ilişkin ayrıntılı düzenlemeler, Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kuralları Politikası ve ilgili iç prosedürlerde yer almaktadır.

G) FİNANSAL KONTROL SİSTEMLERİ

- Mali Raporlama

Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak mali bilgilerimizin doğru, dürüst, eksiksiz ve zamanında raporlanması temel ilkimizdir. Şirketin muhasebe kayıtlarının bütünlüğü, mali tabloların güvenilirliği ve paydaşlarımız nezdinde itibarımız açısından kritik öneme sahiptir.

Kuzey Boru A.Ş. mali kayıtları, Şirket defterlerine yapılan her bir kaydı destekleyen doğru ve belgelenmiş bilgiye dayanır. Yanıltıcı, eksik veya gerçeğe aykırı kayıt ve raporlama hem etik kurallarımıza hem de yürürlükteki yasal düzenlemelere aykırıdır. Hatalı ya da kasıtlı biçimde yanlış yönlendiren mali raporlamalar, Şirket itibarına ve paydaş güvenine ciddi zararlar verebilir.

- Kayıt Tutma ve Belgeleme

Kuzey Boru A.Ş. tüm faaliyetlerini, işlemlerini ve mali hareketlerini doğru, izlenebilir ve denetime elverişli şekilde kayda alır.

Tüm mali kayıtlar ve belgeler, ilgili kanunlar, vergi düzenlemeleri ve iç prosedürler çerçevesinde belirlenen süre boyunca saklanır.

Şirket kayıtlarında yanlış, yanıltıcı, eksik veya sahte bilgiye hiçbir şekilde yer verilmez. Tüm parasal işlemler, Kuzey Boru A.Ş. muhasebe sistemlerinde doğru tutarlarla, uygun belgelerle ve tam olarak kaydedilmek zorundadır.

Kuzey Boru A.Ş., mali kontrol süreçlerinin etkinliği, iç denetim mekanizmalarının sürekliliği ve raporlama standartlarına uyumun sağlanması için gerekli organizasyonel yapıyı tesis eder. Finansal kontrol süreçlerine ilişkin uygulama esasları, Kuzey Boru Anonim Şirketi İç Kontrol ve Denetim Prosedürleri kapsamında yürütülmektedir.

H) BİLGİ GÜVENLİĞİ VE GİZLİLİK

Kuzey Boru Anonim Şirketi, sahip olduğu tüm gizli ve hassas bilgilerin korunmasını temel etik ilke olarak kabul eder. Bu bilgiler, şirketin işleyişi, mali durumu, stratejileri, teknik ve ticari süreçleri, fikri mülkiyet hakları ve paydaşlarla ilgili her türlü veri dahil olmak üzere, her formattaki (yazılı, sözlü, elektronik, görsel, işitsel vb.) bilgilerdir. Kasıtsız veya uygunsuz açıklamaları önlemek adına gizli bilgilerin paylaşılmasına gereken özen gösterilmelidir.

Gizli bilgilere örnekler: yazılı, sözlü, görsel, elektronik, işitsel ve/veya herhangi bir başka formdaki kişisel, ticari, mali, hukuki ve teknik bilgiler, patent, lisans, mevcut ve gelecekteki telif hakları başta olmak üzere her türlü fikri ve sınai haklar, ticari marka, iyileştirme fikirleri, potansiyel şirket alımları veya tasarruflar da dahil, iş planları ve yatırımlar ticari sırlar, buluşlar, çizimler, kalıplar, numuneler, parça örnekleri, dosya bilgi, veri ve doneleri, planlar, datalar, tasarımlar, dizaynlar, her türlü vesaik ve evraklar, Fiyatlandırma stratejileri Mali bilgiler Patent veya ticari marka uygulamaları Araştırma ve geliştirme bilgileri diyagramlar, şartnameler, teknik bilgiler, bilgi birikimi, işlemler, kodlar, formüller, modeller, yazılımlar, veri tabanları, şifreleme teknikleri, prosesler, Ür-Ge prosesleri, müzakere süresince veya sonrasında, tanışma toplantıları ve üretim tesisi gezileri sırasında edinilen tüm bilgiler, ürün incelemesi sırasında edinilen bilgiler, iş stratejileri, araştırma ve geliştirme yöntemleri, Çalışan ve ücret bilgileri, kamunun erişimine sunulmamış veya kamuya açıklanmamış mali ve diğer bilgiler, sözleşmeler, şirket hissedarlarına ilişkin kişisel bilgiler, yönetim kurulu kayıtları, raporları ve kararları, test sonuçları, pazarlama teknikleri

