



SABANCI TOPLULUĞU

SORUMLU YATIRIM

POLİTİKASI



NİSAN 2022

HAZIRLAYAN: Sürdürülebilirlik Direktörlüğü

1.ONAY: İnsan Kaynakları ve Sürdürülebilirlik Grup Başkanı

2.ONAY: CEO

YÜRÜRLÜK ONAYI: H.Ö. Sabancı Holding A.Ş. Yönetim Kurulu

SÜRÜM GEÇMİŞİ: 1

SÜRÜM TARİHİ: 14 Nisan 2022

DEĞİŞİKLİK AÇIKLAMASI: Tümü

SORUMLU YATIRIM POLİTİKASI

Sabancı Topluluğu

SAT.İKSGB.POL.05

Sürüm No:1

İlk Sürüm Tarihi: 14 Nisan 2022

Son Sürüm Tarihi: 14 Nisan 2022

İçindekiler

■	AMAÇ VE KAPSAM	4
■	HEDEF	4
■	TANIM VE KISALTMALAR	5
■	ROLLER VE SORUMLULUKLAR	9
■	POLİTİKA ESASLARI	10
■	YÜRÜRLÜK ONAYI VE GÖZDEN GEÇİRME	17

Amaç ve Kapsam

Sorumlu Yatırım Politikası (Politika) Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.'nin (Holding) sermaye dağılımı ve yatırım kararlarına yön vermek ve değer zincirinin sürdürülebilirliğini sağlamak amacıyla oluşturulmuştur.

Holding'in faaliyet gösterdiği iş alanları ve Topluluk şirketlerinin değer zincirlerine esas oluşturacak aşağıdaki konulardaki asgari standartları düzenler:

- Çevresel¹,
- Sosyal,
- Etik,
- Yönetişim ve
- İnsan Hakları

İşbu Politika'da geçen yasaklı sektör ve faaliyetler, Topluluk şirketlerinin kendi faaliyetlerinin yanı sıra, değer zincirlerinde önceliklendirdiği aşağıdaki alanlardan biri veya birkaçı için de geçerlidir.

- Topluluk şirketlerine mal ve hizmet tedarikinde bulunan şirketler,
- Diğer iş ortakları ve
- Topluluk şirketlerinin müşterileri

İşbu Politika yayınlandığı tarihten itibaren geçerlidir. Topluluk şirketlerinin Politika'da bulunan asgari standartları sağlamaları beklenmektedir.

Hedef

Sorumlu Yatırım Politikası, Holding'in yatırım portföyündeki şirketlere ilişkin yukarıda listelenen konulardaki prensiplerini ulusal ve uluslararası standartları ve iyi uygulamaları baz alarak belirlemeyi ve bu konulara ilişkin risklerinin yönetimine destek olmayı hedefler.

Aynı zamanda Politika, Holding'in

- Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'na olumlu katkıda bulunma,
- Tüm değer zincirinde Çevresel Sosyal Yönetişim (ÇSY) performansını artırma ve
- Çevresel ve toplumsal katkıyı gözeterek faaliyetlerini sürdürme

hedeflerini hayata geçirme konusundaki kararlılığını göstermektedir.

¹ İklim acil durumuyla mücadele, adaptasyon, biyoçeşitlilik ve su kaynaklarının korunması konuları dahil olmak üzere tüm çevresel boyutları içermektedir.

Tanım ve Kısaltmalar

Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası Performans Gereklilikleri (EBRD PR): EBRD tarafından, projelerin sürdürülebilir kalkınmayla ilgili iyi uluslararası uygulamalara uygun olarak tasarlanması ve işletilmesine yardımcı olmak için tanımlanan, çevresel ve sosyal konuların ve etkilerin kilit alanlarını kapsayan on performans şartını ve bu şartları açıklamak için oluşturulmuş tüm destekleyici rehberleri ifade etmektedir. İşbu Politika'da, bahsi geçen gereksinimlerin EBRD'nin resmi web sitesinde yayınlanan en güncel versiyonu dikkate alınır.

Birinci seviye tedarikçi (Tier 1): OEM'lere doğrudan üretim yapan tedarikçilere denir. İkinci seviye tedarikçiler (Tier 2) ise doğrudan OEM'lere satış yapmayıp birinci seviye tedarikçilerin talep ettiği ürünleri üreten tedarikçileri ifade etmektedir.

CDP: CDP, yatırımcıların, şirketlerin, şehirlerin, eyaletlerin ve bölgelerin çevresel etkilerini yönetmeleri için küresel raporlama sistemini işleten, kâr amacı gütmeyen bir kuruluştur.

CDP İklim Değişikliği Programı: CDP aracılığı ile şirketlerin sera gazı emisyonları ve iklim değişikliği stratejilerini kamuoyuna ve yatırımcılara gönüllü bir şekilde açıkladığı programı ifade etmektedir.

CDP Su Programı: Bu Program, şirketlerin su konusundaki sorumluluğu yerine getirmelerini teşvik etmek amacıyla su kullanımlarını ve su kaynakları üzerindeki etkilerini şeffaf bir şekilde açıklayabilecekleri CDP tarafından başlatılmış programı ifade eder.

Çevresel, Sosyal ve Yönetişim (ÇSY): Bu terim, Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları'nda konu alınan, ekosisteme, gezegenin korunmasına, toplum refahına ve etik hususlara yönelik tüm sürdürülebilirlik alanlarını kapsamaktadır.

Değer Zinciri Alanları: Değer zinciri alanları aşağıdaki ana kategorilerden oluşur.

- Topluluk şirketlerinin kendi faaliyetleri,
- Topluluk şirketlerine mal ve hizmet tedarikçisinde bulunan şirketler,
- Müşteriler,
- Diğer iş ortakları.

Her bir ana kategorinin altında, belirli ürün ve hizmet grupları veya tedarikçi grupları gibi alt değer zinciri alanı kategorileri tanımlanabilir.

Durum Tespit Süreci: Sabancı Topluluğu şirketlerinin halihazırda iş ilişkisi kurulan veya yeni kurulmak istenen 3. Taraflara yönelik uygulamaları gereken durum tespiti süreci ile bu konudaki asgari standartları Sabancı Topluluğu 3. Taraf Durum Tespiti Politikası'nda yer almaktadır. Sorumlu Yatırım Politikası kapsamındaki Durum Tespiti Süreci ise, Topluluk şirketleri tarafından önceliklendirilen değer zinciri alanının (belirli bir tedarikçi grubu vb.) İşbu Politika'ya uyumunu tespit etmek amacıyla gerçekleştirilen analizi ifade eder.

