

# TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ

## KIYMETLİ MADENLER

### SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

## 1 AMAÇ

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ (ŞİRKET), kıymetli maden tedariki uygulamalarının insan haklarına saygılı olacak şekilde yürütülmesi ve kıymetli maden tedariki sürecinde bölgesel çatışmalara ve terörün finansmanına katkıda bulunmaktan kaçınmayı ilke edinmiştir. ŞİRKET, dünya genelinde madencilik sektöründe şeffaf maden tedarik zinciri ve sürdürülebilir kurumsal işbirliğinin tohumlarını atmayı içeren OECD Uyum Rehberine uyumlu, sorumlu ve sürdürülebilir kıymetli maden tedarik politikaları uygulamayı amaçlar ve iş ŞİRKET politikası, Borsa İstanbul kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri uyum programı düzenlemeleriyle ve uluslararası standartlarla uyumludur.

## 2 KAPSAM

İş bu politika,

- Kıymetli maden tedarik zincirinin temelinde asgari standart olarak yer alan Beş Adım Yaklaşımına ilişkin ŞİRKET'in ilke ve uygulamalarını,
- Kıymetli madenler tedarik tüm iş ve işlemlerinin yönetim stratejisi ve politikalarına uygun olarak düzenli, verimli ve etkin bir şekilde mevcut mevzuat ve kurallar çerçevesinde yürütülmesi, hesap ve kayıt düzeninin bütünlüğünün ve güvenilirliğinin, veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru bir şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, belge ve kayıt düzeninin oluşturulması, yedeklenmesi ve muhafaza edilmesi, hata, hile ve usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespiti amacıyla yönelik, ŞİRKET organizasyon planı ve esaslarına ilişkin, ilke ve uygulamalarını kapsar.

## 3 Organizasyon Yapısı ve Sorumluluklar

Şirketin iç yönetim sistemi; madenden çıkarılmış, hurda veya diğer bir şekilde elde edilen kıymetli madenin, tedarik zincirinin herhangi bir aşamasında çatışmaların ve terörizmin finansmanında kullanılmadığından, ayrıca insan hakları ihlalleri ile kara para aklama faaliyetlerinden edinilmediğinden emin olmak amacıyla gerekli dokümantasyonu yapar ve bu dokümanları muhafaza eder. Şirket, sistemden sorumlu bir "İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi" atar. Buna ilişkin ilke ve uygulamalar aşağıdaki gibidir:

### 3.1 Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Kıymetli Madenleriyle İlgili Tedarik Zinciri Temel İlke ve Standartlarımız

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ olarak, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenleriyle ilgili aşağıda yer alan ilke ve standartları kabul ve taahhüt ederiz:

*Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerde maden çıkarma, alım- satım, işleme ve ihracat faaliyetleriyle ilişkili önemli olumsuz etkilerin risklerini azaltma ve bu bölgelerde insan haklarına saygı ve, çatışmalara katkıda bulunmama sorumluluğumuzun bilinciyle, çatışmalara duyarlı tedarik/kaynak kullanımı uygulamaları ve tedarikçilerin maden çıkarmadan son kullanıcıya arza kadar tüm süreçte risk farkındalığına sahip olması konusunda ortak bir referans teşkil etmesi amacıyla, aşağıdaki politikaları benimsemeyi, geniş bir alana yaymayı ve tedarikçilerle olan sözleşmelere ve/veya anlaşmalara dâhil etmeyi taahhüt ediyoruz.*

*Çatışmaların finansmanına katkıda bulunacak her tür eylemden kaçınmayı ve BM yaptırım ve kararları ile bu tür kararların uygulanmasını sağlayan yerel kanunlara (varsa) uymayı taahhüt ediyoruz.*

**1. Madenlerin Çıkarılması, Taşınması veya Ticaretinin Yapılmasıyla İlgili Önemli Suiistimaller Hakkında:**

*Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerden ürün tedarik ederken veya buralarda faaliyet gösterirken aşağıdakilerden herhangi birinin herhangi bir tarafça yapılmasına tolerans göstermeyecek, bundan kâr veya menfaat temin etmeyecek ve bunlara destek olmayacağız:*

- i. her türlü işkence, zulüm ve insanlık dışı/küçültücü muamele,*
- ii. kişinin kendi çalışma isteği olmaksızın zorla veya ceza tehdidiyle çalışma şeklinde kendini gösterebilecek her türlü zorla çalıştırma uygulaması,*
- iii. çocuk işçiliğinin en kötü biçimleri,*
- iv. yaygın cinsel şiddet gibi diğer yoğun insan hakları ihlalleri,*
- v. savaş suçları, diğer ciddi uluslararası insani hukuk ihlalleri, insanlığa karşı işlenen suçlar ve soykırım.*

**2. Önemli Suiistimal ve İhlallerle İlgili Risk Yönetimi Hakkında:**

*Birinci fıkrada tanımlanan önemli suiistimal ve ihlalleri gerçekleştiren herhangi bir taraftan kıymetli maden tedarik ettiğine veya bu taraflarla bağlantılı olduğuna dair ciddi bir risk tespit ettiğimiz üretim tedarikçileriyle olan ilişkilerimizi derhal askıya alacak veya sonlandıracacağız.*

**3. Devlet Dışı Silahlı Gruplara Doğrudan veya Dolaylı Destek Hakkında:**

*Maden çıkarma, taşıma, ticaretini yapma, işleme veya ihraç etme faaliyetleri vasıtasıyla devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı olarak verilen hiçbir desteğe tolerans göstermeyeceğiz. Maden çıkarma, taşıma, ticaretini yapma, işleme veya ihraç etme faaliyetleri vasıtasıyla devlet dışı silahlı gruplara "doğrudan veya dolaylı destek", aşağıdaki faaliyetlerde bulunan devlet dışı silahlı gruplardan veya bunların işbirlikçilerinden maden tedarik edilmesini, bunlara ödeme yapılmasını veya herhangi bir biçimde lojistik destek ya da ekipman temin edilmesini içerir (ancak bunlarla sınırlı değildir):*

- i. maden sahalarını veya taşıma güzergahlarını, maden ticareti noktalarını ve tedarik zincirindeki üretim aktörlerini yasa dışı bir şekilde kontrol altında bulunduran ve/veya*
- ii. maden sahalarına erişim noktalarında, maden taşıma güzergahlarında veya maden ticareti yapılan yerlerde yasa dışı haraç alan veya vergi uygulayan ve/veya*
- iii. aracıları, ihracat şirketlerini veya uluslararası tüccarları yasa dışı şekilde vergilendiren veya bunlardan haraç alan.*

**4. Devlet Dışı Silahlı Gruplara Doğrudan veya Dolaylı Destekle İlgili Risk Yönetimi Hakkında:**

*Üçüncü fıkrada belirtilen devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı destek sağlayan herhangi bir taraftan kıymetli maden tedarik ettiğine veya bu taraflarla bağlantılı olduğuna dair ciddi bir risk tespit ettiğimiz tedarikçilerle olan ilişkilerimizi derhal askıya alacak veya sonlandıracacağız.*

**5. Kolluk Personeli ve Özel Güvenlik Personeli Hakkında:**

*i. İşbu metnin onuncu fıkrası uyarınca, maden sahalarını, taşıma güzergâhlarını ve tedarik zincirindeki üretim aktörlerini yasa dışı bir şekilde kontrol altında bulunduran, maden sahalarına erişim noktalarında, taşıma güzergâhlarında veya maden ticareti yapılan yerlerde yasa dışı bir biçimde vergi toplayan ya da haraç alan veya aracılardan, ihracat şirketlerinden ve uluslararası*

tüccarlarından yasa dışı biçimde haraç alan ya da bunlara vergi uygulayan kamu veya özel güvenlik g lerine doğrudan ya da dolaylı hiçbir destek vermeyeceğimizi taahhüt ederiz.

ii. Maden sahalarında, maden sahalarının çevresinde ve/veya taşıma güzergâhlarında görev yapan kamu veya özel güvenlik g lerinin görevinin sadece insan haklarını korumak, maden işlerinin, ekipmanının ve tesislerinin güvenliğini sağlamak ve maden sahasını ya da taşıma güzergâhlarını yasa dışı maden çıkarma ya da alım-satım faaliyetlerine karşı korumak dâhil olmak üzere kanunların uygulanmasını sağlamak olması gerektiğini kabul ediyoruz.