ve malzemeleri, teklif metinleri, fiyat listeleri, fiyat uygulama politikaları, yöneticiler, ortaklar, çalışanlar ile ilgili bilgiler, sosyal medya hesaplarına ilişkin veri ve şifreler, yetkiler, sözleşmeler ve her türlü finansal bilgiler, bütçe, satış rakamları, ürünler, ürün fiyatları, karlılık, örgütsel yapı, anlaşmalar, yönetim biçimi, prosedürler dahil ancak sayılanlarla sınırlı olmaksızın her türlü veri, kişisel veri, bilgi, belge ve doküman olarak gösterilebilir.

Gizli herhangi bir bilgi, açıklamanın yazılı gizlilik sözleşmesine tabi olması, meşru bir iş amacı taşıması, uygun yetkileri almış olması dışındaki durumlarda, gizli bilgileri edinen kişilerin aile üyeleri de dahil olmak üzere kimseye açıklanmamalıdır. Kuzey Boru Anonim Şirketi ile ilgili bilgiler Kuzey Boru Anonim Şirketi'nin belirlediği birimler aracılığı ile yatırımcılara, ortaklara ve kamuoyuna eşitlik ilkesi doğrultusunda, eksiksiz, eş zamanlı ve anlaşılabilir biçimde, resmi açıklama olarak duyurulur. Yetkisiz veya uygunsuz açıklamalar, Kuzey Boru A.Ş. Etik Kurallar Politikası'nın ihlali olarak değerlendirilir.

İ) İÇSEL BİLGİLERİN PAYLAŞILMASI VE TİCARETİNİN ÖNLENMESİ

Kuzey Boru Anonim Şirketi'nde edinilen ve henüz kamuya açıklanmamış; sermaye piyasası araçlarının fiyatını, değerini veya yatırımcı kararlarını etkileyebilecek her türlü bilgi ("içsel bilgi"), hem hukuken hem de etik olarak korunması gereken bir bilgidir. İçsel bilgiye dayalı olarak kendisine veya üçüncü kişilere menfaat sağlamak amacıyla işlemde bulunmak ya da böyle bir teşebbüste bulunmak, sermaye piyasası mevzuatı uyarınca suç teşkil eder.

Kuzey Boru A.Ş. olarak;

- İçsel bilgilerin tespit edilmesi, sınıflandırılması ve korunması için gerekli idari, teknik ve organizasyonel tedbirleri alırız
- Piyasa bozucu eylem, piyasa dolandırıcılığı ve bilgi suistimali sonucunu doğurabilecek tüm işlem ve davranışlardan kaçınırız
- Şirket bünyesinde edinilmiş içsel bilgileri, Şirket ile ilişkisi sona erse dahi hiçbir suretle işlem yapma veya üçüncü şahıslara aktarma amacıyla kullanmayız
- İçsel bilgiye ilişkin şüphe, ihlal veya uygunsuz işlem tespit edilmesi hâlinde derhal Hukuk/ İç Denetim birimine ve Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurulu'na bildirimde bulunmayı zorunlu kılarız
- Sorumlular hakkında gerekli soruşturma ve yasal işlemleri gecikmeksizin başlatırız.

J) KİŞİSEL VERİLERİN KORUNMASI

Kuzey Boru Anonim Şirketi olarak, her bireyin kişisel verilerine saygı göstermek ve bu verilerin korunmasını sağlamak temel bir etik ilkemizdir. Bu ilke, T.C. Anayasası ve Kişisel Verilerin Korunması Kanunu (KVKK) ile uyumludur.