İnsan hakları ihlali riski yüksek olan ülkeler: İç çatışma riskinin yüksek olduğu veya yüksek düzeyde yolsuzluğa sahip olduğu bilinen ülkeleri ifade eder. Bu ülkelerin listesi Holding Risk ekipleri tarafından her yıl belirlenerek Topluluk şirketleri ile paylaşılır. Liste, işbu Politika'da silah ticareti ile iştigali olan tedarikçi veya müşteriler içinde yasaklı olan grupları belirlemek amacıyla kullanılır ve yalnızca bu gruplar için bağlayıcıdır.

İş ortakları: İş ortakları, mal ve hizmet alınan gerçek ve tüzel kişileri, tedarikçileri, acenteleri, distribütörleri ve Sabancı Topluluğu Şirketleri nam ve hesabına hareket eden her türlü temsilci, taşeron ve danışmanı ifade eder.

Kimberley Süreci: Kimberley Süreci Sertifika Sistemi, Güney Afrika Cumhuriyeti öncülüğünde 2002 tarihli «Interlaken Deklarasyonu» ile oluşturulan ve amacı çatışma bölgelerinden çıkarılan elmasta yasadışı ticaretinin önlenmesi, elmas ticaretinin kontrol altına alınması olan bir sistemdir. Bu sistem çerçevesinde, belirlenmiş ilkeler uyarınca belgelendirilmemiş elmasın ticaretine izin verilmemekte, sisteme taraf olmayan ülkelere ithalat ve bu ülkelere ihracat önlenmektedir. Sisteme, Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyi ve Genel Kurulunun bazı toplantılarında; bu toplantıların karar ve tavsiyelerinde yapılan atıflarla destek verilmiştir. Kimberley Sürecine işbu Politika yayımı tarihi itibarıyla 47 ülke taraftır.

Küresel Etki Yatırımı Ağı (The Global Impact Investing Network - GIIN): GIIN, etki yatırımcılarını, bilgi alışverişini kolaylaştırmak, yenilikçi yatırım yaklaşımlarını vurgulamak, endüstri için kanıt tabanı oluşturmak ve değerli araçlar ve kaynaklar üretmek için bir araya getirerek, odaklanmış liderlik ve toplu eylem yoluyla endüstrinin gelişimini hızlandırmayı amaçlamaktadır. Bu amacı, tutarlı bir etki yatırım endüstrisinin gelişimini hızlandırmaya yardımcı olan kritik altyapılar inşa ederek ve faaliyetler, eğitim ve araştırmalar geliştirerek yapmaktadır.

RAMSAR Sözleşmesi: Sulak alanların korunmasını ve sürdürülebilir kullanımını sağlamayı amaçlayan uluslararası bir sözleşmedir ve uluslararası öneme sahip sulak alanları ifade etmektedir. Sözleşme, 1971'de İran'ın Ramsar şehrinde imzalanmıştır. Ramsar Sözleşmesi dâhilinde ilgili ülke sınırları içerisinde Ramsar alanı olma şartlarını karşılayan sulak alanların listesini ifade eder.

'Sabancı Holding' veya 'Holding': H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.'yi ifade eder.

'Sabancı Topluluğu Şirketleri' veya 'Topluluk Şirketleri': Sabancı Holding ve Sabancı Holding konsolide finansal raporlarında belirtilen bağlı ortaklık ve iş ortaklıklarının tümünü ifade eder.

Savunmasız halklar ve kabileler (Indigenous people): Bu terim, aşağıdaki özellikleri farklı derecelerde taşıyan, sosyal ve kültürel açıdan belirgin farklara sahip grupları tanımlamak amacıyla kullanılan genel bir terim olup Türkiye'de bu kategoriye giren bir topluluk bulunmamaktadır:

- Bir kişinin, farklı ve kendine özgü bir yerli kültürle kendini özdeşleştirmesi ve başkalarının da bu kimliği kabul etmesi;
- Proje alanı içindeki farklı coğrafi habitatlara veya atadan kalma bölgelere ve bu habitat ve bölgelerdeki doğal kaynaklara toplu bağlılık bulunması;
- Yaygın toplum veya kültürden farklı geleneksel, kültürel, ekonomik, sosyal veya siyasi kurumlara sahip oluşması; veya
- Yaşadıkları ülke veya bölgenin resmi dil veya dillerinden farklı ve kendine özgü bir dil veya lehçe kullanılması.

Sıfır Yok Oluş İttifakı (Alliance for Zero Extinction, AZE): 2005 yılında küresel olarak başlatılan AZE, küresel türlerin yok olmasını önlemek için en önemli alanları belirlemek ve etkin bir şekilde korumak için kurulmuştur. Biyolojik çeşitlilik açısından önem taşıyan alanlar üzerindeki potansiyel etkileri anlamak üzere hükümetler ve özel sektör kuruluşları tarafından kullanılmaktadır.

Sürdürülebilir Kalkınma Amaçları (SKA): Yoksulluğu ortadan kaldırmak, gezegeni korumak ve tüm insanların barış ve refah içinde yaşamasını sağlamak için evrensel eylem çağrısıdır. Bu 17 Amaç, Binyıl Kalkınma Hedeflerinin başarılarının üzerine inşa edilmekte; bir yandan da diğer önceliklerin yanı sıra iklim değişikliği, ekonomik eşitsizlik, yenilikçilik, sürdürülebilir tüketim, barış ve adalet gibi yeni alanları içermektedir. Amaçlar birbiriyle bağlantılıdır; bir amaçta başarının anahtarı, birbiriyle ortak yönleri olan sorunları hep birlikte ele almaktır.

Sürdürülebilirlik Koordinatörü: Sabancı Topluluğu şirketlerinde sürdürülebilirlik faaliyetlerinin koordinasyonundan sorumlu kişi olarak tanımlanmaktadır. Holding ile sürdürülebilirlik konularında ana irtibatı sağlar.

