

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 : 01 Ocak 2022-31 Aralık 2022

RAPOR TARİHİ : 29 Mart 2023

BU RAPOR İÇİN SORUMLU YÖNETİCİ : Mustafa Aksoy Yönetim Kurulu Başkanı

Güven Yetkili Müessese A.Ş.(ŞİRKET) , kıymetli maden tedarik uygulamalarının insan haklarına saygılı olacak şekilde yürütülmesi ve kıymetli maden tedariki sürecinde bölgesel çalışmalara ve terörün finansmanının katkıda bulunmaktan kaçınmayı ilke edinmiştir. ŞİRKET, dünya genelinde madencilik sektöründe şeffaf maden tedarik zinciri ve sürdürülebilir kurumsal iş birliğinin 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 uyumu, kıymetli madenler sorumlu tedarik zinciri uyum politikası kabul edilmiştir.

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 Kuruluşlar ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönerge,
- 2) Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi,
- 3) Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Güvence Denetim yönergesi ve
- 4) Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi

İle Borsa İstanbul Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Uyum Programının unsurlarını çerçeveleyen düzenlemeler kapsamında BİST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri uyum programı uyarınca iş bu rapor, 2022 yılı Şirketimiz sorumlu tedarik zinciri faaliyetlerini özetlemektedir.

TABLO 2: MEVZUATA UYUMLULUĞU GÖSTERMEK AMACIYLA YAPILAN FAALİYETLERİN ÖZETİ

Güven Yetkili Müessese A.Ş. kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tespiti, güçlü şirket yönetim sisteminin kurulması , sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için kıymetli maden tedarik zincirinde olmak üzere 5 temel başlık altında uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

- 1- Güçlü şirket yönetimin kurulması
- 2- Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi
- 3- Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması
- 4- Uyum Programının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi
- 5- Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

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. 01/01/2022-31.12.2022 raporlama yılı içerisinde BiST'in Kıymeti Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberine uygun ve OECD'nin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberine uygun olarak Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası benimsemiş, güçlü şirket yönetim sistemlerini oluşturarak uygulamaya konmuştur. 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 olabilecek çevresel ve sosyal konuları dikkate almaktadır.

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 Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası esaslarına uygun olarak bir iç kontrol sistemi tesis edilmiş, bu maksatla şirket 2021 yılından bu yana İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi görevlisi görev yapmaktadır. İç denetim yapısı oluşturacak şekilde İç Kontrol Uyum Biriminin tesis edilerek belirli periyotlar 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.

Şirket 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 beyanatları 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



yöntemleri uygulanmıştır. Müşteriye ilişkin yapılan istihbari 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 tespiti yapılmış olan risklere karşı düzenli olarak gözlem, analiz ve tespit yaparak üst yönetime rapor almaktadır.

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 rapor lamaktadır.

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: YÜKÜMLÜLERİN 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 2022 yılı uyum süreci durum değerlendirmesi denetimi için bağımsız denetim şirketi YKY Bağımsız Denetim ve Yeminli Müşavirlik A.Ş. 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 (BIST)' in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ve prosedürleri ile 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 yayımlanarak üçüncü şahıslarla paylaşılmıştır. İlgili rapor ve dokümanlara www.guvendoviz.net şirket web sitesinden görülebilir.

TABLO 3: YÖNETİM DEĞERLENDİRMESİ

2022 Yılı raporlama döneminde BİST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberliği ile ilgili gerekliliklere uyumludur.

Sonuç olarak Güven Yetkili Müessese A.Ş. 01/01/2022- 31.12.2022 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 Anonim Şirketi 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 uygulanmasına yönelik eğitim ve kapasite artışını destekleyici politika ve süreçlerini güncellemeye devam etmektedir.

Mustafa Aksoy
Yönetim Kurulu Başkanı

