



İstanbul, 21.03.2024/UGA-1

**Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri Anonim Şirketi**

Kaptanpaşa Mh. Darülaceze Cd.  
Bilaş İş Merkezi B Blok N:33 K:5 D:60  
Şişli/İstanbul

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 2021 Yılında yayınlanan **Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi** doğrultusunda düzenlediği 2023 Yılı Tedarik Zinciri Uyum Raporu ilişikte yer almaktadır.

Bilgilerinize sunarız

Saygılarımızla,

Muhafız Kıymetli Madenler Anonim Şirketi  
Yönetim Kurulu Başkanı  
Ömer Şehitoğulları  
21.03.2024



EK: (1) Muhafız Kıymetli Madenler A.Ş. 2023 Yılı Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu



## MUHAFIZ KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ

### BORSA İSTANBUL A.Ş. 2023 YILI TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU

Bu raporun içeriğinde yer alan değerlendirmeler, Şirketimizin çalışma alanı ve iç işleyişi ile uyumlu yorumlar ve çözümler, 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 2021 Yılında yayınlanan Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi doğrultusunda gerçekleştirdiği uyum faaliyetlerini göstermektedir.

#### A) Muhafız Kıymetli Madenler Anonim Şirketi

##### I. 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<br>Fatih/İstanbul |
| Raporlama Dönemi     | 01.01.2023-31.12.2023   |
| Rapor Tarihi         | 31.03.2024  |
| Sorumlu Üst Yönetim  | Ömer Şehitoğulları  |
| İletişim Bilgileri   | bilgi@muhafizkiymetlimadenler.com.tr  |

##### II. Firma Uyum Beyanı

Kurumumuz için sorumlu tedarik zinciri prensipleri kapsamında gerek yürürlükteki kambiyo mevzuatı gerekse Borsa İstanbul A.Ş. yönergelerine ve rehberlerine tam uyum esastır. Şirketimiz Birleşmiş Milletler ve Avrupa müktesebatlarına, OECD ve FATF ilkelerine ve direktiflerine tam uyum sağlamaktadır. Firmamız, yurt içinde, Kıymetli Madenler ve Taşlar Borsası'nda faaliyet gösteren üye anonim şirketler, Borsa üyesi olmamakla beraber gerekli faaliyet izinlerine sahip, kıymetli madenler ve taşlar alımı ve satımı işiyle iştigal eden firmalar, yurt dışında kendi ülkelerinde gerekli ve ilintili faaliyet kriterlerini haiz tedarikçiler ve alıcılar ile, yukarıda zikredilen prensipler kapsamında çalışmalarını kaydıyla iş ilişkisine girmektedir. 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 tedarik taahhüdü üstlenmekteyiz.

##### III. Uygunluğu Göstermek İçin Dönem İçinde (2023) Gerçekleştirilen Faaliyetlerin Özeti:

2023 yıllarında firmamız BİST Kıymetli Madenler ve Taşlar Borsası faaliyetleri ile ithalat ve ihracat işlemlerini yoğun bir biçimde yürütmüştür. 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. 2023 yılı içerisinde iç yapısını kuvvetlendiren firmamız aracılık, çerçeve işlemler, rafineri, gümrükleme, lojistik alanlarında hem ilişkilerini hem de ilgili sözleşmeleri ve diğer dokümantasyonu geliştirmeye devam etmiştir. Bu bağlamda yıl boyunca personelin eğitimi, iç mevzuatın ve iş süreçlerinin geliştirilmesi ve iyileştirilmesi ve tedarik zinciri uyum programının sağlanması ile uğraşmıştır. İç mevzuat yazım çalışmaları büyük ölçüde tamamlanmış, çeşitli prosedürlerin yazılması ve iç kontrollerin güçlendirilmesi çabaları devam ettirilmiştir. Bunun yanı sıra resmi raporlamalar zamanında ve istenilen standartta tamamlanmıştır.



## B. Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Göstergeleri

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

### I. (Adım 1) Güçlü Bir Şirket Yönetim Sistemi Oluşturulması

#### Uyum Beyanı

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

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

Şirketimiz 2021 yılında Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Politikası oluşturmuş olup politikamız 2023 yılında güncellenmiştir. 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.