Sürdürülebilir şekilde yönetilmeyen ormancılık faaliyetleri: Bu faaliyetler belirlenirken, Sürdürülebilir Orman Yönetiminde (SOY) 1992 Rio-Çevre ve Kalkınma Konferansı sonrasında, Pan Avrupa bölgesel süreci kapsamında, 1993 yılında Helsinki'de yapılan Avrupa Ormanlarının Korunması Bakanlar Konferansı kararları metnindeki Sürdürülebilir Orman Yönetimi tanımı dikkate alınır. Ormancılık faaliyetleri tomruk ve kağıtlık odun üretimi gibi değer zincirinin doğrudan orman faaliyetlerini içeren ilk halkasını kapsar.

Sürdürülebilirlik Liderliği Komitesi: Başkanlığını, Yürütme Kurulu'nda yer alan İnsan Kaynakları ve Sürdürülebilirlik Grup Başkanı'nın yaptığı Sürdürülebilirlik Liderliği Komitesi'ni ifade eder. Asil Üyeleri tüm Grup Başkanları, Kurumsal Marka Yönetimi ve İletişim Bölüm Başkanı ile Yatırımcı İlişkileri Direktörü'nden oluşan Komite'ye, gerektiğinde davet usulü ile ilgili paydaşlar da katılım sağlayabilmektedir. Komite çalışmalarının koordinasyon sorumluluğu Sürdürülebilirlik Direktörlüğü'ndedir.

Tematik Görev Güçleri: Sürdürülebilirlik Liderliği Komitesi bünyesinde sürdürülebilirlik hedefleri ve aksiyonlarının alınmasına ilişkin destek yapısı olarak kurulan görev güçlerini ifade eder. Topluluk şirketlerindeki uzmanlardan oluşan Görev Güçleri, çevik çalışma mantığı ile işlemekte ve sürdürülebilirliğe ilişkin program ve proje tasarımları yapmaktadır. Topluluk şirketlerindeki uzmanlar, Sürdürülebilirlik Koordinatörleri ve Sürdürülebilirlik Direktörlüğü'nün katılım sağladığı Tematik Görev Güçleri çalışmalarını Sürdürülebilirlik Direktörlüğü aracılığıyla Sürdürülebilirlik Liderliği Komitesi'ne raporlamaktadır.

Orijinal Ekipman Üreticisi (OEM, Original Equipment Manufacturer): Orijinal ekipman üreticisi, malları başka bir şirketin ürünlerinde bileşen olarak kullanılan şirket anlamına gelir. OEM'in satış yaptığı diğer şirket daha sonra bitmiş ürünü kullanıcılara satmaktadır.

Önceliklendirme Esası: Topluluk şirketleri Politika'nın istisnasız olarak uygulanması için seçecekleri değer zinciri alanlarını aşağıdaki kriterlere göre önceliklendirir. Bu önceliklendirme sonunda belirlenen alanlar dışında kalan faaliyetlere, Politika'nın hangi bölümlerinin uygulanacağı veya bu faaliyetlerin Politika'dan tamamen muaf tutulması, her bir Topluluk şirketi tarafından ayrıca belirlenir ve kamuoyuna açık platformlarda gerekçelendirilir.

- İlgili Topluluk şirketinin veya değer zinciri alanının faaliyet gösterdiği sektör(ler),
- Yaratılan çevresel ve sosyal etki,
- Risklere daha duyarlı olan aşağıdaki kesimler üzerinde yaratılan etkiler;
 - Topluluk şirketlerinin kendi çalışanları,
 - Kadınlar,
 - Çocuklar,
 - Savunmasız halklar ve kabileler,
 - Üçüncü taraflarca işe alınan işçiler,
 - Göçmenler,
 - Yerel halklar

- ÇSY risklerinin değerlendirilmesi için gerekli verinin ulaşılabilirliği,
- ÇSY risk analizinin uygulanabilirliği (ilgili metotların ve/veya uzmanların varlığı veya erişilebilirliği açısından),
- Topluluk şirketinin ilgili değer zinciri alanında davranış değişikliği yaratma potansiyeli,
- İlgili değer zinciri alanının toplam portföy içindeki büyüklüğü

Önceliklendirmenin sonucunda İşbu Politika'nın kapsayacağı değer zinciri alanları ve bu alanlara Politika'nın hangi maddelerinin nasıl bir kapsamda uygulanacağı kararı, Topluluk şirketlerinin ilgili iş birimleri tarafından risk yönetimi ekiplerinin görüşü alınmak şartıyla kararlaştırılır. Önceliklendirme yaklaşımı konusunda nihai onay şirket Genel Müdürleri'ndedir.

Uluslararası Doğayı Koruma Birliği (International Union for the Conservation of Nature, IUCN): IUCN, hem hükümet hem de sivil toplum kuruluşlarından oluşan doğayı korumaya yönelik bir üyelik birliğidir. 1.400'den fazla üye kuruluşunun deneyiminden, kaynaklarından ve erişiminden ve 18.000'den fazla uzmanın girdilerinden yararlanır. Bu çeşitlilik ve geniş uzmanlık, IUCN'yi doğal dünyanın durumu ve onu korumak için gereken önlemler konusunda küresel otorite haline getirmektedir.

Uluslararası Finans Kurumu Performans Standartları (IFC PS): Uluslararası Finans Kurumu (International Finance Corporation - IFC) tarafından oluşturulan Çevresel ve Sosyal Performans Standartları'nı içerir. Sekiz başlıkta verilen Performans Standartları çevresel ve sosyal risklerin ve etkilerin nasıl belirleneceği konusunda rehberlik sağlamaktadır. İşbu Politika'da, bahsi geçen standartların IFC'nin resmi web sitesinde yayımlanan en güncel versiyonu, IFC tarafından bu şartları açıklamak için oluşturulmuş tüm destekleyici rehberlerle beraber dikkate alınır.

Üçüncü taraflarca işe alınan işçiler (Third party contracted labor): Sabancı Topluluğu şirketlerine mal ve hizmet tedarikinde bulunan 3. Tarafların alt yüklenicileri tarafından Topluluğa hizmet vermek üzere çalıştırılan işçileri kapsar. Kapsamı, Topluluğa verilen hizmetler dahilinde görev yapan işçilerle sınırlıdır.

