



MUHAFIZ KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ  
BORSA İSTANBUL A.Ş. 2022 YILI TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU

Bu raporun içeriğinde yer alan değerlendirmeler, Şirketimizin çalışma alanı ve iç işleyişi ile uyumlu yorumlar ve çözümlenmeler, Muhafız Kıymetli Madenler Anonim Şirketi'nin, Borsa İstanbul A.Ş.'nin 05.03.2021 tarih ve 31.YÖN.03 Kod'lu, Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi ve Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi doğrultusunda gerçekleştirdiği uyum faaliyetlerini göstermektedir.

### 1.1. Firma Künyesi

Yükümlü Kuruluş İsmi	Muhafız Kıymetli Madenler Anonim Şirketi
Adres	Taya Hatun Mah. Acı Çeşme Sk. Zincirli Han Blok No: 7-11 İç Kapı No:118 Fatih/İstanbul
Raporlama Dönemi	01.01.2022-31.12.2022
Rapor Tarihi	31.03.2023
Sorumlu Üst Yönetim	Ömer Şehitoğulları
İletişim Bilgileri	bilgi@muhafizkiymetlimadenler.com.tr

### 1.2. Firma Uyum Beyanı

Kurumumuz için sorumlu tedarik zinciri prensipleri kapsamında, gerek yürürlükteki kambiyo mevzuatı gerekse Borsa İstanbul A.Ş. yönergelerine ve rehberlerine tam uyum esas olup **Birleşmiş Milletler, Avrupa Müktesebatı, OECD ve FATF** ilke ve direktiflerine tam uyum sağlanmaktadır. Yurt içinde Kıymetli Madenler ve Taşlar Borsasında faaliyet gösteren üye anonim şirketlerden, Borsa üyesi olmamakla beraber gerekli faaliyet izinlerine sahip, kıymetli madenler ve taşlar alımı ve satımı işiyle iştigal eden firmalardan, kendi ülkelerinde gerekli ve ilintili faaliyet kriterlerini haiz yurt dışı tedarikçilerden, yukarıda zikredilen prensipler kapsamında çalışmayı taahhüt eden firmalar ile kıymetli madenler ve taşlar alımı ve satımı ilişkisine girilmektedir. İş yapılan taraflar, risk yönetimi prensipleri kapsamında gerek iş yapma aşaması öncesinde ve gerekse ilişki sürecinde değerlendirilmeye tabi tutulmaktadır. Bu bağlamda ayrıca aracılık hizmeti verdiğimiz kişi ve kuruluşlara karşı temiz ve sorumlu ürün tedariki taahhüdü üstlenmekteyiz.

### 1.3. Uygunluğu Göstermek İçin Dönem İçinde (2022) Gerçekleştirilen Faaliyetlerin Özeti:

2021 yılının ilk çeyreğinde kurulmakla beraber gerekli izin ve prosedürlerin tamamlanmasını müteakip yılın son çeyreğinde esas faaliyeti olan kıymetli madenler ve taşlar alımına ve satımına başlayan kurumumuz izleyen 2022 yılında hem borsa içi hem de borsa dışı işlemlerini yoğun bir biçimde yürütmüştür. Öte yandan faaliyetlerindeki ağırlığı kendi adına ve hesabına standart külçe altın ve bir miktar da standart dışı altın bar ithalatı ve bunların pazarlanması olan kurumumuz bu doğrultuda aracılık işlemleri de gerçekleştirmiştir. 2022 yılı içerisinde iç yapısını kuvvetlendiren firmamız Aracılık, Çerçeve İşlemler, Rafineri, Gümrükleme, Lojistik alanlarında hem ilişkileri hem de ilgili sözleşmeleri ve diğer dokümantasyonu geliştirmiştir. Bu bağlamda yıl boyunca personelin eğitimi, iç mevzuatın ve iş süreçlerinin geliştirilmesi ve iyileştirmesi ve tedarik zinciri uyum programının sağlamaştırılması ile uğraşmıştır. İç mevzuat yazım çalışmaları büyük ölçüde tamamlanmış, resmi raporlamalar zamanında yapılmıştır.

## 2. Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Göstergeleri

Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesinde belirtilen beş adım yaklaşımının her bir adımına uygunluk bildirimimiz aşağıdaki gibidir.

### 2.1. Adım 1: Güçlü Bir Şirket Yönetim Sistemi Oluşturulması



Uyum Beyanı:

**Birinci Adım:** Evet “Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması” ile tam uyumluyuz.

#### 2.1.1. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Durum Değerlendirilmesi İle İlgili Şirket Politikası

Uyum Göstergesi İle İlgili Yorumlar: Şirketimiz Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Politikası oluşturmuş olup 2021 yılında yürürlüğe sokmuştur. Söz konusu dokümanın ilgili bölümleri ayrıca Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası olarak kurumumuzun internet sitesinde özetlenmiştir. Uyum Programı tedarik zinciri, müşteri kabul ve izleme, risklerin analizi, izlenmesi ve yönetilmesi süreçleri, şüpheli işlemlerin tespiti ve bildirimi, kolluk kuvvetleri ile ilişkiler ve rüşveti önleme, iç kontrol ve eğitim faaliyetleri başlıklarını içermektedir.

