

MUHAFİZ KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ
YÖNETİM KURULU KARARI

KARAR NO.: 2026/01

KARAR TARİHİ : 23.03.2025

KONUSU 2025 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 23.03.2025 tarihli Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporunun faaliyet sonuçlarını doğru olarak yansıttığına hükmedilmiş ve şirketimizin internet sitesinde yayınlanmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

YÖNETİM KURULU
YÖNETİM KURULU BAŞKANI
Ömer Şehitoğulları
TCKN: 48043280560





İstanbul, 23.03.2026/UGA-1

Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri Anonim Şirketi

Kaptanpaşa Mh. Darülaceze Cd.
Bilaş İş Merkezi B Blok N:33
K:5 D:60 34384

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 2025 Yılı Tedarik Zinciri Uyum Raporu ilişikte yer almaktadır.

Bilgilerinize sunarız

Saygılarımızla,

Muhafız Kıymetli Madenler Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu Başkanı
Ömer Şehitoğulları
23.03.2026



EK: (1) Muhafız Kıymetli Madenler A.Ş. 2025 Yılı Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu



MUHAFİZ KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ

BORSA İSTANBUL A.Ş. 2025 YILI TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU

Bu raporun içeriğinde yer alan değerlendirmeler, şirketimizin çalışma alanı ve iç işleyişi ile ilgili yorumlar ve çözümlemeler, Muhafız Kıymetli Madenler Anonim Şirketi'nin, Borsa İstanbul A.Ş.'nin 05.03.2021 tarihli ve 31.YÖN.03 kodlu **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 Fatih/İstanbul
Raporlama Dönemi	01.01.2025-31.12.2025
Rapor Tarihi	23.03.2026
Sorumlu Üst Yönetim	Ömer Şehitoğulları
İletişim Bilgileri	bilgi@muhafizkiymetlimadenler.com.tr

II. Firma Uyum Beyanı

Kurumumuz için sorumlu tedarik zinciri prensipleri kapsamında yürürlükteki kambiyo mevzuatına, Borsa İstanbul A.Ş. yönergelerine ve rehberlerine tam uyum esastır. Şirketimiz, OECD ve FATF ilkeleri doğrultusunda oluşturulan T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığının ilgili mevzuatına tam uyum sağlamaktadır. Firmamız yurt içinde; BİST Kıymetli Madenler ve Taşlar Borsasında üye olarak faaliyet gösteren anonim şirketlerin yanı sıra Borsa üyesi olmamakla beraber gerekli faaliyet izinlerine sahip, kıymetli maden ve taş alım satımıyla iştigal eden firmalar ile çalışmaktadır. Öte yandan şirketimiz yurt dışında; kendi ülkelerindeki ilgili faaliyet kriterlerini haiz tedarikçiler ve alıcılar ile yukarıda zikredilen ilkeler kapsamında çalışmaları kaydıyla iş ilişkisine girmektedir. İş yapılan taraflar, risk yönetimi prensipleri kapsamında, iş yapma aşaması öncesinde ve ilişki devam ettiği süreçte değerlendirilmeye tabi tutulmaktadırlar. Bu bağlamda, aracılık hizmeti verdiğimiz kişi ve kuruluşlara karşı "temiz ve sorumlu ürün tedariki" taahhüdü üstlenmekteyiz. Netice olarak şirketimiz, **BİST Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesine uyumlu** bir biçimde faaliyet göstermektedir.

III. Uygunluğu Göstermek İçin Dönem İçinde (2025) Gerçekleştirilen Faaliyetlerin Özeti:

2025 yılında firmamız; BİST Kıymetli Madenler ve Taşlar Borsası faaliyetleri ile ithalat ve ihracat işlemlerini yürütmüştür. Kurumumuz faaliyetlerindeki ağırlık merkezi kendi adına ve hesabına standart külçe altın ve standart dışı altın bar ithalatı ve bunların pazarlanması olarak gerçekleşmiştir. Anılan yılda, artan yurt içi talep de dikkate alınarak külçe gümüş ithalatına ve ticaretine de yer verilmiştir. Bununla paralel olarak şirketimiz ithalat amaçlı aracılık işlemlerini de sürdürmüştür. 2025 yılı içerisinde iç yapısını kuvvetlendiren firmamız; aracılık ve çerçeve sözleşmesi kapsamındaki işlemlerini, gümrükleme ve lojistik alanındaki ilişkilerini, ilgili sözleşmeleri ve diğer dokümantasyonu gözden geçirerek geliştirmeye devam etmiştir.

Bu bağlamda yıl boyunca personelin eğitimi, iç mevzuatın ve iş süreçlerinin iyileştirilmesi ile tedarik zinciri uyum programının sağlamlaştırılmasına odaklanmıştır. İç mevzuat yazım çalışmaları büyük ölçüde tamamlanmış; çeşitli prosedürlerin oluşturulması ve iç kontrol ilkelerinin güçlendirilmesi çabaları sürdürülmüştür. Ayrıca resmi raporlamaların zamanında ve istenilen standartta tamamlanması, ilgili kurumlara süresinde gönderilmesi ve kurumun web sitesinde yayımlanması sağlanmıştır.

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: Güçlü Bir Şirket Yönetim Sistemi Oluşturulması

Uyum Beyanı; Evet, “Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması” adımı ile tam uyumluyuz.

Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesi ile 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 Uyum ile İlgili İç Yönetim Yapısı:

Şirketimiz İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi koordinasyonunda ve yönetimin eş güdümünde entegre bir tedarik zinciri, iç kontrol, risk izleme, iç 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, “müşterini 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 Değerlendirmesi 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 benimsenmektedir.



Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Katılımcılarını Uyuma Yönlendirme:

Tedarik zincirindeki tüm paydaşlara uyum yükümlülüklerimiz ifade edilmektedir. İlintili olarak muhataplardan gerekli beyanlar alınmaktadır ve ilgili sözleşmeler imzalanmaktadır. Bununla birlikte vuku bulan işleme özgü bilgi ve belge paylaşımı yapılmaktadır.

II. Adım: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

Uyum Beyanı: 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: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Tasarlanması ve Uygulanması

Uyum Beyanı: Evet, “Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Tasarlanması ve Uygulanması” ile tam uyumluyuz.

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: Bağımsız Güvence Raporu

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

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, yetkilendirilmiş bağımsız bir üçüncü tarafça denetiminin sağlanması hususu uyarınca, Bağımsız Denetim Şirketi olarak Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile şirketimiz arasında sözleşme yapılmıştır.



V. Adım 5; Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

Uyum Beyanı: Evet, “Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması” ile tam uyumluyuz.

Yürürlükteki kambiyo mevzuatı, Borsa İstanbul A.Ş. yönetmelik, yönergeler, prosedürler ve rehberlere uygun olarak çalışma prensiplerimizi Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu ile beyan etmiş bulunmaktayız. Öte yandan hazırlamış bulunduğumuz Uyum Raporu bütün önemli hususlar bakımından Borsa İstanbul A.Ş. Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesinin gereklilikleri ile uyumludur.

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

2025 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
23.03.2026