Yabani Hayvan ve Bitki Türlerinin Uluslararası Ticaret Konvansiyonu (Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Fauna and Flora, CITES): CITES, yabani hayvan ve bitki türlerinin canlı ve ölü örnekleri ile bunların kolayca tanınabilen parçaları ile türevlerinin sözleşmeye taraf ülkeler arasındaki ithalatını, ihracatını, reeksportunu ve denizden girişini kısacası uluslararası ticaretini; temeli izin ve belgelere dayanan ve ancak sözleşmede belirtilen bazı şartların yerine getirilmesi halinde bu izin ve belgelerin verilmesini öngören uluslararası bir düzenlemedir. Sözleşme yabani hayvan ve bitki türlerinin ticaretinde bu canlıların yaşamlarının tehlikeye girmesini önlemeyi amaçlamaktadır.

Roller ve Sorumluluklar

H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.

Uygulama

Politika'nın uygulanmasından Holding ilgili Grup Başkanlıkları sorumludur.

Denetim

İşbu Politika'ya uyumu temin etmek amacıyla periyodik veya talebe bağlı özel denetimler Denetim Komitesi gözetiminde, Denetim Başkanlığı tarafından, Uluslararası İç Denetim Standartları ve Etik Kurallarına uygun olarak yürütülmektedir. Denetimin kapsamı, tüm Topluluk şirketlerini içerir ve ilgili yıl içerisinde denetlenecek birimler risk bakış açısıyla önceliklendirilir.

Sabancı Topluluğu Şirketleri

Uygulama

Bu Politika'nın Grup Şirketleri bünyesinde uygulanmasından ilgili iş birimleri ile hukuk, risk ve uyum ekipleri; en üst seviyede ise Genel Müdür sorumludur.

Topluluk şirketleri, tüm tedarikçileri, önceliklendirdikleri iş ortakları ve müşterilerini bu Politika hakkında bilgilendirir.

Sabancı Topluluğu şirketlerinin tedarikçileri, yalnızca ilgili Şirket ile aralarındaki sözleşme uyarınca izin verilmesi durumunda alt yüklenici kullanabilirler. Tedarikçiler, Sabancı Topluluğu şirketine verecekleri hizmet kapsamında işe aldıkları alt yüklenicilerin bu Politika hakkında bilgilendirilmesinden ve uygunluklarının sağlanmasından sorumludur.

Her bir Topluluk şirketi, Politika'nın uygulanmasına dair gerekli uygulama prosedürlerini Holding Sürdürülebilirlik Direktörlüğü ile paylaşır. Banka haricindeki Topluluk şirketleri Hukuk, Risk ve Uyum Bölüm Başkanlığı ekipleri görüşünü alır.

Denetim

Topluluk şirketlerinin İç Denetim Birimleri şirket Denetim Komiteleri gözetiminde işbu Politika'ya uyumu temin etmek amacıyla önceliklendirilen alanlarda üç yılda birden az olmamak kaydıyla düzenli denetimler gerçekleştirir.

Politika Esasları

İşbu dokümanda yer alan konular, taahhütler, politikalar Sabancı Topluluğu bünyesindeki finansal kuruluşların iç mevzuatı ya da tabii oldukları kanun ve mevzuat ile çelişemez. Çeliştiği durumda finansal kuruluşların tabii oldukları iç ve dış mevzuat geçerlidir.

Durum Tespit Süreci

Durum Tespiti, Holding ve Topluluk şirketlerinin Kurumsal Risk Yönetimi süreçlerinin ayrılmaz bir parçasıdır ve işbu Politika'ya ilgili değer zinciri alanlarının uyumunu tespit etmek amacıyla yapılır.

Durum Tespit Süreci, Topluluk şirketinin kalite, çevre ve benzeri alanlarda ilgili uzman ekipleri tarafından yürütülür.

Değer zincirinde önceliklendirilen alanlar, asgari oranda aşağıdakilerin tamamını veya aşağıdakilerin içinden seçilmiş grupları kapsar.

- finansal hizmetlerde tüzel müşteriler,
- finansal olmayan sektörlerde ise mal ve hizmet tedarikçiler ile yeni yatırım ve satınalım işlemleri

Yukarıdaki açıklama, Topluluk şirketlerinin değer zincirlerindeki diğer alanlarda Politika'yı uygulamayacağı anlamına gelmemekle birlikte, Politika'da yer alan ÇSY kriterlerine uyum için aradıkları şartların veya yaptırımların kapsamı veya analiz metodu farklılaşabilir. Diğer taraftan, etki açısından yüksek öncelikli bir alan değilse ve/veya veriye ulaşım ve analizin uygulanabilirliği açısından önemli kısıtlar bulunuyorsa, Durum Tespit Süreci'nden tamamen muaf tutulabilir.

Temel prensipler yukarıdaki şekilde olmak kaydıyla, her bir Topluluk şirketi, müşterilerinin, iş ortaklarının ve tedarikçilerinin işbu Politika'daki kriterler açısından uyum durumunu önceliklendirme esasına göre ve elde ettiği bilgiler ışığında tespit etmek konusunda ulaşabildiği veriler ışığında makul gayreti gösterir. Bu tespitin sonucunda herhangi bir uyumsuzluk saptanmazsa aksiyon alınmaz. Uyumsuzluk saptanması durumunda 'Politika'nın İhlali Durumunda Alınacak Tedbirler' bölümündeki yönergeler takip edilir.

Önceliklendirilen grubun tabi olacağı ÇSY durum tespitinde kullanılacak metod; müşteri, iş ortağı veya tedarikçiyi sahada ziyaret etmeyi içerebileceği gibi, dijital kanallarla bilgi talep etmeyi veya veri havuzları ile medya ve haber mecralarında tarama yöntemiyle analizi ya da yerinde denetim gerçekleştirilmeyi içerebilir.

Durum tespiti analizi en az 2 yılda bir güncellenir. Benzer şekilde, bu analizlere tabi olan, barındırdığı potansiyel ÇSY riskleri açısından öncelikli olarak belirlenen grup da en az 2 yılda bir güncellenir.