iii. Bizim veya tedarik zincirimizdeki herhangi bir şirketin kamu ya da özel güvenlik g leriyle sözleşme yapması halinde bu güvenlik g lerinin Güvenlik ve İnsan Hakları Konusunda Gönüllü İlkelerine uygun hareket edeceğini taahhüt ederiz. Özellikle, insan hakkı ihlallerinden sorumlu olduğu bilinen güvenlik birimlerinin veya personelinin g revlendirilmemesini sağlamak için gereken adımları atacak ve gereken tarama/denetim politikalarını benimseyeceğiz.

iv. Güvenliğin sağlanması amacıyla kamu güvenlik g lerine yapılan ödemelerde şeffaflığın, orantılılığın ve hesap verilebilirliğin nasıl geliştirilebileceğine ilişkin çözümlere katkı sağlamak amacıyla yerel ve merkezi makamlarla, uluslararası kuruluşlarla ve sivil toplum kuruluşlarıyla iletişim kuracak ve bunların desteklenmesi için gereken adımları atacağız.

v. Tedarik zincirindeki madenlerin emek-yoğun ve küçük ölçekli işletmeler aracılığıyla çıkarıldığı maden sahalarında kamu veya özel güvenlik g lerinin bulunmasıyla ilişkili olumsuz etkilerden zanaatk r madenciler başta olmak üzere hassas grupların etkilenmesini önlemek veya bu etkileri asgariye indirmek amacıyla yerel makamlarla, uluslararası kuruluşlarla ve sivil toplum kuruluşlarıyla işbirliği yapacak ve bunların bu yöndeki çabalarını destekleyeceğiz.

#### 6. Kolluk Personeli ve  zel Güvenlik Personeli ile İlgili Risk Yönetimi Hakkında:

şirketin tedarik zincirindeki konumuna uygun olarak, güvenlik g lerinden kaynaklanabilecek risklerin bulunduğu yerlerde, işbu metnin beşinci fıkrasında tanımlanan kolluk personeli ve özel güvenlik personelinin doğrudan ya da dolaylı olarak desteklenmesiyle ilişkili riskleri önlemek veya azaltmak amacıyla tedarikçiler ve ilgili diğer taraflarla birlikte derhal bir risk yönetim planı geliştirecek ve uygulayacağız. Bu tür durumlarda, risk yönetim planının benimsenmesinden sonraki altı ay içinde risklerin azaltılamaması halinde üretim tedarikçileriyle olan ilişkimizi askıya alacak veya sonlandıracağız. İşbu metnin sekizinci ve dokuzuncu fıkralarına aykırı faaliyetler konusunda bir risk bulunduğunu tespit ettiğimiz takdirde de aynı şekilde karşılık vereceğiz.

#### 7. Rüşvet ve Madenlerin Menşeinin Gerçeğe Aykırı Olarak Beyan Edilmesi Hakkında:

Madenlerin menşeini gizlemek veya saptırmak ve maden çıkarma, ticaretini yapma, işleme, taşıma ve ihracat faaliyetleri amacıyla h k metlere ödenen vergiler, ücretler ve imtiyaz ücretleri konusunda kamuoyunu yanıltmak maksadıyla hiçbir şekilde rüşvet teklif etmeyecek, vermeyecek veya talep etmeyeceğiz.

#### 8. Suç Gelirlerinin Aklanması Hakkında:

Maden sahalarında, taşıma güzergâhlarında veya madenlerin maden/rafineri şirketleri tarafından alınıp satıldığı yerlerde yasa dışı vergilendirme veya para sızdırma yoluyla gerçekleştirilen maden çıkarma, ticaret, işleme, taşıma veya ihracat faaliyetleri aracılığıyla veya bunlarla bağlantılı olarak suç gelirlerinin aklandığına dair ciddi şüphelerimiz olduğu takdirde bu tür suç gelirlerini aklama faaliyetlerinin  nlenmesine yönelik sürdürülen çabalara ve atılan adımlara destek olacağız.

#### 9. Devletlere Vergi,  cret ve İmtiyaz  creti  denmesi Hakkında:

atışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerde maden çıkarma, alım- satım ve ihracat faaliyetleriyle ilgili tüm vergilerin, ücretlerin ve imtiyazların devletlere ödenmesini sağlayacağız ve şirketimizin tedarik zincirindeki konumuna uygun olarak bu tür  demeleri Doğal Kaynakları

*Çıkarma Endüstrisi Şeffaflık Girişimi kapsamında belirlenen ilkelere uygun bir şekilde kamuoyuyla paylaşacağımızı taahhüt ederiz.*

**10. Rüşvet, Madenlerin Menşeinin Gerçeğe Aykırı Beyan Edilmesi ve Suç Gelirlerini Aklama ile Devletlere Yapılan Vergi, Ücret ve İmtiyaz Ücreti Ödemelerinin Gerçeğe Aykırı Beyan Edilmesine Yönelik Risk Yönetimi Hakkında:**

*Şirketimizin tedarik zincirindeki konumuna uygun olarak, makul zaman dilimlerinde atılacak uygun adımlarla olumsuz etkilerin önlenmesi veya azaltılmasına yönelik performansın geliştirilmesi ve izlenmesi için tedarikçilerle, yerel veya merkezi hükümet makamlarıyla, uluslararası kuruluşlarla, sivil toplum kuruluşlarıyla ve etkilenen üçüncü taraflarla gerekli iletişimi sağlayacağımızı taahhüt ediyoruz. Risk azaltma girişimlerinin başarısız olması durumunda üretim tedarikçileriyle olan ilişkilerimizi askıya alacak veya sonlandıracağız.*

ŞİRKET, kıymetli madenler tedarik zincirinde müşterilerden de Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Kıymetli Madenleriyle İlgili Tedarik Zinciri İlke ve Standartlarına ilişkin beyan ve taahhütlerini arar, uygulamalarını gözetir.

### **3.2 Yönetim Kurulu Sorumluluğu**

Yönetim Kurulu, evrak kayıt sisteminin eksik ve tam olmasını sağlamak için gerekli tedbirleri almak, uygulanmasını sağlamakla sorumludur.

Yönetim Kurulu, tedarik zinciri uyumunda gerekli yetenek, bilgi, deneyim ve eğitime sahip, üst düzey bir yöneticiyi, Sorumlu Tedarik Zincir Sisteminden sorumlu uyum görevlisi olarak atar ve uyum görevlisinin, görevleri yerine getirebilecek gerekli kaynaklara sahip olmasını ve üst yönetim, çalışanlar ve tedarikçiler ile kritik bilgileri paylaşabilmesini sağlar. Yönetim Kurulu uyum görevlisini dikkatlice belirler ve görevini yapabilmesi için gerekli olan araçları kendisine sağlar.

Yönetim Kurulu, altın tedarik zincirinin nihai denetim ve sorumluluk makamıdır.

### **3.3 İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi**

ŞİRKET, Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönergesinde yer alan asgari nitelikleri haiz ve gerekli yetkiyle donatılmış bir kişiyi İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi olarak istihdam eder.

**İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisinin görev, yetki ve sorumlulukları şunlardır:**

- ŞİRKETİN Yönetmelik, Tebliğ, diğer kambiyo mevzuatı, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi ve ilgili mevzuat uyarınca sorumlu tedarik zinciri uygulamaları için çıkarılan düzenlemelere uyumunu sağlamak amacıyla gerekli çalışmaları yapmak, Borsa ve ilgili diğer kurum ve kuruluşlarla gerekli iletişim ve koordinasyonu sağlamak,
- Kurum politikalarını ve prosedürlerini oluşturmak, bunları yönetim kurulunun onayına sunmak,
- Risk yönetimi politikasını oluşturmak ve yönetim kurulunun onayına sunmak, risk yönetimi faaliyetlerini yürütmek, bu faaliyetler çerçevesinde risk aksiyon planları oluşturmak ve alınan aksiyonların düzenli takibini yapmak,
- İzleme ve kontrol politikalarını oluşturmak, yönetim kurulunun onayına sunmak ve buna ilişkin faaliyetleri yürütmek,
- Uyuma yönelik eğitim programı çalışmalarını yürütmek, bunları yönetim kurulunun onayına sunmak ve onaylanan eğitim programının etkin bir şekilde uygulanmasını sağlamak,
- Müşteri ve tedarikçilerin tanınmasına ilişkin mevzuat tarafından belirlenmiş tüm belgelerin kayıt altına alınmasını ve muhafaza edilmesini sağlamaya yönelik kontrolleri tesis etmek,

