

ARSEN

BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.



**HAZNEDAR YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.
31 ARALIK 2021 TARİHİ İTİBARIYLA
ULUSLARASI BAĞIMSIZ GÜVENCE
SÖZLEŞMELERİ STANDARTINA (GDS 3000)
GÖRE HAZIRLANMIŞ
BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU**

BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU

Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. Yönetim Kurulu'na ve Yönetimine

Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. ("Şirket") Yönetim Kurulu tarafından, Şirket'in 1 Temmuz 2021 - 31 Aralık 2021 dönemi için Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberine güvence sağlamak için yetkilendirilmiş bulunmaktayız.

Çalışmamızın Kapsamı

Bağımsız güvence 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 Standardı" ("GDS 3000") ve Borsa İstanbul (BİST) tarafından yayınlanan Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ve Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetim Yönergesi ışığında yapılmış ve Bağımsız Güvence Raporu (Rapor) hazırlanmıştır.

Sorumluluklar

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.



Bu rapor Haznedar Yetkili Müessese 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.

Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. Yönetimi, Rapor'un Borsa İstanbul'un Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberine göre hazırlanıp sunulmasından sorumludur. Bu sorumluluk uygun bir risk yönetim sistemi ve raporlanan bilgilerin derlenmesine yardımcı olan hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur ve bu sorumluluk etkin bir iç kontrol sisteminin kurulmasını içerir. Yönetim tarafından belirlenen BİST Yönetmeliklerine uyumu gösteren bu kriterler, Şirket'in Uyum Raporu içerisinde de yer alan faaliyetleridir. Bu sorumluluk, 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. Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Bizim sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız güvence denetimine dayanarak yapılan bu çalışmalar hakkında görüş bildirmektir. Çalışmalarımız, 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 Standardına uygun olarak gerçekleştirilmiştir. GDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez.

Bu rapor sadece Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. yönetiminin bilgisi için hazırlanmış olup başka bir amaçla kullanılamaz. Güvence hizmetlerin yerine getirilmesindeki sorumluluğumuz yalnızca Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. yönetimine karşı olup, sorumluluğumuz Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. ile mutabık kalınan şartlar çerçevesindedir. Başka hiçbir amaç veya herhangi bir kişi veya kuruma karşı sorumluluk taşımamakta veya üstlenmemekteyiz.



Gerçekleştirilen güvence prosedürleri

Denetim prosedürleri yukarıda belirtilen çerçevede gerekli olduğunu düşündüğümüz bütün kanıt, bilgi ve açıklamaları elde edecek şekilde planlanmış ve yürütülmüştür. Bu prosedürler aşağıdakileri içermektedir:

- Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. Yönetimine Şirket'in yürürlükte olan Altın Tedarik Zinciri süreçleri, Risk yönetim prosedürleri ve Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Uyum Raporunu içeriğine ilişkin Uyum (Compliance) sistemiyle ilgili sorular soruldu ve gerekli açıklamalar alındı.
- Bu raporun hazırlanması kapsamında ilgili olan kişilerle görüşmeler yapılarak, gerekli açıklamalar alındı.
- Şirketin öngörebileceği riskleri değerlendirmek için şirket uyum görevlisi ile toplantılar yapıldı,
- Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. Yönetimi ve işletme personeline seçtiğimiz veya gözlemlediğimiz belirli müşteriler ile ilgili Müşteri Tanıma Sistemi ve işlem örnekleri hakkında sorular soruldu.
- Uyum Raporunun hazırlanmasından sorumlu ilgili personel ile görüşüldü,
- Şirketin, Denetim Yönetmeliğine uymak için uyguladığı politikaların, prosedürlerin ve iç kontrollerin uygunluğu değerlendirildi,
- Örneklem yoluyla seçilen, altın tedarik edilen taraflar için hazırlanan dosyalarının ve işlem belgeleri dahil olmak üzere destekleyici belgeler gözden geçirildi,
- Uyum Raporunda yer alan hususların denetim ve kontroller neticesinde elde edilen bulgularla karşılaştırılması yapılarak tutarlılığı incelendi ve tüm hususların tutarlı olduğu görüldü.

Sınırlamalar

Finansal olmayan faaliyetlere ilişkin bilgiler, söz konusu sınırlı güvenceye tabi konunun karakteristik özellikleri ve bu tip bilgilerin belirlenmesi, hesaplanması, örneklenmesi ve tahmininden kaynaklanan zorunluluklar sebebiyle finansal bilgilere oranla daha fazla sınırlamalara tabi olmaktadır.

