

AHLATCI METAL RAFİNERİ ANONİM ŞİRKETİ

**1 OCAK – 31 ARALIK 2024 DÖNEMİNE AİT
BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU**

BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU

Ahlatıcı Metal Rafineri A.Ş. Yönetim Kurulu'na

Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'na İlişkin Bağımsız Güvence Raporu

Giriş

Ahlatıcı Metal Rafineri A.Ş. ("Şirket") ile imzaladığımız sözleşme gereğince, Şirket Yönetim Kurulu tarafından **31 Aralık 2024** tarihinde sona eren takvim yılı için Borsa İstanbul ("BIST") ve Ekonomik Kalkınma ve İş Birliği Örgütü'nün ("OECD") "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" baz alınarak hazırladığı, sorumlu tedarik zinciri uyum raporu ile ilgili güvence sağlamak üzere yetkilendirilmiş bulunmaktayız. Bu kapsamda, Şirket Yönetiminin, **1 Ocak- 31 Aralık 2024** dönemine ilişkin hazırlamış olduğu Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'na ("Uyum Raporu") ilişkin güvence denetimini üstlenmiş bulunuyoruz.

Kapsam

Sınırlı 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 ile BIST Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatına (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) çerçevesinde yapılmış ve Sınırlı Bağımsız Güvence Raporu (Rapor) hazırlanmıştır. **1 Ocak – 31 Aralık 2024** tarihleri arasında gerçekleştirilen sorumlu tedarik zinciri faaliyetlerine ilişkin olarak tamamlanan güvence denetiminin kapsamı, Şirket'in tedarik zinciri uyum raporuyla sınırlıdır.

Şirket Yönetimin Sorumlulukları

Şirket Yönetimi, BIST tarafından yayımlanan OECD'nin Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi'ne göre Tedarik Zinciri Uyum Raporu'nun hazırlanıp sunulmasından sorumludur. Bu sorumluluk, uygun bir risk yönetim sistemi ve etkin bir iç kontrol sisteminin kurulmasını içerir.

Yönetim tarafından belirlenen ve BIST Uyum Rehberine uyumu gösteren bu kriterler, Şirket'in sorumlu 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.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in Uyum Raporu'nun hazırlanma sürecinin gözetiminden sorumludur.



Bağımsız Denetçinin Sorumlulukları

Sorumlu tedarik zinciri güvence denetimi çalışmaları KGK tarafından yayımlanan GDS 3000 Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Diğer Güvence Denetimleri ile BİST 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 hazırlanmıştır.

Bu rapor **Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.**'nin, 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 İstatistik Bilgi Formu, Eğitim İstatistikleri vb) tam ve doğruluğuna dair BİST, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Ticaret Bakanlığı ve diğer kamu kurum/kuruluşlarının da dahil olabileceği taraflar için sınırlı güvence verilmesine yönelik olarak hazırlanmıştır.

Kontrollerin tasarımı ve işleyiş etkinliği hakkında raporlama yapılmasına yönelik bir güvence denetimi, ilgili mevzuatta yer alan açıklamalar ile kontrollerin tasarımına ve işleyiş etkinliğine dair kanıt elde etmek amacıyla prosedürlerin uygulanmasını içerir. Seçilen prosedürler; dayanak denetim konusunun gerçeğe uygun bir biçimde sunulmama ve kontrollerin uygun bir şekilde tasarlanmama veya etkin şekilde işlememe risklerinin değerlendirilmesi dâhil, denetçinin mesleki muhakemesine dayanmaktadır. Prosedürlerimiz, Dayanak Denetim Konusu bölümünde belirtilen amaçlara ulaşıldığına dair makul güvence sağlamak için gerekli gördüğümüz söz konusu kontrollerin işleyiş etkinliğinin test edilmesini de içermektedir. Bu tip bir güvence denetimi; dayanak denetim konusunun genel sunumunun, belirtilen amaçların uygunluğunun değerlendirilmesini de kapsamaktadır.