- f) Tedarikçi ve müşteriler ile bunların kıymet, hizmet, para transferi vb. tüm işlemlerine ilişkin süreçlerin tanımlanmasını sağlamak ve bu işlemlere ilişkin tüm belge ve kayıtların muhafaza edilmesine yönelik kontrolleri tesis etmek,
- g) Kurumu ile ilgili olarak kendisine iletilen veya re'sen öğrendiği ilgili mevzuata aykırı olabilecek işlemler hakkında araştırma yapmak, edindiği bilgi ve bulguları değerlendirmek ve tespit edilen aykırılıkları 5 iş günü içerisinde Bakanlığa, Borsaya ve ilgili diğer kurum ve kuruluşlara yazılı olarak bildirmek,
- ğ) Kurumu ile ilgili olarak kendisine iletilen veya re'sen öğrendiği Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesinde belirtilen sıfır tolerans ilkesi kapsamında değerlendirilebilecek durumlar hakkında araştırma yaparak, edindiği bilgi ve bulguları değerlendirmek ve tespit edilen aykırılıkları en geç 24 saat içerisinde Bakanlığa ve Borsaya yazılı olarak bildirmek,
- h) Dâhili ve harici ihlal bildirimlerinin ve ilgili diğer hususların gizliliğinin sağlanmasına yönelik gerekli tedbirleri almak,
- ı) İç kontrol ve eğitim faaliyetlerine ilişkin sonuç, bilgi ve istatistikleri düzenli olarak tutmak ve bunları Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönergesinde belirtilen sürelerde yükümlünün yönetim kuruluna ve Borsaya iletmek.

Borsa ile sorumlu tedarik zinciri çerçevesinde iç kontrol ve uyum hususlarında gerekli iletişim ve koordinasyonun sağlanması kapsamında; ŞİRKETİN Borsaya bilgi ve belge verme yükümlülüğü, iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi vasıtasıyla yerine getirilir.

İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, görev ve sorumluluklarını yerine getirirken iyi niyetli, makul ve dürüst bir şekilde, tarafsız ve bağımsız bir irade ile hareket eder.

Yönetim kurulu, iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisinin bağımsız bir irade ile karar verebilecek, yükümlü bünyesindeki tüm birimlerden kendi görev alanı ile ilgili her türlü bilgi ve belgeyi talep edebilecek, bunlara zamanında erişebilecek ve işbu maddede sayılan görevlerini yerine getirebilecek yetkiyi ve güvenceyi haiz olmasını sağlar.

### 3.4 Şirket İçi Dokümantasyon ve Kayıt Sistemi

ŞİRKET evrak kayıt sistemi aşağıdaki bilgileri içerir.

- Kıymetli madenlerin marka, nitelik ve fiziksel biçim, tür ve tanım bilgileri
- Uygun bir analiz ile elde edilmiş ağırlık ve ayar bilgileri
- Müşterini Tanı uygulaması kapsamında tüm tedarikçilere ilişkin bilgiler ile tedarikçilerin kendi uyum uygulamalarının bilgileri
- Kıymetli madenin çıkarılma, temin edilme, rafinasyon veya alış-satış tarihi
- Var ise rafinerinin veya üreticinin adı, damgası veya logosu
- Her tedarikçiden elde edilen altınların envanteri
- Taşıma belgeleri
- Madencilik lisansları
- İthalat-ihracat lisansları ve formları

ŞİRKET, tedarikçilerin uyum uygulamalarının, şirketin uyum politikası ve bu Rehber ile uyumlu olmasını gözetir. Uyum politikası uygulayan şirket bu verileri azami ölçüde elde eder ve belgeleri en az 8 yıl süre ile arşivler.

### 3.5 Tedarikçilerle İlişkiler

ŞİRKET; tedarikçilerinin kendi uyum politikalarına uymalarını teşvik edecek şekilde tedarikçiler ile iletişim içinde olup, uyum konusunda onları cesaretlendirir ve yol göstericidir. Uyum politikaları çerçevesinde uygulanan Müşterini Tanı uygulaması ile tedarikçilerin gerekli olan tüm bilgilerini alır; tedarikçileri ile uzun süreli ilişkiler kurar.

Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Politikası uygulayan şirket, tedarikçilerin kendi uyum politikalarına uyma konusunda isteksizlik tespit etmesi ve uyarılarına rağmen isteksizliği aşamaması durumunda, bunlarla tüm ticari ilişkilerini keser.

### 3.6 İhbar Bildirim Mekanizması

Şirket, çalışanların veya dış paydaşların tedarik zincirindeki şüphelerini dile getirmeleri veya yeni tespit edilen riskli bir durumu bildirmeleri amacıyla bir iletişim mekanizması kurmuştur. Buna göre işbu politikaya aykırı hareket edildiği yönünde herhangi bir ŞİRKET çalışanı veya dış paydaşlarının görüş şüphe olması durumunda, konu [uyum@tradermetal.com.tr](mailto:uyum@tradermetal.com.tr) adresine bildirilmektedir.

## 4 Risk Yönetimi Politikası

ŞİRKET, kıymetli madenler tedarik zincirinde, yüksek risk kriterleri dikkate alarak risk yönetimi uygular.

Risk yönetiminde, ŞİRKETİN maruz kalabileceği risklerin tanımlanması, derecelendirilmesi, izlenmesi, değerlendirilmesi ve azaltılması amaçlanır, işletme büyüklüklerini, iş hacimlerini ve gerçekleştirdikleri işlemlerin niteliği gözetilerek gerçekleştirilir.

### 4.1 Müşteri Tanı Süreci

Şirket, müşterinin tanınması politikası çerçevesinde, kimlik tespitine ilişkin olarak; yasal düzenlemelerde belirlenen/istenilen bilgi ve belgeleri, tespit ve teyit eder, belgelerin kendi içinde tutarlı olup, olmadığına dikkat eder, müşterinin Şirketi tercih etme sebebi, mesleği, gelir getiren ana iş konusu, işyeri, faaliyet yeri konularında bilgi sahibi olur. Bu minvalde,

- Karşı tarafın kimliğini belirlemek ve güvenilir, bağımsız kaynak belgeler, veriler veya bilgiler ile karşı tarafın kimliğini doğrular,
- Karşı taraftan fayda sağlayanları belirler,
- Yapılabilmesi halinde, karşı tarafın ve bunlardan fayda sağlayanların isimlerinin kara para aklama, dolandırıcılık veya terörist olarak herhangi bir devletin arananlar listesinde olup olmadığını kontrol eder,
- İş ilişkisinin amacı ve doğası gereği karşı tarafla ilgili olarak ticari ve finansal detayları ve bilgileri temin eder,
- Çıkarılmış kıymetli madenden;
  - Makul ve iyi niyetli çabalara dayanarak kıymetli madenin kaynağını saptar*
  - Mevcut ise madencilik lisansını temin eder*
  - Mevcut ise kıymetli maden ithalat/ihracat lisansını temin eder*
  - Madencilik uygulamalarını toplar ve değerlendirir*
  - Mevcut ise madencilik kapasite verisini temin eder*
- Emek-yoğun ve küçük ölçekli çıkarılan kıymetli madende;
  - Bu şekilde kıymetli maden çıkarıcıların yasal olarak yetkilerinin olup olmadığını değerlendirir, yasal değilse OECD'nin Rehberinde yer alan Kıymetli Maden (Altın) Özel Eki'ndeki tedbirleri uygular.*
- Geri dönüştürülmüş kıymetli madende;
  - Mevcut ise, kıymetli madeni dönüştüren tedarikçinin kara para ve terörün finansmanı karşıtı politika ve uygulamalarını toplar ve değerlendirir.*
- Kıymetli maden tedarik zincirinde uygulanmakta olan denetimi sürdürür.

ŞİRKET, yukarıda tanımlanan önlemlerin her birini uygulayabilir. Bununla birlikte şirket, risk-duyarlılığı temelinde, türü, iş ilişkileri, işlem tipi, bulunduğu yer ve ticari bölgesine bağlı olarak

bu önlemlerin ölçüsünü ve kapsamını belirleyebilir. Daha yüksek risk kategorileri için daha geliştirilmiş bir denetim uygular.