Bu Rapor, BİST tarafından belirlenmiş olan kurumlar için hazırlanmış olup, başka amaçlar için uygun olmayabilir. Raporumuz yalnızca Şirket ve BİST için hazırlanmış olup, Şirket veya BİST haricindeki taraflar ile paylaşamaz.

Güvenceye tabi olunması konusunda farklı ancak kabul edilebilir farklı ölçüm tekniklerinin seçimini sağlayabilecek önemli bir düzenleyici kuruluşun olmaması, bu konuda önemli ölçümleme farklılıklarına yol açabilecektir. Bu durumda karşılaştırılabilirlik üzerinde önemli etkiye yol açacaktır. Farklı ölçümleme tekniklerinin doğrulukları da değişiklik gösterebilmektedir. Ayrıca, bu tip bilgilerin belirlenmesinde kullanılan metotlar ve işin doğası gereği kullanılan ölçümleme teknikleri ve doğrulamaları da zaman içerisinde değişiklik gösterebilir. En önemli husus Bağımsız Güvence



Raporunun, Haznedar Yetkili Müessese A.Ş.'nin internet sitesinde (<https://www.haznedardoviz.com>) paylaşılan, Haznedar Yetkili Müessese A.Ş.'nin mevcut altın tedarik zinciri politikası ve metodolojisi çerçevesinde okunmasıdır.

Bağımsızlık ve yetkinlik beyanı

Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan "Bağımsız Denetçiler İçin Etik Kurallar" a tam uyum sağlamaktayız. Bu etik ilkeler en geniş anlamda tam bağımsızlığı ve bütünsellik, objektiflik, profesyonel yeterlilik ve 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.

Görüş

Görüşümüze göre, yukarıda bahsedildiği biçimde gerçekleştirilen bağımsız güvence prosedürleri baz alındığında Haznedar Yetkili Müessese A.Ş. 1 Temmuz - 31 Aralık 2021 yıl dönemine ilişkin Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Rehberinin gereklilikleriyle uyumlu olmadığına dair, herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

ARSEN BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.

Member of SFAI International



Ali ORDULU

Sorumlu Ortak Baş Denetçi

İstanbul-Türkiye, 20.05.2022

Ek1: Uyum Raporu

**HAZNEDAR YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.
SORUMLU ALTIN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU**

OECD'nin FATF tavsiyeleri doğrultusunda, Borsa İstanbul tarafından "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" esas alınarak "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi" ne uyum kapsamında hazırlanan işbu Uyum Raporu, HAZNEDAR Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin ("HAZNEDAR Yetkili Müessese") BİST'in "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi"ne uyum faaliyetlerini özetlemektedir:

ŞİRKET BİLGİLERİ

ŞİRKET BİLGİLERİ	
Şirketin İsmi	Haznedar Yetkili Müessese A.Ş.
Adres	Molla Fenari Mah. Çuhacıhan Sk. No:8 Fatih, İstanbul / Türkiye
Raporlama Dönemi	01.07.2021-31.12.2021
Rapor Tarihi	20 Mayıs 2022
Sorumlu Üst Yönetim	Ahmet YÜKSEL, Yönetim Kurulu Başkanı
Tel No	0 212 514 85 12
Web Adres	http://www.haznedardoviz.com

HAZNEDAR Yetkili Müessese, kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve azaltımı, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için altın tedarik zincirinde olmak üzere 5 temel başlık altında uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

1. Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması,
2. Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi,
3. Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması,
4. Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi,
5. Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

1.Adım: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması

Uyum Beyanı:

Birinci adım : Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması ile tam uyumluyuz.

Altın Tedarik Zincirine yönelik detaylı inceleme ile ilgili bir şirket politikasının benimsenmesi ve uygulanması HAZNEDAR Yetkili Müessese, 2021 yılında OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine ilişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberine" uygun şirket politikasını kabul etmiş, güçlü şirket yönetim sistemleri oluşturmuş ve uygulamaya koymuştur.

