

GÜVEN YETKİLİ MÜESSESE A.Ş. SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU

Bu rapor ve bu raporda yer alan tablolar ve yorumlar, Güven Yetkili Müessese A.Ş. 'nin (BİST) Sorumlu Tedarik Zinciri Rehberi gerekliliklerine uygun olarak yaptığı uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

TABLO 1 : YETKİLİ MÜESSESE A.Ş. BİLGİLERİ

YETKİLİ MÜESSESE İSMİ : Güven Yetkili Müessese A.Ş.

ADRES :Beyazıt Mah. Aynacılar Sokak No:1-3/1 Kapalıçarşı-
Fatih/İstanbul

RAPORLAMA DÖNEMİ :1 Temmuz 2021-31 Aralık 2021

RAPOR TARİHİ : 05 Mayıs 2022

BU RAPOR İÇİN SORUMLU YÖNETİCİ : Musafa Aksoy Yönetim Kurulu Başkanı

YETKİLİ MÜESSESENİN DEĞERLENDİRMESİ:

Borsa İstanbul (BİST), OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine ilişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi'ni" baz alarak "Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri Uyum Politikasını" hazırlamış ve Kıymetli Madenler Piyasası (KMP) üyelerinin, sistematik ve yaygın insan hakları ihlalleriyle mücadele etmeleri, bölgesel çatışmaları ve terörü destekleyen parasal kaynaklara katkıda bulunmamaları, kara para aklamaya karşı oluşturulmuş yüksek standartlara uyumu amaçlanmıştır. Bu rapor Güven Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin (BİST'in "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

TABLO 2: MEVZUATA UYUMLULUĞU GÖSTERMEK AMACIYLA YAPILAN FAALİYETLERİN ÖZETİ

Adım 1. GÜÇLÜ BİR ŞİRKET YÖNETİM SİSTEMİ OLUŞTURULMASI

Uyum Beyanı:

Birinci adım (Güçlü bir yönetim sistemi oluşturulması) ile tam uyumluyuz.

Güven Yetkili Müessese A.Ş. 01/07/2021-31/12/2021 raporlama yılı içerisinde BİST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberine uygun ve OECD'nin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberine uygun olarak Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası geliştirilmiş ve uygulamaya alınmıştır. Şirket politika esasları çerçevesinde tüm tedarik zinciri sürecinin kontrol ve işlemlerinin izlenmesi, risklerin analiz edilerek değerlendirilmesi, müşteri kabul politikası esaslarına göre de müşteri ve değerli madenlerin kabul edilmesi süreci iletilmiştir. Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası kapsamında şirketimiz müşteri tanı, prensiplerinin uygulanmasından, işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanmasından, kıymetli madenin taşınmasından, ticareti ile ilgili gerekli kontrollerin yapılmasından ve gerekli şirket içi ve dışı eğitimlerin verilmesinden sorumludur. Bu kapsamda Kıymetli

GÜVEN YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.
Beyazıt Mah. Aynacılar Sok. No:1-3/1 Fatih / İST.
Tel:0212 520 61 33-36 Fax:0212 519 01 67
Hocapaşa V.D.: 441 001 4038 Tic. Sicil:278031
Mersis No: 0451 0010 0380 0019

Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası esaslarına uygun olarak bir iç kontrol sistemi tesis edilmiş bu maksatla şirket İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi atanmış, iç denetim yapısı oluşturacak şekilde İç Kontrol Uyum Biriminin tesis edilerek belirli periyodlar da toplanması sağlanmıştır.