ŞİRKET, madenden çıkarılmış, hurda veya diğer bir şekilde elde edilen kıymetli madenin, tedarik zincirinin herhangi bir aşamasında çatışmaların ve terörizmin finansmanında kullanılmadığından, ayrıca insan hakları ihlalleri ile kara para aklama faaliyetlerinden edinilmediğinden emin olmak amacıyla gerekli dokümantasyonu ve bunların muhafazasını sağlar.

#### 4.2 Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri Risk Yönetimi

ŞİRKET, kıymetli maden tedarik zincirini planlamak ve riski etkin bir şekilde değerlendirmek için kıymetli maden tedarikçileri ile iş ilişkisine girmeden önce risk bazlı tedarik zinciri yaklaşımı izler. Kıymetli maden tedarik zincirinde risk değerlendirmesini kıymetli madenin kaynağından başlatır.

ŞİRKET, Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Politikası kapsamında, risk değerlendirmesinde aşağıdaki faktörleri dikkate alır.

- Kıymetli madenin çıkarılması, taşınması ve ticaretiyle ilgili sistematik ve yaygın insan hakları ihlalleri
- Özel veya kamu güvenlik güçleri veya devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı yardım
- Rüşvet ve altının menşei hakkında yanıltıcı bilgi
- Kara para aklanması veya terör finansmanı
- Çatışmalara katkı yapılması

Aşağıdaki kriterler yüksek risk kategorisi tanımlanmış, derecelendirilmiştir.

- Madenden çıkarılmış veya geri dönüştürülmüş kıymetli madenin, ihtilaflardan etkilenen veya insan hakları ihlalleri bakımından yüksek riskli olan bölgelerden tedarik edilmesi, buralardan geçmesi veya buralardan taşınması
- Madenden çıkarılmış kıymetli madenin; rezervleri, muhtemel veya beklenen üretim miktarı sınırlı olarak bilinen bir ülkeden geldiğinin belirlenmesi
- Geri dönüştürülmüş kıymetli madenin ihtilaflardan etkilenen ve insan hakları ihlalleri bakımından yüksek riskli olarak bilinen veya makul derecede şüphelenilen bir ülkeden gelmesi veya bu ülkeden geçmiş olması
- Tedarikçinin veya madenden rafineriye kadar olan zincirdeki diğer bilinen şirketlerin para aklama, suç veya yolsuzluk bakımından yüksek riskli olan bir ülkede yerleşik olması
- Tedarikçinin veya madenden rafineriye kadar olan zincirdeki diğer bilinen şirketlerin veya bunların menfaat sahiplerinin siyasi nüfuz sahibi kişiler olması
- Tedarikçinin veya madenden rafineriye kadar olan zincirdeki diğer bilinen şirketlerin silah, bahis ve kumarhane, antika ve sanat eserleri, elmas ticareti ve dini gruplar ile bunların liderleri gibi işlerde aktif olmaları.

#### 4.3 İşlemin Reddi ve İş İlişkisinin Sona Erdirilmesi

Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Politikası kapsamında, işlemlerin reddi ve iş ilişkisinin sona ermesi açısından aşağıdaki hususlar dikkate alınır:

- Kıymetli madenlerin tedarik zincirinde kara para aklama, terörizmin finansmanı, çatışmalara katkı sunulması, insan hakları ihlallerinin varlığı veya varlığına yönelik kuvvetli ihtimal bulunması durumunda, şirket bu kıymetli maden kaynağı ile olan ilişkisini anında durdurulur.
- Eğer bu hallerin olmasına yönelik şüphe var ise şirket, ticaretini kesin bilgi elde edene kadar askıya alır. Uyum sonucunun tatmin edici olmamasına karşın, tedarik zincirinde

değerlendirilen şirketin makul ve iyi niyetli çabalarının olduğunun tespiti halinde kıymetli maden tedarik eden şirket, belirli bir zaman dilimi içinde açıkça ortaya konulmuş performans ölçütlerini içeren bir gelişim stratejisi izlemek koşuluyla söz konusu kaynaktan kıymetli maden tedarik etmeye devam edebilir.

- Şirket, tedarikçilerinin kendi uyum politikalarına uymalarını teşvik edecek şekilde tedarikçiler ile iletişim içindedir ve uyum konusunda onları cesaretlendirir ve yol gösterir. Uyum politikaları çerçevesinde uygulanan Müşterini Tanı uygulaması ile tedarikçilerin gerekli olan tüm bilgilerini alır; tedarikçileri ile uzun süreli ilişkiler kurmayı prensip edinir.
- Şirket kıymetli maden tedarikçilerinde kendi uyum politikalarına uyma konusunda isteksizlik tespit etmesi ve uyarılarına rağmen isteksizliği aşamamaları durumunda, bunlarla tüm ticari ilişkilerini keser.

## 5 İzleme Kontrol Politikası

Şirket, iş ilişkisi boyunca gerçekleştirdikleri işlemleri, işlemlerin şirketin risk profili ve tedarik zinciri bilgisi dahilinde olduğunu temin etmek amacıyla uygun ve dikkatli bir şekilde denetler ve izler. İşlem denetimi risk bazlı bir yaklaşım uygulanmak suretiyle yapılır.

Bu bağlamda şirket, tedarikçiden aldığı her birim kıymetli maden için aşağıdaki bilgileri temin eder ve bunları belgeler:

- Çıkarılmış veya geri dönüştürülmüş kıymetli madende;
  - o Tahmini ağırlık ve ayar sonuçları (dönüştürülmüş altında yalnızca ağırlık sonucu)
  - o Taşıma belgeleri (var ise irsaliye, havayolu taşıma senedi, proforma fatura vb.)
  - o Mevcut ise yüksek riskli işlem için ithalat ve ihracat formu.

Şirket, belgelerin birbirileri ile ve tedarik zincirine uyumunu doğrular. Uygun olmayanlar araştırarak, bulguları raporlar.

Şirket faaliyetlerini yürüten tüm yetki sahipleri, günlük görevlerin ayrılmaz bir parçası olarak gerçekleştirdikleri faaliyetlere ilişkin riskleri yönetmek ve etkin kontrolünü sağlamaktan sorumludur.

## 6 İç Kontrol Faaliyetleri

İç kontrol faaliyetleri, sorumlu tedarik zinciri politikası ve prosedürleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde kurum içerisinde ortaya çıkarılan risk, eksiklik, hata ve suistimaller ile bunların yeniden ortaya çıkmasının önlenmesine yönelik tedbirleri ve yönetim kuruluna raporlanmasını içerir.

İç kontrol faaliyetleri, ŞİRKETİN iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından yerine getirilir.

İç kontrolün kapsamı belirlenirken, takip ve kontrol çalışmalarında tespit edilen aksaklıklar ve risk içeren müşteriler, hizmetler ve işlemler iç kontrol kapsamına dâhil edilir.

İç kontrole tabi tutulacak birimler ile işlemler belirlenirken kurum büyüklüğü ve iş hacmi göz önünde bulundurulur. Bu kapsamda, üyeler ve rafineriler tarafından gerçekleştirilen faaliyetlerin tamamını temsil edebilecek nicelik ve nitelikte birim ve işlemin denetlenmesi sağlanır.

İç kontrol faaliyeti kapsamında gerçekleştirilen çalışmalara ilişkin olarak; iş hacmi, toplam personel sayısı, toplam şube, acente ve benzeri bağlı birimlerinin sayısı, denetlenen şube, acente ve benzeri birimlerin sayısı, bu birimlerde yapılan denetimlerin tarihleri, toplam denetim süresi, denetimde çalıştırılan personel ve denetlenen işlem sayısına ilişkin bilgileri içeren istatistikler, takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerde takip eden ayın ilk on iş günü içerisinde iç

kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından hazırlanarak yükümlünün yönetim kuruluna ve Borsaya bildirilir.

## **7 Mevzuata Aykırı Olabilecek İşlemlerde BİLDİRİM Mekanizması**

İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, ŞİRKET ile ilgili olarak kendisine iletilen veya re'sen öğrendiği ilgili mevzuata aykırı olabilecek işlemler hakkında araştırma yapar, edindiği bilgi ve bulguları değerlendirir ve tespit edilen aykırılıkları 5 iş günü içerisinde Bakanlığa, Borsaya ve ilgili diğer kurum ve kuruluşlara yazılı olarak bildirir.

İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, ŞİRKET ile ilgili olarak kendisine iletilen veya re'sen öğrendiği Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesinde belirtilen sıfır tolerans ilkesi kapsamında değerlendirilebilecek durumlar hakkında araştırma yapar, edindiği bilgi ve bulguları değerlendirir ve tespit edilen aykırılıkları en geç 24 saat içerisinde Bakanlığa ve Borsaya yazılı olarak bildirir.

İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, dâhili ve harici ihlal bildirimlerinin ve ilgili diğer hususların gizliliğinin sağlanmasına yönelik gerekli tedbirleri alır.

## **8 Muhafaza, İbraz**

Şirket'in kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri kapsamında müşteriler ve işlemlerle ilgili alınması ve tutulması gereken tüm bilgi, belge ve kayıtlar, mevzuatta belirtilen süre ve esaslar çerçevesinde ve gerektiğinde ulaşılabilecek şekilde en az 8 yıl süreyle muhafaza edilir.

Müşteriler ve işlemlerle ilgili bilgi, belge ve kayıtların muhafazası ve gizliliği konusunda mevzuat çerçevesinde gereken önlemler alınır ve özenle uygulanır. Devamlı bilgi verme kapsamında yapılacak raporlama faaliyetleri ile bilgi ve belge istemeye yasal olarak yetkili kurum ve görevlilerden gelen talepler, mevzuat çerçevesinde, azami dikkat ve özenle değerlendirilerek, belirlenen ve kendisine bildirilen şekil ve yöntemle uygun olarak yerine getirilir.

Borsa ile sorumlu tedarik zinciri çerçevesinde iç kontrol ve uyum hususlarında gerekli iletişim ve koordinasyonun sağlanması kapsamında; ŞİRKETİN Borsaya bilgi ve belge verme yükümlülüğü, iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi vasıtasıyla yerine getirilir.

## **9 Eğitim Politikası**

Eğitim politikasının amacı, Yönetmelik, Tebliğ, diğer kambyo mevzuatı, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi ve ilgili mevzuat uyarınca yükümlülüklere uyumun sağlanması, personelin kurum politikası ve prosedürleri ile risk temelli yaklaşım konularında sorumluluk bilincinin artırılarak bir kurum kültürünün oluşturulması ve personelin bilgilerinin güncellenmesidir.

Eğitim programı, Yükümlünü Uyum Rehberi kapsamında Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri düzenlemelerine uyum amacıyla kendi bünyesinde ve müşterileri ile gerçekleştirecekleri eğitim faaliyetlerine ilişkin oluşturulan programdır.

Eğitim faaliyetleri uyum görevlisi gözetiminde ve koordinasyonunda yürütülür. Eğitim programı, yıllık olarak, ilgili birimlerin katılımıyla uyum görevlisi tarafından hazırlanır. Eğitim programında, eğitim faaliyetlerinin işleyişi, gerçekleştirilmesinden kimlerin sorumlu olacağı, eğitim faaliyetlerine katılacak personelin ve eğiticilerin belirlenmesi, yetiştirilmesi ve eğitim yöntemleri yer alır. Uyum Görevlisi Eğitim programının etkin şekilde yürütülmesini gözetir.

Eğitim faaliyetleri, ölçme ve değerlendirme sonuçlarına göre ilgili birimlerin de katılımıyla gözden geçirilir ve ihtiyaca göre düzenli aralıklarla tekrarlanır.

Eğitim faaliyetlerinin kurum geneline yayılmasını temin edecek şekilde; seminer ve paneller düzenlenmesi, çalışma grupları oluşturulması, eğitim faaliyetlerinde görsel ve işitsel materyallerin kullanılması, internet, intranet veya extranet vb. üzerinden çalışan bilgisayar destekli eğitim programları gibi eğitim yöntemlerinden yararlanılır.

**Eğitim konuları asgari düzeyde aşağıdaki konuları içerir:**

- a) Kambiyo mevzuatı ve uygulaması,
- b) Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölge kavramı ve diğer Uyum Rehberi kavramları,
- c) Sorumlu tedarik zinciri adımları ve bu konuda örnek olay çalışmaları,
- ç) Sorumlu tedarik zinciri ile ilgili mevzuat,
- d) Risk alanları,
- e) Kurum politikası ve prosedürleri,
- f) Borsa düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde;
  - 1) Müşterinin tanınmasına ilişkin esaslar,
  - 2) İlgili kurum ve kuruluşlara yapılacak bildirimlere ilişkin esaslar,
  - 3) Muhafaza ve ibraz yükümlülüğü,
  - 4) Bilgi ve belge verme yükümlülüğü,
  - 5) Yükümlülükler uyulmaması halinde uygulanacak yaptırımlar,
- g) Suç gelirlerinin aklanması ve terörün finansmanı ile mücadele alanında uluslararası düzenlemeler.

Eğitim faaliyetlerine ilişkin, eğitim tarihleri, eğitim verilen bölge veya iller, eğitim yöntemi, toplam eğitim saati, eğitim verilen personelin sayısı ve toplam personel sayısına oranı, eğitim verilen personelin birim ve unvanlarına göre dağılım, eğitimin içeriği, eğiticilerin unvanı ve uzmanlık alanları ile ilgili bilgi ve istatistikler takip eden yılın Mart ayının sonuna kadar uyum görevlisi vasıtasıyla Bakanlık ve Borsaya bildirilir.

## **10 Tedarik Zinciri Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması**

ŞİRKET, tedarik zinciri uyum politikası ile raporlama dönemini kapsayan işlemlerin bu politikalara uygunluğunu gösteren tedarik zinciri uyum raporunu her yıl için hazırlar ve yönetim kurulları tarafından onaylanmış olan tedarik zinciri uyum raporunu sorumlu tedarik zinciri denetçisine sunar. Ayrıca tedarik zinciri uyum raporu Şirket'in kurumsal internet sitesinde yayımlanır.

## **11 Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi**

ŞİRKET, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenlerine ilişkin tedarik zinciri yönetimi ve işletimi kapsamında yer alan faaliyetleri ile sorumlu tedarik zinciri dâhilinde tesis edilen kontrollerinin düzenlemelere uyumluluğu hakkında sonuç oluşturulması ve tedarik zinciri uyum raporuna ilişkin denetim sonuçlarını da içerecek şekilde rapora bağlanması amacıyla, Yetkili bağımsız denetim kuruluşları tarafından bağımsız güvence raporu hazırlanır.

Tedarik zinciri uyum raporu ve bağımsız güvence raporu, Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi hükümleri esas alınarak ilgili mevzuat çerçevesinde hazırlanır.

## **12 Çeşitli Hususlar**

Bu politika; ilgili tüm birimlerin katılımının sağlanmasıyla ve uyum görevlisinin gözetim ve koordinasyonunda, yazılı bir şekilde oluşturulur. Yönetim Kurulu tarafından Onaylanarak yürürlüğe girer. İlgili personele, imzalarını alarak tebliğ edilir.

Kurum politikaları oluşturulurken, Borsa İstanbul kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri uyum programını oluşturan, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi, Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları İle Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi Ve Uyum

Esasları Hakkında Yönerge, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi, Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ile Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi, Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi ve bunlara aykırı olmamak şartıyla diğer ulusal ve uluslararası kuruluşlarca getirilen tavsiye, ilke, standart ve rehberler dikkate alınır.

Kurum politikası kapsamında belirlenen tüm önlem ve işleyiş kurallarından kimlerin sorumlu olduğu, belirli risk limitlerine göre işlemlerin onaylanması, gerçekleştirilmesi, raporlanması ve izlenmesinden kimlerin veya hangi birimlerin sorumlu olacağı gibi hususlar ayrıca prosedürlere bağlanabilir.

Kurum politikaları, periyodik olarak gözden geçirilir ve gerekli güncellemeler yapılır. Güncellemelerde de aynı süreç izlenir.

**TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ**

**BORSA İSTANBUL**

**2021 Yılı**

**Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu**

## I. Giriş

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ (*ŞİRKET*), kıymetli maden tedariki uygulamalarının insan haklarına saygılı olacak şekilde yürütülmesi ve kıymetli maden tedariki sürecinde bölgesel çatışmalara ve terörün finansmanına katkıda bulunmaktan kaçınmayı ilke edinmiştir. *ŞİRKET*, dünya genelinde madencilik sektöründe şeffaf maden tedarik zinciri ve sürdürülebilir kurumsal işbirliğinin tohumlarını atmayı içeren OECD Uyum Rehberine uyumlu, sorumlu ve sürdürülebilir kıymetli maden tedarik politikaları uygulamayı amaç edinmiş ve bu amaçla; Borsa İstanbul kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri uyum programı düzenlemeleriyle ve uluslararası standartlarla uyumlu, kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri uyum politikası kabul etmiştir.