**HAZNEDAR YETKİLİ MÜESSESE
ANONİM ŞİRKETİ**
Molla Fenari Mah. Çuhacıhan Sk. No:8
Fatih / İSTANBUL / Türkiye
İTO: 375181 / Mersis No: 0854 0072 3690 0019
Haberleşme No: 481 907 2369

Tedarik zinciri uyumunu destekleyecek bir iç yönetim sistemi kurulması ve bundan sorumlu bir "Uyum Görevlisi" atanması

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Şirket Politikası gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir. Bu bağlamda HAZNEDAR Yetkili Müessese, altın tedarik zincirinde 'müşterini tanı' prensiplerinin uygulanmasından, risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözetiminin yapılmasından, işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanması, altının ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli eğitimlerin verilmesinden sorumludur. Uyum prosedürleri, geliştirilmiş tetkikler, müşteri tanı prensipleri, gerekli bilgi ve belgeler ile risk değerlendirilmesinde dikkate alınan unsurlar HAZNEDAR Yetkili Müessese 'nin Politikalarında yer almaktadır. Bununla birlikte HAZNEDAR Yetkili Müessese, tedarikçilerini/müşterilerini OECD'nin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine ve BİST'in Sorumlu Altın Rehberine uyum konusunda teşvik etmektedir.

HAZNEDAR Yetkili Müessese, 2021 yılından bu yana MASAK mevzuatlarına uyum ve şirket prosedürlerinin uygulanması için bir Uyum Görevlisi atamıştır. Uyum Görevlisi'nin görev ve sorumlulukları tabi olunan mevzuatlar da dikkate alınarak belirlenmiş, Uyum Görevlisi bu kapsamda gerekli yetki ile donatılmış, doğrudan şirket üst yönetimine raporlaması sağlanmıştır. Şirket politikasında yer alan "Yüksek Riskli Kıymetli Maden Tedarik Zincirleri İçin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan olguların ve/veya bu olguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı Uyum Görevlisi tarafından değerlendirilir. Uyum Görevlisi tarafından doğrudan reddedilmemiş ve ileri değerlendirme için Genel Müdür'e intikal eden durumlarda nihai karar Uyum Görevlisi ile birlikte Genel Müdür tarafından verilir.

Şirket içi dokümantasyon ve kayıt sisteminin geliştirilmesi

HAZNEDAR Yetkili Müessese, tedarik zincirindeki tüm yeni ve mevcut tedarikçileri ile müşterilerini tanımlayarak gerekli bilgi ve belgeleri kayıt altında tutmaktadır. Şirket Politikasına göre altının kabul edilebilmesi ve işleme alınabilmesi için ilk önce müşterinin/tedarikçinin 'Müşteri Tanı' dokümanlarının temin edilmesi, onaylanması arkasından müşteriye/tedarikçiye ait bir profilin oluşturularak tamamlanması gerekmektedir. CRM sistemi ile altın tedarik zincirinde bulunan müşteri ve tedarikçilere ait profiller, referansları(varsa), risk dereceleri, arşiv programıyla da "müşterini tanı" prensiplerinin uygulaması ile geliştirilmiş tetkikler için temin edilen belgeler saklanmaktadır.

Yukarı ve aşağı akıştaki Müşteri/Tedarikçiler ile ilişkilerin geliştirilmesi

HAZNEDAR Yetkili Müessese, başta MASAK mevzuatı kapsamındaki yükümlülüklerini yerine getirmek ve sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalığı sağlamak adına, OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi", vaka çalışmaları ile müşterini tanı prosedürü ve müşteri kabulünde şirket politikaları ve çalışma prensipleri, Risk Değerlendirme Kılavuzu doğrultusunda güncellenen bilgi ve belgelerle eğitimler organize etmektedir.

HAZNEDAR Yetkili Müessese, gerek şirket politikalarını gerek "Know Your Customer"(Müşterini Tanı) prosedürünü uygulayarak müşteri/tedarikçilerinin sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalıklarının oluşmasına katkı sağlamaktadır. HAZNEDAR Yetkili Müessese, bu kapsamda çeşitli kurum ve kuruluşlar tarafından organize edilen eğitim ve etkinliklere aktif olarak katılarak sorumlu altın tedarik zinciri kurallarının uygulanmasını desteklemektedir.