Sözleşme Süreci

İşbu Politika'da yer alan yasaklı faaliyetler ve asgari ÇSY standartları²; tüm Topluluk şirketlerinin önceliklendirdiği değer zinciri alanları kapsamına giren müşterileri, tedarikçileri ve iş ortakları ile yapacakları tüm sözleşmelerde Politika tam yürürlüğe girme tarihinden en geç 12 ay içerisinde veya 12 ay içerisinde sözleşme yenileme süresinin gelmemesi halinde yürürlüğe giriş tarihinden sonraki ilk sözleşme yenileme tarihinde taahhüt altına alınır. Otomatik yenilemeye tabi veya ilgili iş birimi ve hukuk ekiplerinin değerlendirmesiyle uygulama konusunda önemli bariyerler tespit edilen sözleşmeler uygulanabilirlik açısından değerlendirilip gerektiğinde muaf tutulabilir.

Belirtilen süreler öncesi tespit edilen uyumsuzluk vakaları, Topluluk şirketleri Hukuk, Risk ve/veya Uyum ekipleri tarafından mevcut sözleşme maddeleri, ortaya çıkacak riskin büyüklüğü, sözleşmenin feshi ile herhangi bir yaptırım uygulanması durumunda ortaya çıkacak diğer riskler ve ilgili Topluluk şirketi Sürdürülebilirlik Koordinatörü'nün yazılı değerlendirmesi dikkate alınarak değerlendirilir ve alınacak aksiyon ilgili Topluluk şirketinin bu konuda yetkili komiteleri veya üst yönetimi tarafından karara bağlanır.

Paydaş Katılım Süreci

Sabancı Holding, yatırım portföyünde bulunan şirketlerle aşağıdaki 3 başlıkta faaliyet gösteren Tematik Görev Güçleri'nin katıldığı düzenli toplantılar ile görüşmeler gerçekleştirir;

- İklim Acil Durumu
- İnsan ve Toplum
- Sürdürülebilir İş Modelleri

Yılda en az 3 kere gerçekleştirilen toplantılar vasıtasıyla değer zincirinin sürdürülebilirliğine dair iyileştirme önerileri tartışılır ve iyi uygulamaların paylaşılması amaçlanır. Holding, çevresel veya toplumsal konularda iş dünyası ve sürdürülebilirlik platformlarına üye olmakta ve çalışmalar yürütmektedir.

Yer alınan üyelikler ve üyelik statüsü Sabancı Holding yatırımcı ilişkileri web sayfasında ve/veya yıllık olarak yayınlanan sürdürülebilirlik raporlarında açıklanmaktadır.

Politika'nın İhlali Durumunda Alınacak Tedbirler

Sabancı Holding'in bu Politika ile temel amaçlarından biri, Topluluk şirketlerinin tedarikçi veya müşterileri gibi paydaşları sürdürülebilirlik konularında bilinçlendirmektir. Bu nedenle, Politika'nın yürürlüğe girme tarihinden itibaren ve Politika'nın sözleşmesel açıdan taahhüt altına alınmasına rağmen, bu Politika'yı ihlal ettiği anlaşılan müşteriler, iş ortakları veya tedarikçilerle iletişime geçilerek, teknik açıdan uygulanması mümkün ise, 12 ay aksiyon alma süresi tanınır. Tespit edilen ihlalin azami 12 ayın sonunda giderilmemesi, ilgili müşteri, iş ortağı veya tedarikçiyle iş ilişkisinin yeniden değerlendirilmesine ve riskin niteliği ile büyüklüğüne dayalı olarak, sözleşme açısından fesih hakkı da değerlendirilerek, gerekli görülen durumlarda ilişkinin kesilmesine neden olur. İlişkinin kesilmesine ilişkin nihai karar, ilgili iş birimi tepe yöneticileri ve/veya şirket CEO'larındadır.

Sabancı Topluluğu bünyesindeki finansal kuruluşlar ve onların tüzel müşteri için ilgili finansal kuruluşların mevzuat ve politikaları çerçevesinde tedbir alınacaktır.

² İlgili sözleşmenin 'Yeni Yatırım ve Satın Alım Kararlarına Esas Teşkil Eden Asgari ÇSY Standartları' bölümünde tanımlanan uygulama kapsamı dahilinde olması durumunda geçerlidir.

İklim Acil Durumuyla Mücadele Şartı

Yukarıdaki şartlara ek olarak, Topluluk şirketlerine, şirket başına yıllık toplam mal ve hizmet tedariki tutarının %5 ve üzeri tutarında mal ve hizmet tedariki sağlayan ve 500'ün üzerinde çalışanı bulunan şirketler arasında, sözleşme yenileme tarihlerinden itibaren ilk rapor döneminde CDP İklim Değişikliği, CDP Su Programları'na yıllık raporlama yapmayı taahhüt eden ve/veya kamuoyuna açık şekilde en geç 2050'de net sıfır emisyon ve/veya sıfır atık olma taahhüdü açıklayan şirketler önceliklendirilir.

Şeffaflık

Her bir Topluluk şirketi, sürdürülebilirlik raporu, faaliyet raporu veya yatırımcı ilişkileri web sayfası gibi kamuoyuna açık şirkete özel mecralarda bu Politika'da belirtilen

1. Durum Tespiti Süreci ile ilgili yöntemleri,
2. Önceliklendirme analizinin sonuçlarını (gereçekleriyle ve metoduyla birlikte),
3. İlgili yıl içerisinde kapsama aldığı tedarikçi, iş ortağı veya müşterilerin oranını,
4. Tespit ettiği ihlal sayısını ve değerlendirilen toplam havuz içindeki oranını,
5. Bu ihlallerin ne kadarlık bir kısmı için hangi aksiyonların alındığını ve
6. Bu aksiyonların hangi ülkeleri kapsadığını,

Halka açık Topluluk Şirketlerinin kamuyu aydınlatma yükümlülükleri saklı kalmak ve şirketlerin bu yükümlülüklerine herhangi bir aykırılık teşkil etmemek kaydıyla açıklayabilir. Yukarıdaki 3 ila 5. maddelere ilişkin kamuoyuna açık bilgiler, Topluluk şirketlerinin kendi faaliyetleri, tedarikçileri, müşterileri ve/veya iş ortaklarının her biri için, aşağıdaki parametrelerden en az biri bazında son 3 yıl için yapılabilir³:

Kendi faaliyetlerinde;

- Tam zamanlı çalışan sayısı,
- Net satış gelirleri,
- Müşteri sayısı,
- Yatırım portföyü büyüklüğü,
- Faaliyet gösterilen bölgeler,
- Ürün / hizmet sayısı

Tedarikçilerinde;

- Tier I tedarikçilerin sayısı,
- Tüm tedarikçilerin sayısı

İş ortaklarında;

- İş ortağı sayısı

Ayrıca finansal hizmetler sektörü bu Politika'nın uygulanmasına ilişkin bilgileri finansal işlem/varlık türüne göre detaylandırabilir.