Borsa İstanbul (BİST) A.Ş.'nin, OECD'nin "*Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberini*" esas alarak hazırlamış olduğu;

- 1) Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönerge,
- 2) Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi,
- 3) Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Güvence Denetimi Yönergesi ve
- 4) Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi

ile Borsa İstanbul Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Uyum Programının unsurlarını çerçeveleyen düzenlemeler 2021 yılında belirlenmiş, uygulamaya 1 Temmuz 2021 tarihi itibarıyla başlanılmıştır.

Yukarıda anılan düzenlemeler kapsamında BİST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri uyum programı uyarınca hazırlanan işbu rapor, 2021 yılı Şirketimiz sorumlu tedarik zinciri faaliyetlerini özetlemektedir:

|                          |                                                                                        |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Borsa Aracı Kuruma İsmi: | TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ                                       |
| Adres:                   | YENİBOSNA MERKEZ MAH.LADİN SK.<br>KUYUMCUKENT SİT.NO:4 M/Z303<br>BAHÇELİEVLER/İSTANBUL |
| Raporlama Dönemi:        | 1.7.2021-31.12.2021                                                                    |
| Rapor Tarihi:            | 17 Haziran 2022                                                                        |
| Sorumlu Üst Yönetim:     | YAŞAR ALBAYRAK, Yönetim Kurulu Başkanı                                                 |

## II. Tedarik Zinciri Uyum Süreci Dönemi İçerisinde Gerçekleştirilen Faaliyetlerin Özeti

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ tarafından, yayınlanan mevzuata uyum sağlamak amacıyla gerçekleştirmiş olduğu faaliyetler aşağıda özet olarak sunulmuştur.

- Organizasyon yapısının düzenlenmesi,
- Politika ve Prosedürlerin Yazılması ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanması,
- Personele eğitim verilmesi,
- Müşteri ve tedarikçiler ile olan sözleşmelerin revize edilmesi,
- Envanter hazırlanması,
- Şikâyet mekanizması kurulması,
- Menşei ülke listesi hazırlanması,
- Görev tanımlarının oluşturulması,
- İş akışlarının düzenlenmesi

### III. Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesinde belirtilen beş adım yaklaşımının her bir adımına uygunluk bildirimi

#### Adım 1: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması

##### Uyum Beyanı:

Birinci adım: EVET. Borsa İstanbul Uyum Programı kapsamında “Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması” gereği ile tam uyumluyuz.

1.1. Kıymetli Maden Tedarik Zincirine yönelik detaylı inceleme ile ilgili bir şirket politikası var mıdır?

##### Uyum Göstergesi ve Yorum:

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerden kıymetli madenlerin çıkarılması, taşınması, üretilmesi ve ticareti ile ilişkili olabilecek risklerin varlığını ve bunlarla mücadele edilmesi gereğini *“Faaliyet Konusunun Yerine Getirilmesi ile Kıymetli Maden Alım Satımlarında Gerçekleştirilecek İncelemeye İlişkin Şirket Politikası”* ile kabul etmektedir. Bu politika, çatışma ve terörün finansmanı faaliyetlerine, suç gelirlerinin aklanması, yolsuzluk ve insan hakları ihlallerine katkıda bulunan her türlü eylemden kaçınmayı ve ilgili yaptırımlara uymayı taahhüt ederken, faaliyetlerimizde insan ve çevre üzerinde olumsuz etkileri olabilecek çevresel ve sosyal konuları dikkate almaktadır.

Öte yandan, şirketimiz bünyesinde sorumlu tedarik zinciri uygulamaları kapsamında, 2021 yılından bu yana uyum görevlisi istihdam edilmektedir. Ayrıca, *“Suç Gelirlerinin Aklanması, Terörün Finansmanı ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesine”* yönelik yükümlülükler kapsamında bir uyum görevlisi ve uyum görevlisi yardımcısı görevlendirilmiştir.

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ’imiz çerçevesi, OECD’nin *“Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine”* uygun şekilde, Borsa İstanbul tarafından yapılan düzenlemelerle detayı belirlenen kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri programı kapsamında daha önceki dönemlerde uygulamakta olduğu şirket politikasını geliştirmiş ve uygulamaya koymuştur.

Şirketimiz, *“Faaliyet Konusunun Yerine Getirilmesi ile Kıymetli Maden Alım Satımlarında Gerçekleştirilecek İncelemeye İlişkin Şirket Politikası”* ilgili mevzuattaki değişikliklerle ihtiyaç ve riskler çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir.

Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikamız, Borsa İstanbul’un uyum programının unsurları olarak giriş kısmında belirtilen düzenlemeleri kapsayacak şekilde revize edilmiş ve tüm paydaşlarımız için *“Faaliyet Konusunun Yerine Getirilmesi ile Kıymetli Maden Alım Satımlarında Gerçekleştirilecek İncelemeye İlişkin, Sorumlu Kıymetli Metal Tedariki Hakkında Şirket Politikamız* web sitemizde diğer politikalarımız ile birlikte yayımlanmıştır:

<https://tradermenul.com.tr/kurumsal>

1.2. Tedarik zincirine ilişkin detaylı incelemeyi destekleyecek iç yönetim yapısı kurulmuş mudur?

##### Uyum Göstergesi ve Yorum:

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ süreci izlemek, yönetmek ve gözden geçirmek için ulusal kambiyo mevzuatı ve BIST düzenlemeleri uyarınca, 2021 yılında “iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi” ataması yapmış olup, Şirketimiz bünyesinde 2021 yılından bu yana bir uyum görevlisi görev yapmaktadır. Bu görevlilerin görev, sorumluluk ve yetkileri anılan düzenlemelere uygun olacak şekilde yönetim kurulu kararı ile belirlenmiş, gerekli yetki ile donatılmıştır.

İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi gözetiminde, *“Suç Gelirlerinin Aklanması, Terörün Finansmanı ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi”ne* yönelik

yükümlülüklerinin yanı sıra, sorumlu tedarik zinciri programının hayata geçirilmesine yönelik uygun iş akışı ve iç iletişimin sağlanması da dahil olacak şekilde üst yönetim tarafından görev dağılımı yapılmıştır.

Bu konular başta yer almak üzere, çalışanlara yönelik eğitim programları yürütülmekte olup; iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, üst yönetimin onayı ile eğitimlerin yıllık olarak planlanması ve icra edilmesinden sorumludur. Covid 19 şartlarından dolayı 2021 yılında Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Programı, Suç Gelirlerinin Aklanması ve Terörün Finansmanının Önlenmesi mevzuatı kapsamındaki düzenlemeler ile “Çatışmalardan Etkilenen ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenleri” kapsamında eğitim faaliyetleri elektronik ve sınıf ortamında yürütülmüştür.

**1.3. Kıymetli Maden tedarik zinciri üzerinde, diğer tedarik zinciri aktörlerinin izlenebilirliği ve kimlik tespiti dahil olmak üzere kontrolü, şeffaflığı ve detaylı incelemeyi kapsayan güçlü bir iç sistem kurulumu mudur?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:**

TRADER KİYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ, kıymetli maden tedarik zincirinde risk bazlı bir yaklaşımla durum tespitinin yapılmasından, işlemlerin izlenmesinden ve kontrol edilmesinden, kayıtların tutulmasından, kıymetli madenlerin tedarikinden, taşınmasından ve ticaretinin uygunluğunun kontrol edilmesinden sorumludur.

TRADER KİYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ yazılı prosedürlerine göre, herhangi bir ticari ilişki başlamadan veya herhangi bir kıymetli maden içeren ürün kabul edilmeden ve/veya işlenmeden önce ilgili belgelerin alınması, doğrulanması, müşteri profilinin tamamlanması ve onaylanması gerekmektedir. Şirketimiz, profil oluşturmak ve risk değerlendirmesini sağlamak için karşı taraf ve tedarik zincirinin durum tespiti için 'müşterini tanı' bağlamında gerekli tüm bilgi ve belgeleri talep etmektedir. Bu süreçte olası müşteri/tedarikçilerle ilgili yaptırım kararı olup olmadığı özel bir yazılım üzerinden kontrol edilmektedir.