HAZNEDAR YETKİLİ MÜESSESE
ANONİM ŞİRKETİ
Molla Fenari Mah. Çuhadar Hanı Sk. No:8
Fatih / İSTANBUL / Türkiye 34122 512 9314
Tic. Sic. No: 27518 / Mersis No: 0461 0072 3690 0019
Nispetiye V.D.İ: 481 097 2369

Çalışan ve paydaş katılımının sağlanması ve yönetimin risk tespiti yapması amacıyla şirket genelinde isleyen bir iletişim sistemi kurulması

HAZNEDAR Yetkili Müessese, herhangi bir çalışanı veya dış paydaşlarının, isimlerini gizli tutarak değerli metal tedarik zincirine ilişkin kaygılarını veya yeni tanımlanabilecek risk durumlarını ifade edebilecekleri bir ihbar sistemi geliştirmiştir. Buna göre HAZNEDAR Yetkili Müessese'nin politika veya prosedürlerine aykırı hareket edildiği yönünde herhangi bir HAZNEDAR Yetkili Müessese A.Ş. çalışanı veya dış paydaşlarının görüş ya da şüphesi olması halinde, konu uyum@haznedardoviz.com e-mail adresine bildirilebilmektedir. Uyum Görevlisi buradaki bilgileri takip etmek, değerlendirmek ve gerektiğinde üst yönetime iletmek ile görevlidir.

2.Adım: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi

Uyum Beyanı:

Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi ile tam uyumluyuz.

Kıymetli maden tedarik zincirindeki riskleri belirlenmesi

HAZNEDAR Yetkili Müessese, altın tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasında risk bazlı bir yaklaşım izleyerek detaylı incelemenin uygulanması üzerine bir prosedür uygulamaktadır. HAZNEDAR Yetkili Müessese, risk kriterlerini, risk tanımlama ve değerlendirme süreçlerini, müşteri tanı prensipleri ve detaylı inceleme prosedürlerini şirket politikası ile risk değerlendirme kılavuzunda detaylı bir şekilde belirtmekte ve gelişmeler doğrultusunda düzenli olarak gözden geçirerek güncellemektedir.

Risklerin, şirketin tedarik zinciri uyum sistemi standartları ışığında değerlendirilmesi

Her altın işlemi ile ilgili müşteri/tedarikçi, tüm bilgi ve belgelerinin saklandığı ve izlendiği arşiv programıyla desteklenen CRM sistemi içerisinde belli aralıklarla güncellenen bir risk profiline sahiptir. Müşteri ve işlemlerinin izleme ve kontrol faaliyetleri, müşteri/tedarikçi profilinin ve işlemlerinin kontrolünü ve işlem bazlı risk değerlendirmesini mümkün kılmaktadır. Bu süreçler HAZNEDAR Yetkili Müessese'in, altının menşeyinden başlayarak altın tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasına ve değerlendirmesine imkân tanımaktadır.

Risk değerlendirmesinin atanmış bir üst yönetime raporlanması

HAZNEDAR Yetkili Müessese, Risk Değerlendirme Kılavuzunda risk yönetim faaliyetlerinin işleyişini belirtmiştir. Uyum görevlisi tarafından belirli periyodlarla müşteriler ve işlemler izlenmekte ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

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

Uyum Beyanı:

Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanmasına tam uyumluyuz.

Tanımlanan risklerin yönetimine ilişkin bir strateji geliştirilmesi

HAZNEDAR Yetkili Müessese, faaliyetleri kapsamında karşılaşılabileceği muhtemel risklere ilişkin bir risk yönetim prosedürü oluşturmuştur. Tüm müşteri / tedarikçiler ve işlemleri, belirlenen taraflarca belirli periyodlarla risk kriterleri dikkate alınarak değerlendirilir ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanır. Risk Değerlendirme Kılavuzuna göre, HAZNEDAR Yetkili Müessese'nin tedarik zincirindeki her müşterinin / tedarikçinin, iş ilişkisinin

süresi, tabi olduğu yargı bölgesi, malın menşei ve formu gibi belirli risk kriterlerine göre bir risk profili oluşturulur. Menşei ülkesi ve yargı bölgesi değerlendirmesi için ise, insan hakları ihlalleri, suç gelirlerinin aklanması, rüşvet ve yolsuzluk, yaptırım listeleri vb. gibi belirli risk faktörleri dikkate alınmaktadır.

Şirket Politikası'nda belirtilen "Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirlerine İlişkin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan kriterlerin mevcut olduğu şüphesi taşıyan yüksek riskli vakalar uyum görevlisi tarafından Üst Yönetim'e değerlendirilmek üzere iletilir. İş ilişkisine başlanması veya iş ilişkisinin devam ettirilmesine ilişkin nihai karar Üst Yönetim tarafından alınmaktadır.