Yapısal Kısıtlamalar

Bu rapor, Denetçinin Sorumlulukları bölümünde belirtilen kapsam çerçevesinde **1 Ocak - 31 Aralık 2024** dönemine ait Uyum Raporu'na ilişkin olarak yürütülmüş olan makul güvence denetimi çalışmasına ve söz konusu makul güvence denetimi kapsamında elde edilen kanıtlara dayanmaktadır. Uyum Raporu'nda belirtilen kontrollerin işleyiş etkinliğiyle ilgili bir değerlendirmenin gelecek dönemlere yansıtılması -projeksiyonu-, kontrollerin yetersiz veya başarısız olma riskine sebep olabilir. Bununla birlikte, ilgili kontroller işletim veya raporlama işlemlerinde oluşan tüm hataları veya eksiklikleri önleyemeyebilir veya tespit edemeyebilir. Değişen koşullar nedeniyle kontrollerin yetersiz hâle gelmesi veya politika ve prosedürlere uygunluğun azalması ihtimali vardır.



Bağımsızlık ve Yetkinlik Beyanı

Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (“KGK”) tarafından yayımlanan, dürüstlük, tarafsızlık, mesleki yeterlilik ve özen, sır saklama ve mesleğe uygun davranıştan oluşan temel ilkelere dayanan, Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar’ın (Bağımsızlık Standartları Dâhil) (Etik Kurallar) bağımsızlık ve diğer etik hükümlerine uymaktayız.

Kalite Kontrol Standardı 1 hükümlerini uygulamakta ve bu doğrultuda etik hükümler, mesleki standartlar ve geçerli mevzuat hükümlerine uygunluk konusunda yazılı politika ve prosedürler de dahil olmak üzere kapsamlı bir kalite kontrol sistemi sürdürmekteyiz.

Sonuç

Görüşümüze göre, tamamlanan güvence denetim çalışmaları kapsamında, ilişikteki tedarik zinciri uyum raporunun, Şirket’in **31 Aralık 2024** tarihi itibarıyla şirket politikaları ve BIST Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı gereklilikleriyle uyumlu olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanmamıştır.



ANY Partners Bağımsız Denetim A.Ş.

Muharrem Karataş SMMM
Sorumlu Denetçi

25/04/2025
İstanbul, Türkiye



AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş.

2024 Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

Tedarik Zinciri Uyum Raporumuz; aşağıdaki tanım, amaç, kapsam, sorumluluk, esaslar ve değerlendirmeler çerçevesinde hazırlanmıştır.

Tanım; Tedarik Zinciri Uyum Raporu, uluslararası kriterlere göre Bakanlığın(T.C.Hazine ve Maliye Bakanlığı) uygun görüşü alınmak suretiyle Borsa(Borsa İstanbul A.Ş.) tarafından belirlenen sorumlu kıymetli maden tedarik zincirine ilişkin usul ve esaslar çerçevesinde yükümlü tarafından hazırlanan ve ilgili raporlama dönemini kapsayan işlemlerin bu usul ve esaslara uygunluğunu gösteren raporu ifade eder.

Amaç; Borsa İstanbul (BİST), OECD'nin Çatışmalardan etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi'ni baz alarak "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ni 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 amaçlamıştır.

Kapsam; İşbu 2024 yılına ait hazırlanan Sorumlu Tedarik Zinciri Raporu OECD tarafından yayımlanan "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi" ve FATF tavsiyeleri ve Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi esas alınarak, Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.'nin Tedarik Zinciri Uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

Sorumluluk; Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. kıymetli maden tedarik zincirinin önemli halkalarında olan altın ve gümüşte Borsa İstanbul'a akredite bir rafineri olup, ekonomik faaliyetlerinin yanında sosyal ve çevresel sorumluluk faaliyetlerinde de sorumluluk hissetmektedir.

Esaslar; Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. Borsa(Borsa İstanbul A.Ş.) tarafından belirlenen sorumlu kıymetli maden tedarik zincirine ilişkin usul ve esaslar çerçevesinde kıymetli maden tedarik zincirinin yükümlüsü ve unsuru olarak, Borsa İstanbul düzenlemeleri kapsamında uyumluluk faaliyetlerini beş adım yaklaşımında yer alan esasları yerine getirmekte ve beş adım yaklaşımında yer alan her bir adıma tam uyum sağlamaktadır.