Müşteri ve/veya tedarikçiler açısından asgari olarak: faaliyet konusu, yetki alanı, nihai faydalanıcılar ve karşı taraf adına işlem yapmaya, tasarrufla bulunmaya yetkili kişiler ile iş ilişkisinin kapsamı belirlenmektedir.

Gerekli bilgi ve belgeler alınıp, tedarikçi/müşteri profili oluşturma işlemi tamamlandıktan sonra iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi, takip ve kontrol faaliyetlerinin yürütülmesinden, masa başı araştırmalarının icra edilmesinden sorumludur. Herhangi bir kıymetli maden kabul önce risk değerlendirmesi iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından tamamlanır/onaylanır. Onaydan sonra tedarikçiye dair bilgiler ve malın menşei kayda alınmakta; tedarikçi ve müşterilerin kayıtları CRM sisteminde tutulmaktadır. Durum tespitine yönelik destekleyici belgeler arşiv programında saklanır.

**Adım 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi**

**Uyum Beyanı:**

İkinci adım: EVET. Kıymetli madenler sorumlu tedarik zincirindeki olası risklerin belirlenmesi yükümlülüğünü yerine getiriyoruz. Bu hususta tam uyumluyuz.

**2.1. Tedarik zincirinde risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:**

TRADER KİYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasından, işlem bazlı risk yaklaşımı çerçevesinde uygulanmak üzere yazılı bir politika belirlemiştir. Risk bazlı yaklaşım izleyerek her müşteri/tedarikçi için şirketin risk kriterlerine göre bir risk profili oluşturmaktadır.



TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ tedarik zincirindeki risk kriterlerini, risk tanımlama ve değerlendirme süreçlerini, KYC (müşteri tanı) prensipleri ve durum tespiti prosedürlerini Şirket Politikası ile belirlemiştir.

**2.2. Detaylı inceleme sisteminin standartları ışığında risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:**

Her müşteri/tedarikçi durum tespiti sürecinde ve profil oluşturulması aşamasında, tüm belgelerinin saklandığı ve izlendiği arşiv programıyla desteklenen CRM sisteminde, periyodik aralıklarla güncellenen iş türü, sağlanan hizmetler ve kıymetli maden içeren ürünün cinsinin risk değerlendirmesi gibi başlıklar yer alacak şekilde, risk seviyelerine göre yapılmaktadır.

**2.3. Risk değerlendirilmesi üst yönetime raporlanıyor mu?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:**

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ Sistemin işlerliği yanında içeriği ve süreçte rol ve sorumluluk alan, yetki kullanan çalışanlar ve yönetim kurulu tarafından desteklenmektedir. Sistemin işlerliği, iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından izlenmekte ve istediği taktikde üst yönetim bilgilendirilmektedir.

**Adım 3: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması**

**Uyum Beyanı:**

Üçüncü adım: EVET. Belirlenen risklere yanıt verebilecek stratejilerin oluşturulması ve uygulanması ile tam uyumdayız.

**3.1. Belirlenen bir riskin risk yönetimi için ticarete devam ederken riskin azaltılması, ticareti askıya alırken riski azaltılması ya da riskin kaldırılması için bir strateji geliştirilmiş mi?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:**

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ muhtemel veya tanımlanmış riskler için bir risk yönetim prosedürü oluşturmuştur. Tedarik zincirimizdeki her müşterinin, iş ilişkisinin süresi, yetki alanı, malların menşei gibi belirli risk kriterlerine göre bir risk profili oluşturulmaktadır. Menşei ülkesi ve yargı bölgesi değerlendirmesi için yönetim, ulusal yaptırım listeleri vb. gibi bunlarla sınırlı olmamak üzere belirli risk parametreleri dikkate alınmaktadır.

Şirket Politikasında "RİSKLERİN DEĞERLENDİRİLMESİ VE YÖNETİMİ" BAŞLIKLİ BÖLÜMDE YER VERİLEN HALLERİN VARLIĞI VEYA BUNLARIN MEVCUDİYETİNE ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı durumundaki yüksek riskli vakalar iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından genel müdüre iletilir. Gelecek veya mevcut iş ilişkileri ile ilgili nihai karar genel müdür tarafından alınır.

**Adım 4: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi**

**Uyum Beyanı:**

Dördüncü adım: EVET. "Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Güvence Denetimine Tabi Tutulması" yükümlülüğü ile tam uyumdayız. Şirket Politikası ve ilgili yazılı prosedürler kapsamında yürütmekte olduğumuz uygulamalar, güvence denetimi yükümlülüğü ile birbirine uyumlu olup, bu konuda tam uyum sağlamaktayız.

**Uyum Göstergesi ve Yorum:**

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ 2021 yılı uyum değerlendirmesi için bağımsız denetim şirketi Report Bağımsız Denetim A.Ş. ile anlaşma yapmıştır. Bağımsız denetim raporu, şirketimizin web sitesinde yayınlanacaktır.

**Adını 5: Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması**

**Uyum Beyanı:**

Beşinci adımı EVET. Uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

**Uyum Göstergesi ve Yorum:**

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ 'nin 2021 yılı için sistem ve prosedürleri, çalışma prensipleri ve süreçlerinin OECD'nin "Catişmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" ile BİST'in "Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi" konusundaki rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde yayınlanan şirket politikasında, uyum ve bağımsız denetçi raporlarında bulunabilir.

**IV. Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesine uyum konusunda yönetim beyanı**

2021 yılı raporlama döneminde Borsa İstanbul (BİST)'in Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Rehberi ile ilgili gerekliliklere uyumlu mudur?

EVET.

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren raporlama yılı için yakında açıklandığı üzere, Borsa İstanbul (BİST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi gerekliliklerine uymak için etkili yönetim sistemleri ve süreçleri uygulamıştır.

TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ ulusal ve uluslararası düzenlemelere tam uyum sağlamayı taahhüt eder, bunun için gerekli kaynakları ayırır, güçlü şirket yapısının temelinde yer alması beklenen iç kontrol sistemini geliştirmeyi, bu sistemin uygulamasına yönelik eğitim ve kapasite artışını destekleyecek politika ve süreçleri uygulamaya devam eder.

**TRADER KIYMETLİ MADENLER K**  
**TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**  
Yenibosna Merkez Mah. Ladin Sk.  
Kuyumcukent Sit. No: 4M/Z303  
Bahçelievler-İSTANBUL  
Yenibosna V.D.: 859 106 9315

**TRADER KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ A.Ş.**  
**1 TEMMUZ 2021 - 31 ARALIK 2021 DÖNEMİ**  
**SORUMLU ALTIN TEDARİK ZİNCİRİNE YÖNELİK**  
**ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM VE GÜVENCE DENETİMİ**  
**STANDARTLARINA GÖRE (ISAE 3000) HAZIRLANMIŞ**  
**BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU**

# REPORT

## BAĞIMSIZ DENETİM

### AŞ

**Trader Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş. Yönetim Kurulu'na**

#### **Bağımsız Güvence Raporu**

31 Ekim 2021 tarihinde Trader Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş. (Şirket) ile imzaladığımız sözleşme gereğince, Şirket'in yönetim kurulu tarafından 1 Temmuz 2021 - 31 Aralık 2021 dönemi için Borsa İstanbul (BİST) ve Ekonomik Kalkınma ve İş Birliği Örgütü'nün (OECD) "çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin madenlerine ilişkin sorumlu tedarik zinciri için uyum rehberi" baz alınarak hazırladığı, sorumlu altın tedarik zinciri uyum raporu ile ilgili güvence sağlamak üzere görevlendirildik.

#### **İşin Kapsamı**

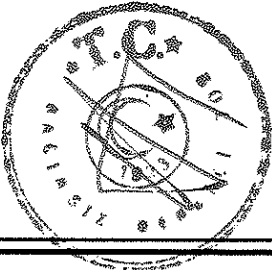
Bağımsız güvence çalışmaları, Uluslararası Bağımsız Denetim ve Güvence Denetimi Standartları Kurulu (IAASB) tarafından düzenlenen ve Uluslararası Muhasebeciler Federasyonu (IFAC) tarafından yayımlanan Uluslararası Güvence Denetimi Standardı ISAE 3000 "Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Güvence Denetimleri Standardı ve Borsa İstanbul tarafından yayımlanan "çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin madenlerine ilişkin sorumlu tedarik zinciri için uyum rehberi" çerçevesinde yapılmış ve bağımsız güvence raporu hazırlanmıştır. Güvencenin kapsamı: sorumlu altın tedarik zinciri uyum raporundan ibarettir.