Uyumsuzluk bildirim sistemi tesis edilerek yönetime direkt raporlama imkanı verilmiştir. Şirket içi uygun iletişim sistemleri belirlenerek ve eğitimler verilerek Uyum sürecinin ileriliğine uygun faaliyet ve uygulamalar zinciri takip edilmiştir. Şirketimiz tedarik zincirindeki tüm yeni ve mevcut tedarikçileri ile müşterilerini tanımlayarak gerekli bilgi belgeleri kayıt altında tutmaktadır. Müşteri ve mal kabulünden üretim ve satış, safhasına kadar tüm işlemlerin referans kodu ile işlem bazında izlenebilirliği, analiz sonuçların takibi için sistematik bir yapı oluşturularak sürecin takibi sağlanmıştır. Durum değerlendirmesi kapsamında OECD Kılavuzu ve Borsa İstanbul (BIST)' in Sorumlu Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri uyum Rehberi direktiflerine uygun olarak hazırlanan ilgili dokümanlar, belge ve formlar müşterilerimizle de paylaşımı, onlarla uyum anlaşmaları yapılarak beyanlatları alınmakta, gerek müşteri görüşmeleri gerekse de yerinde yapılan ziyaretlerle tedarik zinciri süreçleri ve uyumlulukları konusunda tespitler ve risk değerlendirmeleri yapılmıştır.

ADIM 2: TEDARİK ZİNCİRİNDEKİ RİSKLERİN BELİRLENMESİ VE DEĞERLENDİRİLMESİ

Uyum Beyanı:

İkinci adım (Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi) ile tam uyumluyuz.

Kıymetli Maden tedarik zinciri süreci içerisindeki risklerin belirlenmesi ve önlem alınması, bu yönde düzeltici faaliyetler uygulanarak benzer risk durumlarının tekrarlanmasını önleyici uygulamalar yapılmasına yönelik şirket Risk Yönetim Planı ve Müşteri Kabul Politikası oluşturulmuştur. Bu politika gelişme ve ihtiyaçlar doğrultusunda düzenli olarak gözden geçirilerek gerektiğinde güncellenmektedir.

Borsa İstanbul (BIST)'in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ve prosedürlerine uygun olarak müşteri ve altın kıymetli madenlerin kabul safhasından başlamak üzere, tedarik zinciri durum değerlendirmesi sistemi ve tedbirleri uygulamaya alınmıştır.

OECD'nin "çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" çerçevesinde Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası geliştirmiş ve uygulamaya almıştır. Bu politikada "Altın Tedarik Zincirinde Yüksek Risk Kriterleri" başlığı altında tespiti yapılmış olan risklere karşın potansiyel müşterilerin özelinde istihbarı bilgi toplama yöntemleri uygulanmıştır. Müşteriye ilişkin yapılan istihbarı çalışmalar periyodik aralıklarla güncellenmiş, olağanüstü durumlarda ek bilgi belge talebinde bulunulmuştur. Bu süreçlerin Müşteri ilişkileri kapsamında yönetilmesi, derlenmesi ve kaydedilmesi ile birlikte sistematik bir hale getirilmiş ve bir müşterinin ilk görüşmesinden güncel duruma kadar yapılan tüm görüşme notları, bilgi ve belgeleri dijital ortamda kayıt altına alınarak kümülatif büyük bir data ortaya çıkarılmıştır. Bu data içerisinde her müşteri/tedarikçi için bir referans hesap numarası ataması yapılarak müşteri/tedarikçi olarak kabul/ret süreçleri, kabulünü takiben ticari süreçlerinde sistematik bir izleme ve analiz yapılmıştır. Uyum görevlisi, "Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde Yüksek Risk Kriterleri" başlığı altında

GÜVEN YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.
Beyazıt Mah. Aynaçlar Sok. No:1-3/1 Fatih / İST.
Tel:0212 520 51 33 36 Fax:0212 519 01 67
Hocapaşa V.D.: 451 001 8038 Tic.Sicli:278031
Mersis No: 0451 0016 0380 0019

tespiti yapılmış olan risklere karşın düzenli olarak gözlem, analiz ve tespit yaparak üst yönetime raporlamaktadır.

ADIM 3: BELİRLENECEK RİSKLERE YANIT VEREBİLECEK BİR STRATEJİN TASARLANMASI VE UYGULANMASI

Uyum Beyanı:

Üçüncü adım (Belirlenecek risklere yanıt verebilecek bir stratejin tasarlanması ve uygulanması) ile tam uyumluyuz.