Faaliyetlerimiz sırasında çeşitli türlerde kişisel verilerle karşılaşılır ve bazı kişisel verilerin işlenmesi, saklanması ve paylaşılması iş süreçlerimiz için gerekli olabilir. Bu süreçlerde:

- Tüm kişisel veriler, meşru iş amacı ve yasal dayanak çerçevesinde işlenir,
- Kişisel verilerin doğru, güncel, güvenli ve yalnızca gerekli ölçüde işlenmesi sağlanır,
- Verilerin erişimi, yetkilendirilmiş kişilerle sınırlıdır, güvenlik önlemleri ve teknik/organizasyonel tedbirler uygulanır
- Kişisel veriler, KVKK ve yürürlükteki diğer ilgili mevzuata uygun şekilde saklanır ve paylaşılır,
- Kişisel veri işleme ve saklama süreçleri, şirket içi prosedür ve politikalar ile denetlenir, uygunluk ve uyum düzenli olarak gözden geçirilir.

Kuzey Boru Anonim Şirketi, kişisel verilerin korunması ile ilgili çekinceleri, şüpheleri veya ihlalleri belirlenen kurumsal kanallar aracılığıyla değerlendirmek ve çözmekle yükümlüdür. Kişisel Verilerin kanuna ve Kuzeyboru Anonim Şirketi prosedürlerine uygun şekilde işlendiği ve/veya saklandığı ile ilgili çekincelerin bulunması halinde, verileri işlenen ilgili kişilerin KVKK ve yürürlükteki diğer mevzuat çerçevesinde sahip olduğu haklar ile ilgili bilgileri öğrenmesi mümkündür. Buna göre;

- Kişisel verileri işlenen kişiler, verilerinin işlenip işlenmediğini öğrenme, işlenmişse buna ilişkin bilgi talep etme, verilerin amacı dışında işlenmiş olması hâlinde düzeltme veya silme talebinde bulunma, işlenmesini sınırlama veya veri taşınabilirliği gibi haklarını kullanabilirler.
- Bu hakların kullanımı, Kuzey Boru Anonim Şirketi'nin belirlediği resmi başvuru kanalları aracılığıyla yapılabilir.
- Başvurular, KVKK ve şirket içi prosedürler çerçevesinde yasal süreler içerisinde yanıtlanır ve gerekli aksiyonlar alınır.

K) İÇ VE DIŞ TİCARET

- Müşteriler ve Tedarikçilerle İlişkiler

Kuzey Boru Anonim Şirketi, müşterileri ve tedarikçileri ile ilişkilerini **adil, şeffaf ve mevzuata uygun** şekilde yürütmeyi temel ilke olarak benimser. Bu kapsamda:

- Müşterileri veya tedarikçileri yanıltıcı şekilde yönlendirmek, yanlış tanıtmak, aldatmak veya bu ilişkilerden kişisel çıkar sağlamak yasaktır
- Tedarikçilerin seçimi, kalite, fiyat, güvenilirlik, sürdürülebilirlik ve insan haklarına bağlılık gibi objektif kriterlere dayandırılmaktadır
- Tedarikçilerden alım ve müşterilere satış işlemlerini kalite, fiyat, güvenilirlik, sürdürülebilirlik ve insan haklarına bağlılık gibi uygun hususlara dayanarak gerçekleştiririz,
- Tüm potansiyel tedarikçilere eşit ve adil davranılır; ilişkiler kişisel iyilikler, hediyeler veya bağışlardan etkilenmez.
- Tedarikçilere, onlarla ilişkimizin kişisel iyilikler, hediyeler, hayır kurumlarına bağış gibi durumlardan etkilenebileceği anlamına gelen beyanlarda bulunmayız,
- Bir işi almak ya da elimizde tutmak için hediye, eğlence veya yardım önermeyiz,
- Kuzey Boru Anonim Şirketi tedarikçilerinin ürün ve tedariklerimizin üretim ve dağıtımında ve hizmetlerimizin sağlanması sırasında ilgili tüm yerel ve ulusal yasa, kural, düzenleme ve gerekliliklere uyması gerektiğini kendilerine bildiririz
- Müşteri, tedarikçi ve yüklenicileri terörizm, para aklama ve ticari yasaklar, ihracat kontrolleri ve anti-boykot yasalarına ilişkin yasaklı taraf listelerini dikkate alarak seçeriz.