Değerlendirme; Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tespiti, güçlü şirket yönetim sisteminin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için altın tedarik zincirinde olmak üzere Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberinde belirtilen aşağıda detayları açıklanmış beş adım uygulaması esas alınarak uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

- 1) Güçlü Şirket Yönetimi Sistemlerinin Kurulması
- 2) Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi
- 3) Belirlenen Risklere Verilecek Yanıt Stratejisinin Tasarlanması ve Uygulanması
- 4) Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi, Uygulamalarının Bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)
- 5) Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması



ŞİRKET BİLGİLERİ	
ŞİRKETİN İSMİ	AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş.
ADRES	PINARÇAY OSB MH. OSB 1.CAD. NO: 60/2 – ÇORUM TÜRKİYE
RAPORLAMA DÖNEMİ	01.01.2024-31.12.2024
SORUMLU ÜST YÖNETİM	AHMET AHLATCI, YÖNETİM KURULU BAŞKANI
TEL	444 0 186
WEB ADRESİ	www.ahlatcimetal.com.tr
E-POSTA	kurumsal@ahlatci.com.tr

Adım 1: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması

Şirketimiz, kıymetli maden tedarik zincirinin, tedarik/kaynak kullanımı uygulamaları ve tedarikçilerin maden çıkarmadan son kullanıcıya arza kadar tüm süreçte risk farkındalığına sahip, risklerin yönetilmesini sağlayacak ve mevcut durumun uyum düzeyini belirleyecek, denetimini sağlayacak gerekli yeterliliğe sahip, güçlü bir şirket yönetimine ve uyum birimine sahiptir.

Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenleriyle ilgili risklerin belirlenip yönetilmesi için Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri Uyum Rehberi çerçevesinde hazırlamış olduğumuz sorumlu tedarik zinciri uyum politikasını benimsemekte ve bu uyum politikasına bağlı kalmaktayız

Güçlü şirket yönetim sistemleri çerçevesinde kıymetli maden tedarik zincirine yönelik işlemlerinde eğitim, şeffaflık, bilgi toplama ve denetim faaliyetlerine önem vermekte, tedarikçiler, tedarikçinin tedarikçisi ve müşterilerle iş ilişkisi kurulmadan öncesi ve sonrasında suç gelirlerinin aklanması ve terörün finansmanının önlenmesine ilişkin yasal düzenlemelere uygun olarak, müşterini tanı prensiplerini uygulamaktayız.

Sorumlu tedarik zinciri yönerge ve rehberleri ile uyum yükümlülüklerinin Borsaya ve Bakanlığa bildirimini ile diğer uyum faaliyetlerinin yürütülmesi için ilgili yönetmelik ve yönergelerde belirtilen şartlarda iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi görev yapmaktadır.

Mevzuatlara uyum ve şirket prosedürlerinin uygulanması için atanan İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi Borsa İstanbul A.Ş. Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkındaki Yönergede belirtilen yetkiler ile görev yapmakta olup, Yönetim Kurulu Başkanına bağlıdır.

Yönetim Kurulu, yetkilerinin bir kısmını veya tamamını, bir veya birden fazla yönetim kurulu üyesine (açık bir şekilde ve yazılı olarak) devredebilir. Söz konusu yetki devrinin yapılması, yönetim kurulunun bu konudaki sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Şirket Politikası gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir. Bu hususta Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. altın tedarik zincirinde müşterini tanı

prensiplerinin uygulanmasından, risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözetimin yapılmasından, işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanması, altının ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli eğitimlerin verilmesinden sorumludur.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. bünyesinde tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için güçlü bir iç yönetim sistemi bulunmaktadır. Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri Uyum Rehberinde belirtilen tüm iyileştirme göstergeleri ve riskin azaltılması amaçlı tüm süreçler temel alınmaktadır. Buna bağlı olarak kıymetli maden girişlerinde geriye dönük kontrollerin de yapılabileceği giriş çıkış işlem bilgilerinin de bulunduğu detaylı envanter ve belgeleme sistemi kurulmuştur.

İyileştirme ve riskin azaltılması amacıyla tedarik zincirindeki tüm yeni ve mevcut tedarikçiler ile müşteriler tanımlanarak gerekli bilgi ve belgeleri kayıt altında tutulmaktadır.