#### **Yönetimin Sorumlulukları**

Trader Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş. yönetimi, raporun, Borsa İstanbul tarafından yayımlanan OECD'nin çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin madenlerine ilişkin sorumlu tedarik zinciri için uyum rehberine göre hazırlanıp sunulmasından sorumludur. Bu sorumluluk uygun bir risk yönetim sistemi ve raporlanan bilgilerin derlenmesine yardımcı olan etkin bir iç kontrol sisteminin kurulmasını içerir. Yönetim tarafından belirlenen ve Borsa İstanbul uyum rehberine uyumu gösteren bu kriterler, Şirket'in sorumlu altın tedarik zincirine uyum raporu içerisinde de yer alan faaliyetlerdir. Bu sorumluluk, altın tedarik zinciri politikasının hata ve/veya hile ve usulsüzlükten kaynaklanan önemli yanlışlıklar içermeyecek biçimde hazırlanarak, gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmayı sağlamak amacıyla gerekli iç kontrol sisteminin tasarlanmasını, uygulanmasını ve devam ettirilmesini içermektedir.

#### **Sorumluluğumuz**

Sorumlu tedarik zinciri güvence denetimi çalışmaları Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Güvence Denetimi Standardı 3000 Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Diğer Güvence Denetimleri ile Borsamız Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı (Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi, Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi, Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi, Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönergesi) hükümleri çerçevesinde yapılmış ve Bağımsız Güvence Raporu (Rapor) hazırlanmıştır."



Merkez

Telefon  
Samsun Ofis  
Telefon

: Yenibosna Merkez Mah. 29 Ekim Cad. İstanbul Vizyon Park  
Ofis Blokları A1 Blok Kat:8 No:86 Bahçelievler / İstanbul  
: +90 212 249 40 41 Faks: +90 212 442 50 60  
: Pazar Mah. Şeyhhamza Sok. No:18 Kat:2 İlkadım / Samsun  
: +90 362 431 41 49 Faks: +90 362 431 41 49

# REPORT

## BAĞIMSIZ DENETİM

### AŞ

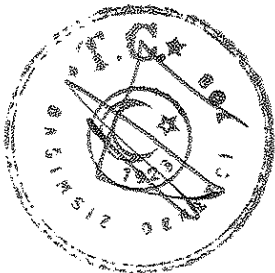
#### Sorumluluğumuz (Devamı)

Bu rapor, Trader Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş.'nin (Şirket), Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası çerçevesinde temin ettiği kıymetli madenlerin Şirket politikaları ve Borsamız Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı gereklilikleriyle uyumlu olduğuna, kıymetli madenlerin ticaretine ilişkin Şirket tarafından ibraz edilen ve bağımsız güvence raporu ve eklerinde yer alan bulgu, tespit ve yorumlara dayanak teşkil eden belgeler ile Borsamıza Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı kapsamında yapılan tüm bildirimlerin (Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri İstatistiki Bilgi Formu, Eğitim İstatistikleri vb) tamlığına ve doğruluğuna dair Borsa İstanbul, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Ticaret Bakanlığı ve diğer kamu kurum/kuruluşlarının da dahil olabileceği taraflar için denetim sonucuna makul güvence sağlamak üzere hazırlanmıştır.”

#### Uygulanan Sınırlı Güvence Prosedürleri

Denetim çalışmalarımız, yukarıda belirtilen kapsamda gerekli görülen tüm kanıt, bilgi ve açıklamaları elde etmek üzere planlanmış ve uygulanmıştır. Uyguladığımız prosedürler aşağıdaki maddelerden oluşmaktadır;

- Trader Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş. yönetimine Şirket'in mevcut olan altın tedarik zinciri süreçleri, risk yönetim prosedürleri ve sorumlu altın tedarik zinciri uyum raporunun içeriğine ilişkin, şirketin uyum sistemiyle ilgili sorular soruldu ve cevapları alındı.
- Raporun hazırlanmasından sorumlu olan personeller ile görüşmeler yapıldı.
- Şirketin öngörebileceği riskleri değerlendirmek için Şirket uyum görevlisi ile toplantılar yapıldı ve bilgiler alındı.
- İlgili dönemde aktif olarak çalışılan müşterilerin dosyaları örneklem yöntemiyle kontrol edildi.
- Uyum görevlisine, örneklem olarak seçilen müşteriler hakkında müşteri tanıma sistemi ve yapılan işlemlerle ilgili sorular soruldu.
- Şirketin, altın ticaretine konu olan yerleri fiziki mekân olarak görüldü ve altın tedarik zinciri süreçlerinin işleyişi hakkında bilgi alınarak ilgili alanlarda gerekli kontrol ve denetimler yapıldı.
- Altın tedarikçileri ve alıcıları ile diğer ilgili taraflara ait Borsa İstanbul çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin madenlerine ilişkin sorumlu tedarik zinciri için uyum rehberi durum tespit sürecine yönelik politika, prosedür, belge ve bilgiler incelenmek amacıyla seçildi, gerekli kontrol ve denetimler yapılarak, Şirket'te etkin bir uyum sistemi olup olmadığı kontrol edildi.
- Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve gerekli tedbirlerin alınmasına yönelik prosedür ve uygulamalar, risk yönetim planları kontrol edildi.
- Uyum raporundaki hususların denetim ve kontroller neticesinde elde edilen bulgularla karşılaştırması yapılarak tutarlılığı incelendi.



Merkez

Telefon  
Samsun Ofis  
Telefon

: Yenibosna Merkez Mah. 29 Ekim Cad. İstanbul Vizyon Park  
Ofis Blokları A1 Blok Kat:8 No:86 Bahçelievler / İstanbul  
: +90 212 249 40 41 Faks: +90 212 442 50 60  
: Pazar Mah. Şeyhhamza Sok. No:18 Kat:2 İlkadım / Samsun  
: +90 362 431 41 49 Faks: +90 362 431 41 49

# REPORT

## BAĞIMSIZ DENETİM AŞ

### Kalıtsal Sınırlamalar

Bu rapordaki gibi finansal olmayan faaliyetlere ilişkin bilgiler, konunun niteliksel karakteristiği ve bu bilgileri elde etmede kullanılan metotlar nedeniyle doğal sınırlamalara tabidir. Genel kabul edilebilir, işle ilgili bir şablon ve değerlendirme tekniklerinin olmaması farklı ölçümlere neden olabilmekte ve karşılaştırılabilirliği etkileyebilmektedir. Ayrıca, farklı ölçümleme tekniklerinin doğrulukları da görece olarak zamanla değişiklik gösterebilmektedir.

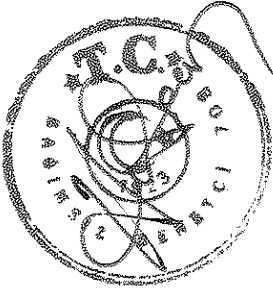
### Bağımsızlık ve Yetkinlik Beyanı

Uluslararası Muhasebeciler Federasyonu (International Federation of Accountants – IFAC) tarafından yayımlanan etik ilkelere tam uyum sağlamaktayız. Bu etik ilkeler en geniş anlamda tam bağımsızlığı bütünsellik, objektiflik, profesyonel yeterlilik, azami özen ile gizlilik ve profesyonel davranış ilkeleri üzerine kurulu olan diğer zorunlulukları içerir. Bağımsız güvence raporumuz, sorumlu altın politikaları ve altın tedarik zinciri sistemi raporlaması konusunda uzman olan bir ekip tarafından yürütülmüştür.

### Sonuç

Görüşümüze göre, yukarıda anlatıldığı şekilde yapmış olduğumuz sınırlı güvence çalışmaları sonucunda; Trader Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş.'nin 1 Temmuz 2021 - 31 Aralık 2021 dönemine ilişkin sorumlu altın tedarik zinciri uyum raporunun, tüm önemli yönleriyle, BİST çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin madenlerine ilişkin sorumlu altın tedarik zinciri için uyum rehberi gereklilikleriyle uyumlu olmadığına dair, herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

### Report Bağımsız Denetim Anonim Şirketi



**Hasan KOCA**  
**Sorumlu Denetçi**

İstanbul, Türkiye, 27 Haziran 2022

Ek: Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Uyum Raporu