Üst Yönetim ya tedarikçiyi reddeder / ticari ilişkiyi sonlandırır veya tedarikçi ile çalışılmasına karar verebilir. Bu durumda riskin azaltılmasına ilişkin bir plan oluşturulur. Bu risk azaltım planının takibi Uyum Görevlisi tarafından gerçekleştirilir. Bu plan maksimum 3 aylık bir süre için geçerli olabilir. Bu süre sonunda yüksek risk unsurlarının devam etmesi durumunda Üst Yönetim süreyi uzatabilir veya ticari ilişkiyi askıya alabilir veya ticari ilişkiyi sonlandırabilir.

Risk azaltmaya ilişkin bir yönetim stratejisinin uygulandığı durumlarda, bu stratejinin, atılacak ölçülebilir ve başarılabılır adımları, performansın izlenmesini, riskin periyodik olarak yeniden değerlendirilmesini ve Üst Yönetim'e düzenli olarak raporlanmasını kapsaması Bu kapsamda uygulanan prosedürler, Risk Değerlendirme Kılavuzunda detaylı olarak belirtilmiştir.

4.Adım: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Uyum Beyanı:

Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesine tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi ve Yorum:

HAZNEDAR Yetkili Müessese, 2021 yılında uyum değerlendirmesi için bağımsız denetim şirketi Arsen Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile anlaşma yapmıştır.

5.Adım: Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Beyanı :

Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanmasına tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi ve Yorum:

HAZNEDAR Yetkili Müessese'nin 2021 yılı için sistem ve prosedürlerinin, çalışma prensipleri ile süreçlerinin OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" ile BİST'in "Sorumlu Altın Rehberi'ne" uyumu konusundaki şirket politikaları, ilgili rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde yayınlanmaktadır.
(<http://www.haznedardoviz.com/politikalarimiz/>)

Değerlendirme

2021 Yılı Raporlama Döneminde Borsa İstanbul (BİST)'un Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği İle İlgili Gerekliliklere Uyum Değerlendirmesi

HAZNEDAR YETKİLİ MÜESSESE
ANONİM ŞİRKETİ
Molla Fenari Mah. Çuhacıhan Sk. No:8
Fatih / İSTANBUL / TÜRKİYE
Tic. Sic. No: 272222
Vergi No: 0461 0072 3690 0019
Muhasebe V.D.: 481 007 2369

HAZNEDAR Yetkili Müessese, raporlama dönemine ilişkin olarak Borsa İstanbul (BİST)'in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyum için etkin yönetim sistemlerini ve süreçlerini yukarıda belirtildiği gibi uygulamıştır.

HAZNEDAR Yetkili Müessese, tabi olduğu mevzuatlar gereği yükümlülüklerini yerine getirmeyi taahhüt etmekte ve bu kapsamda gerekli kontrollerini yaparak, söz konusu yönetim sistemleri ile süreçlerini güncellemeye devam etmektedir. Bunun yanı sıra, tedarik zincirimizde yer alan diğer şirketlerde de bu farkındalığı yaratmanın çabası içerisindeyiz.

Haznedar Yetkili Müessese Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu Başkanı
Ahmet Yüksel

HAZNEDAR YETKİLİ MÜESSESE
ANONİM ŞİRKETİ
Molla Fenari Mah. Çuhacıhan Sk. No:8
Fatih / İSTANBUL Tel:0212 512 9314
İTO: 375101 Mersis No: 0461 0072 3690 0019
Hesap V.B.: 461 007 2369

YÖNETİM KURULU KARARI

KARAR NO: 2022/02
KARAR TARİHİ: 20.05.2022
KARAR KONUSU: 31.12.2021 tarihli sorumlu tedarik zinciri uyum raporu onayı hk.
HAZIR BULUNANLAR: Yönetim Kurulu Başkanı

Şirket Yönetim Kurulu şirket merkezinde toplanarak aşağıdaki kararı almıştır.

Hükümleri Borsa İstanbul (BİST) tarafından belirlenen bağımsız denetim şirketinin güvencesinden geçmiş, şirketimizin 31.12.2021 tarihli tedarik zinciri uyum raporunun faaliyet sonuçlarını doğru şekilde yansıttığına ve şirketimizin internet sitesinde yayımlanmasına oybirliği ile karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu Başkanı

Ahmet Yüksel