Şirket Risk Yönetim Planı hazırlanarak uygulamaya alınmış ve riskli durumlar, risk durumlarındaki hareket tarzları ve risk yönetimi prensipleri belirlenmiş, riskli durumlarda ilişkisinin kesilmesi, ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi riski karşılayıcı yöntemler oluşturulmuştur. Tüm müşteri / tedarikçiler ve onların işlemleri, düzenli olarak değerlendirilmekte gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

Risk analizi ve Müşteri kabul Politikası esasları çerçevesinde kıymetli madenin kaynağından itibaren nakliye safhası ve geçici yolları dahil, süreç içerisindeki tüm işlemler takip edilecek şekilde uygulamalar hazırlanmış, Müşteri Kabul Politikası kapsamında ilgili müşteri belge ve dokümanları kayıt ve inceleme altına alınmış, gerekirse yerinde denetim ve ilave idari uygulamalarla risk değerlendirmesi netleştirilmiş ve iş ilişkisinin veya mal kabulünün güvenli şekilde devamı için tedbirler alınmıştır.

ADIM 4: YÜLÜMLÜLERİN TEDARİK ZİNCİRİN MEVCUT DURUMUN UYUM DÜZEYİNİN BELİRLENMESİ UYGULAMALARIN BAĞIMSIZ ÜÇÜNCÜ TARAFLARCA DENETLENMESİ

Uyum Beyanı

Dördüncü adım (Tedarik zinciri mevcut durumun değerlendirmesi için bağımsız denetçiyle anlaşma yapılması) ile tam uyumluyuz.

Rapor dönemi uyum süreci durum değerlendirmesi denetimi için bağımsız denetim firması ile anlaşma yapılmıştır. Yıl içinde denetim yaptırılarak bağımsız denetim raporu ilgili yerlere sunulacaktır.

ADIM: 5 TEDARİK ZİNCİRİ MEVCUT DURUMUNUN UYUM DÜZEYİNİN BELİRLENMESİ ÇALIŞMALARIN YILLIK OLARAK RAPORLANMASI

Uyum Beyanı:

Beşinci adım(Tedarik Zinciri Mevcut Durumun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Çalışmalarının yıllık olarak raporlanması) ile tam uyumluyuz.

Borsa İstanbul (BİST)' in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ve prosedürleriyle uyumlu olarak hazırlanan tedarik zinciri şirket politika ve prosedürleri süreç içindeki tüm unsurlar ve müşterilerle paylaşımı, onların da surece uyumu yönünde gayretler sarf edilmiş, yıllık Uyum Raporu yayınlanarak üçüncü şahıslarla paylaşılmıştır. İlgili rapor ve dokümanlara www.guvendoviz.net şirket web sitesinden görülebilir.

GÜVEN YETKİLİ MÜŞEŞESE A.Ş.
Beyazıt Mah. Aynacılar Sok. No:1-3/1 Fatih / İST.
Tel:0212 528 51 03-36 Fax:0212 519 01 67
Hocapasa V.D / 451 501 6038 Tic.Sicil:278031
Mersis No: 0451 0018 0380 0019

TABLO 3: YÖNETİM DEĞERLENDİRMESİ

2021 Y111 raporlama döneminde BİST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberliği ile ilgili gerekliliklere uyumludur.

Sonuç olarak Güven Yetkili Müessese A.Ş. 01/07/2021- 31/12/2021 raporlama dönemi için iş bu raporda açıkladığı üzere BİST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberliği gereklerine uymak için etkili yönetim sistemleri ve süreçlerini uygulamıştır. Güven Yetkili Müessese yükümlülüklerini yerine getirmeyi ve bu bağlamda iç kontrollerini sürekli olarak inceleyerek güncellemeyi taahhüt eder.

GÜVEN YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.
Beyazıt Mah. Aynaoğulları Sok. No:1-3/1 Fatih / İST.
Tel:0212 520 51 25-36 Fax:0212 519 01 67
Hocapaşa / D. 451 001/8038 Tic.Sicil:278031
Mersis No: 0481 0018 0000 0019