Ulusal ve uluslararası düzenlemeler kapsamında suç gelirlerinin aklanması ve terörizmin finansmanının önlenmesi amacıyla, Hazine ve Maliye Bakanlığı ile MASAK'ın 09/01/2008 tarih ve 26751 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine Dair Tedbirler Hakkında Yönetmelik ve ilgili düzenlemeler kapsamında, müşterinin tanınması ve uluslararası düzenlemeler çerçevesinde "İş Yaptığınız Tarafı Tanıyın" (İYTT) ilkesi gereğince yeni ve mevcut tedarikçiye hatta tedarikçinin tedarikçisine ilişkin ayrıntıların da öğrenilmesine önem verilmektedir.

MASAK ve Borsa İstanbul yönerge ve rehberleri doğrultusunda müşterini tanı prosedürü ve müşteri kabulünde şirket politikaları ve çalışma prensipleri, risk değerlendirme kılavuzunda güncellenen ve alınan eğitimlerde edinilen güncel bilgi ve belgelerle eğitimler organize edilerek personellerin güncel bilgilere ulaşması sağlanmaktadır.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.'nin herhangi bir çalışanı veya dış paydaşlarının, isimlerini gizli tutarak değerli metal tedarik zincirine ilişkin kaygılarını veya yeni tanımlanabilecek risk durumlarını ifade edebilecekleri bir ihbar/şikayet sistemi bulunmakta olup, 444 0 186 nolu telefon aracılığı ile yapılabilen sözlü ihbar ve şikayetler yanında kurumsal@ahlatci.com.tr adresinden de yapılan yazılı ihbar ve şikayetler titizlikle değerlendirilmektedir.

Uyum Beyanı

Kıymetli maden tedarik zincirinde yer alan şirketimiz mevcut uyum ve yönetim sistemleri ile etkin olarak uyum içinde çalışmaktadır. Ayrıca; Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberindeki üçüncü bölümde belirtilen Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması ile tam uyumlu muyuz? Evet.

ADIM 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.'nin çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerde kıymetli maden çıkarılması, toplanması, ticareti, nakliyesi ve ihracat faaliyetleri ile ilgili risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi öncelikli amaçlarındadır.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. altının temin edildiği ilk çıkış noktasından başlamak üzere etkili bir risk değerlendirmesi yapabilmek için müşteriyle ilgili ayrıntılı bir kimlik taraması yaparak iş ve ticari ilişkilerinin belgelendirmesini istemekte, bu aşamada müşterinin kara para aklama, dolandırıcılık veya terörizmin finansmanı gibi yasa dışı eğilim ve gayretlerinin olup olmadığını araştırmakta, iş ve finansal verileri kontrol edilerek ayrıntılara ulaşılmakta, gerek madenden gerekse de küçük ölçekli işletmelerden gelen altınlar için madencilik lisansı, maden kapasitesi, madencilik uygulamaları hakkındaki veriler, madenin menşeyini belirleyen belgeler, altın ithalat/ihracat lisansları gibi ilave



dökümanlarla müşteri risk analizini geliştirmektedir. Yüksek risk kategorisindeki müşterileri için ilave araştırmalar yapmakta ve sonucunda ticarete başlayıp başlamayacağına karar vermektedir.

Kıymetli maden tedarik zincirinde yer alan şirketimiz kendi tedarik zincirleri kapsamında üretmiş olduğu ve satın aldığı kıymetli madenin çatışmalarına veya çocuk işçi çalıştırılması dahil olmak üzere önemli insan hakları ihlallerine katkıda bulunmasına yönelik riskleri tespit edip değerlendirmek amacıyla Adım-1 kapsamında güçlü yönetim sistemine özel önem vermektedir.

Ticari iş ilişkisine başlamadan önce müşteri tanı prosedürleri kapsamında uyum ekibimiz tarafından araştırma yapılır. Tedarik zincirindeki riskin değerlendirilmesi tedarik edilen kıymetli madenin menşei ile başlar, farklı menşeler farklı türde riskler içerebilir. Bundan dolayı da şirketimizde risk değerlendirme kriterlerimiz değişiklik gösterebilir. Şirketimizde kıymetli madenin menşesine ilişkin tüm değerlendirmeler Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi doğrultusunda güvenilir kaynaklardan elde edilen kanıtlara dayanan makul ve iyi niyetli çabalar üzerine kurulmaktadır. Tedarik zincirindeki her yeni müşteri titizlikle takibe alınır ve her yıl düzenli kontroller yapılarak iş ilişkisine devam edilip edilmeyeceği belirlenir.