#### 2.1.2. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyumu ile İlgili İç Yönetim Yapısı

Uyum Göstergesi İle İlgili Yorumlar: Şirketimiz İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi koordinasyonunda ve Yönetimin eş güdümlünde entegre bir Tedarik Zinciri, İç Kontrol, Risk İzleme, İç Denetim, Müşteri Tanıma ve Müşteri Kabul, Arşivleme ve Eğitim fonksiyonu sürdürmektedir. Buna uygun bir iç yönetim ve iç denetim yapısı oluşturulmuştur. İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi ve mevzuatta belirtilen atamalar yapılmıştır. Bu kapsamda periyodik raporlama ve denetim faaliyeti yürütülmektedir.

#### 2.1.3. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri ile İlgili Tüm Aktörlerin Tanınması

Uyum Göstergesi İle İlgili Yorumlar: İşlem yapmadan önce müşteri hakkında tüm müşterilerini tanı çalışmalarının tamamlanmasını müteakip tüm evrak, sözleşme ve beyanların tamamlanması esastır. Tüm işlemler ve bunlarla ilgili evrak müşterini tanı ilkesi uyarınca yapılan inceleme, risk analizi ve referans kontrolü ile yürütülmekte, izlenmekte ve kaydedilmektedir.

#### 2.1.4. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Durum Değerlendirilmesi ile İlgili İç İletişim

Uyum Göstergesi İle ilgili Yorumlar: Resmi raporlama haricinde gerek risklerin gerekse de diğer çekincelerin tüm çalışanların bilgi ve öneri katılımlarının hem şirket içinde iletişimi hem de bilgi@muhafizkiymetlimadenler.com.tr mailine intikal ettirilmesi teşvik edilmektedir. Yönetimde şeffaflık, çalışanlar arası bilgi paylaşımı ve müşteri ve şirket sırrı saklama prensipleri benimsenir.

#### 2.1.5. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Katılımcıları Uyuma Yönlendirme

Uyum Göstergesi İle İlgili Yorumlar: Tedarik Zincirindeki tüm paydaşlara uyum yükümlülüklerimiz ifade edilir. Muhataplardan gerekli, beyanlar alınır ve ilgili sözleşmeler imzalanır. Vuku bulan işleme özgü bilgi ve belge paylaşımı yapılır.

### 2.2. Adım 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

Uyum Beyanı:

**İkinci Adım:** Evet “Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi” ile tam uyumluyuz.

#### 2.2.1. Kıymetli Madenler Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi, Alınan Tedbirler ve Raporlama



Uyum Göstergesi İle İlgili Yorumlar: Müşteri Kabul İlkelerine harfiyen uyulmakta olup öte yandan Tedarik Zincirindeki Riskler İç Denetim Birimi tarafından Yönetim Kurulumuza raporlanarak Risk Yönetimi ve Uygulaması Stratejileri Planında tespit edilmektedir. Bu kapsamda ayrıca çatışmadan etkilenmiş ve yüksek

riskli bölgelerden, kıymetli maden temin edilmesi ya da riskli bölgelerden geçirilerek taşınması konusunda uyum rehberinde yer alan esaslara uyulmaktadır ve çok yönlü risk incelenmesi yapılmaktadır. Özellikle yurt dışı firmalar vaka analizi kapsamında dış kaynaklardan da yararlanarak irdelenmekte ve ilgili saptamalar raporlanmaktadır.

### 2.3. Adım 3: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Tasarlanması ve Uygulanması

**Üçüncü Adım:** Evet “Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Tasarlanması ve Uygulanması” ile tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi İle İlgili Yorumlar: Risk Yönetimi ve Uygulaması Stratejileri Planında tespit olunan risklerin aynı planda Yönetim Kurulunca tespit edilen tedbirlerin ve stratejilerin tasarlanmasına ve uygulanmasına dikkat edilmekte, bu hususlar yönetime rapor edilmekte, ayrıca İç Denetim ve İç Kontrol birimlerince izlenmektedir. Müşteriler ve tedarikçiler için düzenli durum değerlendirmesi yapılmaktadır.

### 2.4. Adım 4: Bağımsız Güvence Raporu

**Dördüncü Adım:** Evet “Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)” ile tam uyumluyuz.

Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesine göre “Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesine, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberine ve Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları İle Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönergeye ve ilgili mevzuata uyumunun bağımsız bir üçüncü tarafça denetimini yapmak üzere Bağımsız Denetim Şirketi olarak Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile sözleşme yapılmıştır.

### 2.5. Adım 5: Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

**Beşinci Adım:** “Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması” ile tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi İle İlgili Yorumlar: Yürürlükteki kambiyo mevzuatı, Borsa İstanbul A.Ş. yönetmelik, yönerge, prosedür ve rehberlere uygun olarak çalışma prensiplerimizi SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU ile beyan etmiş bulunmaktayız.

## 3. Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesine Uyum Konusunda Yönetim Beyanı

### 2022 yılı raporlama dönemi ile ilgili olarak;

Kurumumuz, Muhafız Kıymetli Madenler A.Ş., Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ile ilgili yükümlülüklerle uyumlu mudur?

**YANIT: EVET uyumludur.**

Muhafız Kıymetli Madenler Anonim Şirketi  
Yönetim Kurulu Başkanı  
Ömer Şehitoğulları  
29.03.2023