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

Şirketimiz İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi koordinasyonunda ve Yönetimin eş güdümünde 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 diğer atamalar özellikle görevden ayrılmalarda boşluğa mahal verilmeksizin gerçekleştirilmiştir. Öte yandan iç denetim ve risk izleme kapsamında periyodik raporlama ve yerinde denetim faaliyeti yürütülmektedir.

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

İşlem yapmadan önce müşteri hakkında, müşterilerini tanı çalışmalarının tamamlanmasını müteakip tüm evrak, sözleşme ve beyanların temin edilmesi esastır. Tüm işlemler ve bunlarla ilgili evrak, müşterini tanı ilkesi uyarınca incelenmekte, risk analizi ve referans kontrolü yapılmakta, izlenmekte ve kaydedilmektedir.

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

Resmi raporlardaki tespitlerin dışında, gerek risklerin gerekse de diğer çekincelerin tüm çalışanların katılımıyla kolektif bilgiye ve önerilere dönüştürülmesi, hem şirket için iletişimin hem de bilgi@muhafizkiymetlimadenler.com.tr mailine görüş bildirilmesinin teşviki suretiyle sağlanmaktadır. Yönetimde şeffaflık, çalışanlar arası bilgi paylaşımı ve müşteri ve şirket sırrı saklama prensipleri benimsenir.

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

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.



## II. (Adım 2) Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

### Uyum Beyanı

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

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

Kurumumuzda müşteri kabul ilkelerine tam olarak uyulmaktadır. Öte yandan tedarik zincirindeki riskler İç Denetim Birimi tarafından Risk Yönetimi ve Uygulaması Stratejileri Planında tespit edilerek Yönetim Kurulumuza düzenli olarak sunulmaktadır. 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 tarama, inceleme ve risk ölçülendirilmesi yapılmaktadır. Özellikle yurt dışı firmalar vaka analizi kapsamında dış kaynaklardan da yararlanarak irdelenmekte ve ilgili saptamalar raporlanmaktadır.

## III. (Adım 3) Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Tasarlanması ve Uygulanması

### Uyum Beyanı

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

### Risk Yönetimi ve Uygulaması Stratejileri Planı

Risk Yönetimi ve Uygulaması Stratejileri Planında tespit olunan risklerin giderilmesine yönelik Yönetim Kurulunca belirlenen tedbirlerin ve stratejilerin planlanarak uygulanmasına önem verilmektedir. Bu konudaki gelişmeler ve ilerlemeler İç Denetim ve İç Kontrol birimlerince izlenerek yönetime rapor edilmektedir. Öte yandan müşteriler ve tedarikçiler için düzenli durum değerlendirmeleri yapılmaktadır.

## IV. (Adım 4) Bağımsız Güvence Raporu

### Uyum Beyanı

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

### Bağımsız Güvence Raporu

Kurumumuzun, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesinde öngörüldüğü üzere “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, i bağımsız bir üçüncü tarafça denetiminin sağlanması uyarınca, Bağımsız Denetim Şirketi olarak Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile sözleşme yapılmıştır.



## V. (Adım 5) Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

### Uyum Beyanı

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

### Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

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.

## C) Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesine Uyum Konusunda Yönetim Beyanı

### 2023 Yılı Raporlama Dönemi

2023 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  
31.03.2024



MUHAFIZ KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ  
YÖNETİM KURULU KARARI

KARAR NO. : 2024/01  
KARAR TARİHİ : 21.03.2024  
KONUSU : 2023 Yılı Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporunun Onayı  
KATILANLAR : Ömer Şehitoğulları

İstanbul Ticaret Sicil Memurluğunun 289596-5 ticaret sicil numarasında kayıtlı bulunan şirketin yönetim kurulu şirket merkezinde toplanarak aşağıdaki kararı almıştır.

Şirketimizin 31.03.2024 tarihli Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporunun faaliyet sonuçlarını doğru olarak yansıttığına ve şirketimizin internet sitesinde yayınlanmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

**YÖNETİM KURULU**  
**YÖNETİM KURULU BAŞKANI**  
TCKN: 48043280560  
**ÖMER ŞEHİTOĞULLARI**