³ Uygulamanın ilk ve ikinci yılında geçerli değildir.

Yasaklı sektör, şirket ve faaliyet listesi

Her bir Topluluk şirketi, aksi belirtilmediği veya ilgili maddede kapsam açıkça tanımlanmadığı takdirde, aşağıdaki yasaklı listesini değer zincirinin bu faaliyetlerde bulunma olasılığı açısından yüksek risk arz eden ve önceliklendirdiği kısmına uygular.

Akbank kredilendirilmeyecek faaliyetler listesini ayrıca yayınlamakta ve gerek gördükçe güncellemektedir. Ayrıca Akbank ve iştirakleri için 'Yasaklı sektör, şirket ve faaliyet listesi' bölümü özelinde Banka'nın ve iştiraklerinin kendi kuralları ve yayınladığı politikalar geçerlidir.

Savunma Sanayi

H.Ö. Sabancı Holding A.Ş., başta saldırı ve avcılık amaçlı olmak üzere silah ve patlayıcı madde üretimi ve ticaretiyle ilgili faaliyetlerde bulunan şirketlere yatırım yapmaz.

Gelirlerinin %25'inden fazlası silah ve patlayıcı madde üretimi ve ticaretine ilişkin faaliyetlerden gelen ve beraberinde aşağıdaki yasaklı faaliyetlerle iştigali olan şirketlere Topluluk şirketleri mal ve hizmet tedarikinde bulunmaz ve/veya finansal hizmet sağlamaz.

Finansman işleminde veya mal ve hizmet tedarikinde ilerlemek için, finansal işleme veya mal ve hizmet tedarikine konu şirket veya faaliyet, sırasıyla aşağıdaki yasaklı faaliyetlerin tamamı açısından erişilebilen kaynaklardaki bilgiler ışığında değerlendirilmiş ve değerlendirme ilgili kuruluşun bu faaliyetlerle iştigali olmadığı yönünde olumlu sonuçlanmış olmalıdır.

01

İnsan hakları riski yüksek ülkeler

İnsan hakları ihlali riski yüksek olan ülkelerde silah ticareti ile ilgili faaliyetler.⁴

02

Silah ambargosuna tabi ülkeler

Birleşmiş Milletler, Avrupa Birliği ve/veya ABD tarafından getirilen bir silah ambargosu altındaki ülkelerde silah ticareti ile ilgili faaliyetler.

Birleşmiş Milletler, Avrupa Birliği ve/veya ABD tarafından getirilen bir silah ambargosuna tabi ülkelere veya gruplara silah satan şirketler.

03

Tartışmalı silahlara ilişkin faaliyetler

Anti-personel mayınlar dahil olmak üzere kara mayınları, biyolojik silahlar, kimyasal silahlar, msket bombası, nükleer silahlar, beyaz fosfor ve seyreltilmiş uranyum silahları kategorisine giren 'tartışmalı' silahların ve bunların temel bileşenlerinin üretimi ve satışına ilişkin faaliyetlerde bulunan şirketler.

04

Nükleer silahlar

Nükleer Silahların Yayılmasının Önlenmesi Anlaşması'na (Non-Proliferation Treaty) imzacı olmayan veya uymayan ülkelerde⁵ bulunan ve nükleer silahların veya bileşenlerinin imalat veya satışında bulunan şirketler.

05

Sivil kullanım amaçlı silahlar

Sivil kullanım amaçlı askeri saldırı ve avcılık silahları üretimi veya ticaretinde bulunan şirketler.

⁴ Bu ülkelerin listesi, Holding Risk ekipleri tarafından her yıl belirlenerek Topluluk şirketleri ile paylaşılır.