Uyum Beyanı

Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ile Tam Uyumlu muyuz? Evet.

ADIM 3: Belirlenen Risklere Verebilecek Yanıt Stratejisinin Tasarlanması ve Uygulanması

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. olumsuz etkilerin önlenmesi veya azaltılması amacıyla, belirlenen risklerin değerlendirilmesi ve bunlara yanıt verilmesi amacıyla faaliyetleri kapsamında karşılaşması muhtemel risklere ilişkin oluşturulmuş ve düzenli olarak güncellenen risk yönetim prosedürümüz bulunmaktadır. Tüm müşteri/tedarikçiler ve işlemleri belirli periyotlarda risk kriterleri dikkate alınarak değerlendirilir ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanır.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.'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, çocuk işçi çalıştırılması dahil insan hakları ihlalleri, terörizmin finansmanı, suç gelirlerinin aklanması, rüşvet, yolsuzluk, savaş suçları, soykırım ve yaptırım listeleri vb. gibi belirli risk faktörleri dikkate alınmaktadır.

Şirket politika ve prosedürlerinin, risk yönetimi, izleme ve kontrol faaliyetleri ile eğitim faaliyetlerinin yeterli ve verimli olup olmadığı, risk politikasının yeterliği ve etkinliği, işlemlerin Kanun ve Kanun uyarınca çıkarılan yönetmelik ve tebliğler ile kurum politika ve prosedürlerine uygun olarak yürütülüp yürütülmediği hususları yıllık olarak, gerekli görüldüğünde ise dönemsel olarak ve risk temelli bir yaklaşımla incelenmekte ve denetlenmektedir.

Uyum Beyanı

Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanmasında Tam Uyumlu muyuz? Evet.

ADIM 4: Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi, Uygulamalarının Bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. 2024 yılı Bağımsız Güvence Raporunun düzenlenmesi için, Borsa İstanbul A.Ş. / Bağımsız Denetim Kuruluşları Listesinde yer alan bağımsız denetim Şirketi, ANY PARTNERS BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş. ile sözleşme yapmıştır.



Uyum Beyanı

Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesine Tam Uyumlu muyuz? Evet.

ADIM 5: Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.07/2021 tarihinden itibaren uyum çalışmalarını kapsayan ve her yıl düzenlenmesi gereken Tedarik Zinciri Uyum Raporlarının ve Bağımsız Güvence Raporlarının düzenlenmesini sağlayarak yönetmelikte belirtilen tarihlerde, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı ile Borsa İstanbul A.Ş.'ne göndermektedir. Ayrıca; ilgili raporları şirketin <https://www.ahlatcimetal.com.tr> internet sitesinde yayınlamaktadır.

Uyum Beyanı

Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması konusuna tam uyumlu muyuz? Evet.

Değerlendirme

2024 Yılı Raporlama Döneminde Borsa İstanbul A.Ş. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Rehberliği ile ilgili Gerekliliklere Uyum Değerlendirmesi

YÖNETİM BEYANI: Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş., Borsa İstanbul A.Ş. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum mevzuatı kapsamında tüm şirket içi politika, süreç ve işlemlerinde tam uyumludur.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. 2024 raporlama dönemine ilişkin olarak Borsa İstanbul A.Ş. Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyum için etkin yönetim sistemleri ve süreçleri yukarıda belirtildiği gibi uygulanmıştır.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. tabi olduğu mevzuatlar gereği yükümlülüklerini yerine getirmeyi taahhüt etmekte ve bu kapsamda gerekli kontrollerini yaparak, söz konusu yönetim sistemleri ile süreçlerini güncellemeye devam etmektedir.

Hazırlayan	Kontrol eden	Onaylayan	Onay Tarihi
İlhan ÇAMLİBEL İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi	Ahmet Emin AHLATCI Yön.Kur.Bşk.Yrd.	Ahmet AHLATCI Yönetim Kurulu Başkanı	25/03/2025