- İhracat ve İthalat Denetimleri ile Yaptırımları

Kuzey Boru Anonim Şirketi, küresel çapta faaliyet gösteren bir şirket olarak, ekonomik yaptırımlar ve ihracat kontrolleri ile ilgili düzenlemelere uyulması için etkili ve gerekli uygulamalara başvurmaktadır ve uluslararası faaliyetlerinde ekonomik yaptırımlar, ihracat ve ithalat kontrolleri ile ilgili yürürlükteki düzenlemelere tam uyum sağlar. Bu kapsamda:

- Ulusal sınırlar ötesine tedarik yapılmadan veya yurda ithalat gerçekleştirilmeden önce, ilgili ihracat/ithalat denetimleri ve ekonomik yaptırımlar dikkate değerlendirilir.
- Denetim ve yaptırımların, ülkeler, tüzel kişiler, bireyler ve mallar üzerinde uygulanabileceği ve faaliyetler üzerinde kısıtlayıcı etkiler yaratabileceği dikkate alınır.

L) SOSYAL MEDYA KULLANIMI

Kuzeyboru Anonim Şirketi olarak sosyal medyada marka değerlerimize ve kurumsal standartlarımıza uygun şekilde ilerlemeye devam ediyoruz. Kişisel sosyal medya hesaplarının özel alanlar olduğunu biliyor ve paylaşım tercihlerine saygı duyuyoruz. Bu kapsamda:

- Sosyal medya paylaşımlarının şirketin etik kurallarına, gizlilik politikalarına ve yürürlükteki yasal düzenlemelere uygun olmasına,
- Kurumsal konularla ilgili paylaşımlarda, anlaşmazlık, belirsizlik veya yanlış anlaşılmalara yol açacak içeriklerin paylaşılmasından kaçınılmasına,
- Şirketin gizli ve hassas bilgileri, belgeleri, fotoğrafları veya videolarının paylaşılmasına,
- Sosyal medya ile ilgili kurumsal açıklamalar ve duyurular için yalnızca Şirketin İtibar Politikası kapsamında yetkilendirilen birimler aracılığıyla yapılmasına,

özen göstermekteyiz.

Sosyal medya paylaşımlarımızda her zaman yasal düzenlemelere ve Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurallar Politikası, İtibar Politikası ve ilişkili politikalara uygun hareket etmekteyiz.

M) PARA AKLAMA, TERÖRİZMİN FİNANSMANIYLA MÜCADELE VE YAPTIRIMLAR

Kuzey Boru Anonim Şirketi, para aklama, terörizmin finansmanı ve diğer suç gelirlerini aklama girişimlerine karşı sıfır tolerans ilkesini benimser. Para aklama; suçtan elde edilen nakit ve diğer malvarlıklarının kaynağını, niteliğini, yerini, hareketini veya kime ait olduğunu gizlemek, örtmek veya yanıltıcı biçimde göstermek amacıyla gerçekleştirilen her türlü işlem ve faaliyetleri ifade eder. Terörizmin finansmanı ise suç faaliyetlerini desteklemek amacıyla fon sağlamayı kapsar ve her ikisi de ağır hukuki yaptırımlara tabidir.

Kuzey Boru A.Ş. olarak:

- İş ilişkilerinde müşteri tanıma, müşterinin/tedarikçinin risk profilinin belirlenmesi ve gerekli durumlarda gelişmiş inceleme prosedürleri uygulayız,
- Ticari ilişkiler kurarken ve sürdürürken iş ortaklarının faaliyet geçmişini, sahiplik yapısını, mali durumunu ve itibarını değerlendiren risk bazlı incelemeler yaparız,
- Şüpheli işlem veya taraflara ilişkin tespitlerde ilgili hukuki düzenlemelere uygun şekilde bilgi saklar ve yetkili mercilere bildirimde bulunuruz,
- İşlemlerin ve ilişkilerin izlenmesi, kayıt tutulması ve denetim izlenebilirliğinin sağlanması amacıyla gerekli iç kontrol ve muhasebe süreçlerini uygulayız,
- İhracat-ithalat, nakit yönetimi ve yüksek riskli coğrafyalarla yapılan işlemler için özel kontrol mekanizmaları tesis ederiz,
- İş ortakları, tedarikçiler ve müşterilerle kurulacak ilişkilerde, para aklama ve yaptırımlar bakımından yasaklı listelerin ve yaptırım rejimlerinin dikkate alınmasını sağlar, yasaklı taraflarla iş yapılmasına izin verilmez.