⁵ <https://treaties.unoda.org/t/npt>

İnsan ve Çalışan Hakları ile Etik ve Kültürel Hususlar

- Faaliyet gösterilen ülkenin çevre, iş sağlığı ve güvenliğini düzenleyen mevzuat ve/ veya bu konuda Türkiye'nin taraf olduğu uluslararası sözleşmeler başta olmak üzere tüm yerel mevzuata aykırılık teşkil eden ve yasaklanmış durumlar,
- Haklarında (mahkeme kararlarına ve ilgili hukuki ihtilaflara dayalı olarak), mevcut yasa ve yönetmeliklerin ya da ülke fark etmeksizin insan haklarının ihlal edildiğine ilişkin somut kanıt tespit edilen şirketler,
- Faaliyet gösterdiği ülkedeki yasal asgari ücretin altında işçi çalıştıran ve çalışanların örgütlenme haklarını kullandırmayan veya örgütlü çalışanları yıldırma gibi uygulamalarla bu hakkı sabote ettiği tespit edilen şirketler,
- Eşit ve adil davranma ilkelerine uymadığı tespit edilen kuruluşlar,
- Faaliyet gösterilen ülkede geçerli mevzuat kapsamında tanımlanan çalışma usulleri dışında çocuk ve/veya genç işçi çalıştıran, zorla çalıştırma veya insan kaçakçılığı faaliyetinde bulunduğu tespit edilen kuruluşlar,
- Faaliyet gösterilen ülkede çalışma hayatını belirleyen mevzuatın yanı sıra aşağıda belirtilen prensiplerle belirlenen insan haklarına aykırı davranışlarda bulunduğu tespit edilen kuruluşlar:
 - Birleşmiş Milletler İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi,
 - Uluslararası Çalışma Örgütü'nün temel ilkeleri başta olmak üzere, Türkiye'nin bu konuda taraf olduğu uluslararası sözleşmelerin gereklilikleri,
 - İnsan hakları dahil olmak üzere sürdürülebilirliğin tüm boyutlarını ele alan Birleşmiş Milletler Küresel İlkeler Sözleşmesi.
- Savunmasız halklar ve kabilelerin (indigenous people) özgür, önceden bilgilendirilmiş onayları olmadan yeniden yerleşimi veya haklarının ihlal edilmesine neden olan projeler,
- Hile, dolandırıcılık, zimmet, rüşvet, yolsuzluk ve diğer tüm usulsüz aktiviteleri kapsayan suistimal ve etik dışı davranışlara ilişkin yasal mevzuata ve Holding SA Etik ile Topluluk şirketlerinin kendi etik kurallarına aykırılık teşkil eden kişi ve kuruluşlar,
- Pornografi, fuhuş, uyuşturucu madde üretimi ve ticareti ile kumar gibi faaliyet gösterilen ülkedeki mevzuatta yasaklı kabul edilen faaliyetler,
- Gelirlerinin %10'undan fazlasını tütün ve sigara⁶ üretimine ilişkin faaliyetlerden elde eden şirketler⁷,
- Kimberley sürecine dahil olmayan ülkelerde elmas madenlerinin kullanılması ve elmas ticaretine ilişkin faaliyetler,
- Faaliyet gösterilen ülkede ulusal ve uluslar arası otoritelerin suç gelirlerinin aklanması ve terörizmin finansmanı konusunda yayımladıkları kara listelerde adı geçen kişi ve kurumlar ve AB, ABD veya Birleşmiş Milletler tarafından ülke çapında geniş yaptırımlara tabi ülkelerde bulunan şirketler,
- Yerel ve/veya uluslararası medya ile sosyal medya mecralarında geniş olumsuz tepkiyle karşılanan, bu mecralarda yer bulan olumsuz çevresel ve/veya toplumsal etkilerin bağımsız danışman ve/veya iç veya dış uzmanlarla teyit edildiği itibar riski taşıyan projeler,
- Etki alanı, UNESCO Dünya kültürel mirası olarak tanımlanan bölgelerin kültürel miras niteliklerini tehdit edici faaliyetler,

⁶ Perakende satış yapan şirketler hariçtir.

⁷ İşbu Politika'nın yayın tarihinden itibaren yeni yatırım ve satınalım işlemlerinde geçerlidir.

Çevresel Konular

- Ülke yasaları veya düzenlemeleri veya uluslararası sözleşmeler ve anlaşmalar uyarınca yasa dışı sayılan ve/veya eczacılığa ilişkin, böcek ilaçları/herbisitler, ozon tüketen maddeler, PCB'ler gibi uluslararası yasaklara tabi olan herhangi bir ürünün üretimi veya ticareti,
- Yasa dışı ve aşırı avlanma olarak değerlendirilen ve 2,5 km 'den uzun sürüklenme ağı kullanılan balıkçılık faaliyetleri,
- Sürdürülebilir şekilde yönetilmeyen ormancılık faaliyetlerinden elde edilen ağaç ve diğer ormancılık ürünlerinin üretimi veya ticareti,
- Tropik yağmur ormanları alanlarını olumsuz etkileyen tüm ticari amaçlı faaliyetler,
- RAMSAR alanlarında yer alan veya bu alanları tehdit edici faaliyetler,
- CITES sözleşmesi kapsamı hükümlerine aykırı faaliyetler,
- AZE tarafından tanımlanan bölgelerdeki faaliyetler,
- Uluslararası Doğayı Koruma Birliği (International Union for the Conservation of Nature-(IUCN)) kapsamında 1-4 arası Kategorilerde tanımlanan bölgelerdeki faaliyetler,
- Asbestin her türünün çıkarılması, işlenmesi, satılması ve ithalatı, asbest içeren her türlü ürünün ithalatı ve satılması, asbest ürünlerinin veya asbest ilave edilmiş ürünlerin üretimi ve işlenmesi veya ticareti,
- Radyoaktif madde⁸ üretimi ve/veya ticareti ile uğraşan veya bu aktivitelerle iştigali olduğu anlaşılan şirketler,
- İşbu Politika'nın yayın tarihinden itibaren yeni yatırım⁹ işlemlerinde geçerli olmak üzere;
 - Kömürden elektrik üretim santralleri,
 - Kömür madenleri

Yeni Yatırım ve Satınalma Kararlarına Esas Teşkil Eden Asgari ÇSY Standartları

Sabancı Topluluğu şirketleri, 10 milyon ABD Doları'nın üzerinde yatırım tutarına sahip ve çevresel/ sosyal açıdan önemli risk teşkil edebilecek üretim faaliyetlerini içeren¹⁰ yeni yatırım ve mevcut tesislerin satın alınması işlemlerinde, diğer yatırım kriterlerinin yanı sıra Uluslararası Finans Kurumu Performans Standartları (IFC PS) ve/veya Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası Performans Gereklilikleri'nin (EBRD PR) ilgili yönergelerinin dikkate alınması konusunda gerekli özeni gösterir.

Bu standartlara uyum, gerekli görülmesi halinde, ilgili Sabancı Topluluğu şirketi tarafından belirlenmiş yetkin ulusal veya uluslararası bağımsız danışmanlar¹¹ tarafından denetlenebilir. Bu danışmanlar ile yapılan bağımsız değerlendirme sonucunda ortaya çıkan önemli riskler ve azaltım önlemleri, ilgili Topluluk Şirketinin risk ekiplerinin de görüşünü içerecek şekilde yetkili komiteler ve/veya sürdürülebilirlikten sorumlu en üst düzey merci ile üst yönetime sunulur ve karara bağlanır.

İlgili Topluluk şirketi, yatırım ve satınalma işlemlerinden kaynaklanan çevresel, sosyal veya yönetim risklerinin telafi edilmesi veya en aza indirilmesi için gerekli tedbirleri alır.

⁸ Sağlık ekipmanları, kalite kontrol cihazları ve radyoaktif madde kullanımının kısıtlı, önemsiz boyutlarda olduğu ve yeterli korumanın olduğu durumlar ile işbu Politika'nın yayın tarihi itibarıyla Avrupa Birliği Yeşil Taksonomisi'nin zarar vermeme esasına uymamakla birlikte, ilerde bu Taksonomi tarafından kabul görecektir ve Uluslararası Finans Kurumu Performans Standartları olmak üzere uluslararası en iyi standartların karşılandığı ve ülkenin temel enerji ihtiyacını karşılamak üzere kurulan ve ülke ekonomisi için kritik önem arz eden enerji üretim santralleri hariçtir.

⁹ Kömür madenleri özelinde 'yeni yatırım' tanımına, işbu Politika'nın yayın tarihinde henüz lisansı alınmamış yeni kömür maden sahaları dahil edilmiştir.

¹⁰ Bu tanıma ağırlıklı ofis faaliyetlerinde bulunan ve çevresel/sosyal etkisi düşük hizmet sektörü şirketleri/tesisleri ile çevresel/sosyal etkisi düşük malzeme, vb. üretimi yapan tesisler/şirketler dahil değildir.

¹¹ Danışmanlar Holding'in onayladığı ve yıllık olarak Topluluk şirketleri ile paylaştığı liste içerisinden seçilmektedir.

Finansal faaliyetler özelinde verilen kredilerde bankanın verdiği kredilerin amacı dışında kullanılmasından Sabancı Topluluğu bünyesindeki finansal kuruluşlar mesul değildir. Tespiti halinde Bankacılık kanunu başta olmak üzere ve ilgili mevzuata göre hareket edilecektir.

Etki Yatırımı

Sabancı Holding, Türkiye’de sürdürülebilir kalkınmaya hizmet eden en önemli unsurlardan biri olan girişimcilik ekosisteminin desteklenmesine önem vermektedir. Bu amaçla teknolojik inovasyonlara ve gelişmelere erken erişim kazanmak yanında çevik ve teknolojiye dayalı büyüme platformları oluşturmak amacıyla Kurumsal Girişim Sermayesi Fonu Sabancı Ventures’ı kurmuştur.

Bu sayede yalnızca Sabancı Topluluğu’na katkı sağlamayı değil, girişimlerin ölçeklenmesine katkıda bulunarak hem karşılıklı değer yaratmayı, hem de Türkiye girişim ekosistemini desteklemeyi hedeflemektedir. Bu fon ile nesnelerin interneti, yapay zekâ, yeni malzeme teknolojileri, sürdürülebilirlik, yeni enerji teknolojileri, mobilite ve siber güvenlik gibi Sabancı Topluluğu’nun yetkinliği olan alanlarda karşılıklı değer yaratılabilen yatırımlara odaklanmaktadır.

Sabancı Ventures, aday yatırımların etki analizleri için Küresel Etki Yatırımı Ağı (The Global Impact Investing Network - GIIN) tarafından oluşturulan IRIS+ Gösterge Kataloğu gibi ÇSY etki göstergelerinin kullanılmasını teşvik eder.

Şikayet Mekanizması

Çalışanlar, bu Politika’ya aykırılık oluşturabilecek bir etik ihlali öğrenirse bunu öncelikle doğrudan bağlı oldukları yöneticilerine, durum doğrudan bağlı olunan yönetici ile ilgili ise Şirket Etik Kural Danışmanına, Şirket Etik Bildirim hattına ve/veya şirket CEO/Genel Müdürüne, olayla ilgili bir adım atılmaz ve sonuç alınmaz ise Holding Etik Kurul’u bildirmekle yükümlüdürler. İhlal konusu durum Şirketin üst yönetimi ile ilgili olduğu takdirde konu doğrudan Holding Etik Kurul’a bildirilmelidir. Bildirim sahibi, işbu Politika ile ilgili ihlal durumlarını etik@sabanci.com e-posta adresi, 0212 385 85 85 telefon numarası ve Sabancı Holding Genel Merkezine posta yoluyla Etik Kurula iletme imkânına sahiptir.

Bildirimler titizlikle ve gizlilik esasını gözeterek değerlendirilir. Etik Kurul’a bildirim yapan kişi, Etik Kurul’un koruması altında olup başvuruda bulunanın bu eyleminden ötürü herhangi bir baskı, zorlama veya cezai yaptırıma maruz kalmayacağı güvence altındadır.

Her Topluluk şirketi, asgari düzeyde yukarıdaki niteliklerde bir şikayet mekanizmasını kurmak, işletmek ve paydaşlarına açık ve erişilebilir hale getirmekle yükümlüdür.

Yürürlük Onayı ve Gözden Geçirme

İşbu Politika 2023 yılı 2. çeyreğe kadar pilot olarak uygulanacak olup, bu tarihten itibaren tam yürürlüğe girecektir. Söz konusu politikada yer alan faaliyetlere ilişkin “yasaklı faaliyetler/kredilendirilemeyecek faaliyetler”; Akbank’ın ve iştiraklerinin kendi mevcut politikalarına uygun olarak yürütülecektir. Politika’nın güncel gelişmelere göre yıllık olarak gözden geçirilmesinden Holding Sürdürülebilirlik Direktörlüğü sorumludur.

Topluluk şirketlerinde, Politika’nın yıllık olarak gözden geçirilmesi, güncelleme önerilerinin oluşturulması için tüm koordinasyonun sağlanması ve varsa güncelleme ihtiyaçlarını yıllık bazda Holding’e bildirmek Sürdürülebilirlik Koordinatörü’nün sorumluluğundadır.

Sürdürülebilirlik Direktörlüğü, ilgili maddeleri Strateji ve İş Geliştirme, Finans Grup Başkanlığı, Holding Hukuk, Risk ve Uyum Bölüm Başkanlığı ile İnsan Kaynakları ve Sürdürülebilirlik birimlerinin koordinasyonunda günceller. Holding Risk ve Uyum Bölüm Başkanlığı, Politika’nın tüm Topluluk şirketlerine duyurulmasından sorumludur.

Bu değişikliklerin gözden geçirilmesi ve önerilerin nihai hale getirilmesinden Holding Sürdürülebilirlik Liderliği Komitesi sorumludur.

Holding Sürdürülebilirlik Liderliği Komitesi başkanı İnsan Kaynakları ve Sürdürülebilirlik’ten sorumlu Grup Başkanı, Politika’da yapılan önemli yapısal değişiklikleri Holding CEO ve Holding Yönetim Kurulu Sürdürülebilirlik Komitesi’ne sunar.

Bu Politika’nın yürürlüğe girmesi ve önemli yapısal değişikliklerin onaylanmasından Holding Yönetim Kurulu sorumludur.