Tüm iş ve işlem kayıtları Kuzey Boru Anonim Şirketi nezdinde, ilgili mevzuat ve iç prosedürler çerçevesinde, denetime elverişli ve izlenebilir şekilde saklanır.

Para aklama ve terörizmin finansmanına iştirak veya bu amaçla kaynakların sağlanması hem şirket içinde disiplin yaptırımlarına hem de Türk hukuku ve uluslararası mevzuat çerçevesinde ağır cezai yaptırımlara (idari para cezaları, hapis cezası vb.) yol açar.

Şirket, bu tür ihlallerin önlenmesi ve tespit edilmesi amacıyla gerekli tüm idari ve teknik tedbirleri alır ve uygulamaya koyar. Para aklama, kişilerin suçlarını gizleyebilmek veya suç gelirlerine yasal görüntü kazandırmak amacıyla, suçtan elde ettikleri nakit ve benzeri mal varlığı değerlerinin niteliğini, kaynağını, yerini, durumunu, hareketini ve kime ait olduğunu saklama, örtme veya olduğundan farklı göstermelerine yönelik işlem ve faaliyetlerdir.

Çalışanlarımızın; tedarikçi ve iş ortaklarımızdan, müşteri ve tüketicilerimizden, rakip ve diğer üçüncü taraf paydaşlarımızdan, Kuzey Boru Anonim Şirketi'ne tanınan özel avantajlardan ve koşullardan kişisel çıkarları için yararlanmayı talep etmelerine, herkese sunulanın dışında özel imtiyaz ya da indirim talep etmelerine ve kişisel borç istemelerine izin vermeyiz.

Terörizmi finanse etmek de dahil olmak üzere, suç faaliyetlerini desteklemek için yasal kaynakların kullanımı da bir para aklama faaliyetidir ve bu faaliyet hapis cezası yaptırımına tabi tutulan bir suçtur. Kuzey Boru Anonim Şirketi bu faaliyetlere hiçbir şekilde müsamaha göstermemektedir. Kaynaklarımızın para aklamak ya da suç teşkil eden faaliyetlere fon sağlamak için istismar edilmesini önlemek amacıyla iş ilişkisinde bulunduğumuz tarafların iş faaliyetlerini ve geçmişlerini öğrenerek, para ve mal kaynaklarını ve gidecekleri yerleri belirlemek için gerekmesi halinde diğer iş ortaklarıyla birlikte uygun soruşturmaları gerçekleştiririz.

N) REKABETİN KORUNMASI

Kuzey Boru Anonim Şirketi, tüm faaliyetlerinde geçerli rekabet yasalarına ve kurum düzenlemelerine uymayı temel bir etik ilke olarak benimser. Fiyat belirleme, piyasa paylaşımı, ihaleye fesat karıştırma veya tekel oluşturma ya da tekel pozisyonunu korumaya yönelik her türlü uygulama yasaklanmıştır.

Bu kapsamda:

- Rakiplerle fiyat veya fiyat unsurları (indirim, iskonto vb.) üzerinde anlaşma yapılmamaktadır.
- Belirli pazarlarda veya belirli müşteri/hesaplar üzerinde rekabete girmeme konusunda rakiplerle anlaşmaya varılmamaktadır.
- İhalelerde veya tekliflerde fesat yaratacak hareketlerden kaçınılmakta ve müşterilerin veya tedarikçilerin boykot edilmesi konusunda rakiplerle anlaşma yapılmamaktadır.
- Üretimi, kapasiteyi veya verimi azaltma veya sabitleme amacıyla rakiplerle anlaşma yapılmamaktadır. Ayrıca bğışmsız araçlar veya satıcılarla minimum satış fiyatı belirleme anlaşmaları yapılmamaktadır.
- Rakip firmaların çalışanlarının, gizli bilgileri temin etmek veya paylaşmak amacıyla işe alınması söz konusu olmamaktadır.
- Sektördeki firmalar ile centilmenlik anlaşmaları yapılmamaktadır.

Kamuya açık veya özel toplantılar, dernekler, odalar, meslek birlikleri, konferanslar ve fuarlar gibi ortamlarda, rakiplerle yapılacak görüşmelerde yukarıdaki yasaklara yol açabilecek veya bu şekilde nitelenebilecek iletişim ve anlaşmalardan kaçınılmaktadır.

Rakip firmaların rekabeti engelleyici faaliyetleri tespit edildiğinde, Kuzey Boru Anonim Şirketi bu durumlara göz yummamakta; ilgili hukuki yolları kullanmak suretiyle yasal yükümlülüklerini yerine getirmekte ve piyasa bütünlüğünü korumaya çalışmaktadır.

O) BİREYSEL SORUMLULUK VE RAPORLAMA

Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurallar Politikası, şirketin tüm faaliyetlerinde uyulması gereken temel standartları ve etik ilkeleri belirler. Bu politikaya uyum, şirketin itibarı, mevzuata uygunluğu ve sürdürülebilir başarısı açısından zorunludur.

Etik Kuralların uygulanmasında aksaklıklar, şirketin itibarına ve hukuki sorumluluklarına zarar verebilir. Aksaklıklar, idari yaptırımlar, para cezaları veya diğer hukuki sonuçlar doğurabilir.

Etik kurallara uymayan faaliyetler, ciddi durumlarda şirket ve ilgili kişiler açısından disiplin yaptırımları veya hukuki sorumluluklar doğurabilir. Bu kapsamda, herhangi bir iş veya işlem yapılmadan önce aşağıdaki sorular ışığında değerlendirme yapılmalıdır:

- İş veya işlem mevzuata, Etik Kurallara ve profesyonellik standartlarına uygun mu?
- İş veya işlem mantıklı, doğru ve gerekli mi?
- İş veya işlemin şirket ve paydaşlar üzerinde yalnızca olumlu etkisi olacağına emin misiniz?
- Benzer bir işlem medyada yer alsa, ilgili taraflar hakkında olumlu düşünülebilir mi?
- İş veya işlem sonucunda başkaları olumsuz etkileniyor mu?
- İş veya işlem şeffaf ve açık olmalı; başkalarının bilgisi olsaydı yine yapılır mıydı?
- İş veya işlem için etik açıdan çatışma yaratmayacak alternatif yollar var mı?

Bu sorulardan herhangi birine net bir şekilde olumlu yanıt verilemiyorsa, raporlama ve değerlendirme süreçleri devreye girmelidir.

Etik kurallar ile ilgili soru veya tereddütler, Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurulu'na ve şirketin belirlediği yetkili birimler aracılığıyla resmî olarak iletilmelidir.

4) ETİK KURUL

Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurulu; toplam 5 (beş) üyeden oluşmaktadır.

Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurulu üyeleri; Kuzey Boru Anonim Şirketi'nin Yönetim Kurulu Temsilcisi, İnsan Kaynakları Müdürü, İç Denetim Birimi Yetkilisi, Hukuki İşler Müdürü ve Yatırımcı İlişkileri Müdürü'dür.

Etik kültürün yerleştirilmesi, geliştirilmesi ve yaşatılması amacı ile gerekli gördüğü her türlü çalışmayı yapmak; Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurallar Politikası'nı oluşturmak, güncellemek, yayınlamak, uygulanabilirliğini sağlamak, koordine etmek veya bu konularda uzman kuruluşlarla iş birliği yapmak "Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurulu"nun ("Etik Kurul") sorumluluğundadır.

5) RAPORLAMA

Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurallar Politikası'nın uygulanmasına yönelik her türlü düşünce, çekince, kaygı, şikayet veya ihbarınızı ise her zaman ve derhal Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurulu'na raporlayabilirsiniz.

Bunun için tüm bildirimleriniz etik@kuzeyboru.com.tr adresine e-posta gönderebilir. Bu amaçla kuracağınız her türlü iletişim gizli tutulur.

6) İLGİLİ DOKÜMANLAR

- Kuzey Boru Anonim Şirketi Etik Kurul Çalışma Usul ve Esasları

KUZEY BORU ANONİM ŞİRKETİ