



AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş.

2021 Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

OECD tarafından yayımlanan “Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi” ve FATF tavsiyeleri doğrultusunda Borsa İstanbul A.Ş. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi esas alınarak, Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi ne uyum kapsamında hazırlanan uyum raporu AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş.’nin SORUMLU ALTIN TEDARİK ZİNCİRİ REHBERİ ne uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

ŞİRKET BİLGİLERİ

Şirketin İsmi : AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş.
Adres : Pınarçay OSB Mh. OSB 1.cad.no:60/2 Çorum/Türkiye
Raporlama Dönemi : 01.07.2021-31.12.2021
Sorumlu Üst Yönetim: AHMET AHLATCI, Yönetim Kurulu Başkanı
Tel: 4440186
Web Adresi : www.ahlatcimetal.com.tr

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 5 temel başlık altında uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

- 1- Güçlü Şirket Yönetimlerinin 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

ADIM 1: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması Uyum Beyanı

Birinci adım: Mevcut uyum ve yönetim sistemleri ile etkin uyum içinde çalışan Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması ile tam uyumluyuz. **Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. personeli bu politikalara uymak zorundadır.**

A) Altın Tedarik Zincirine yönelik detaylı inceleme ile ilgili bir şirket politikasının benimsenmesi ve uygulaması

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberine uyum risklerin uygun şekilde yönetilmesini sağlayacak anlaşılır ve tutarlı bir yönetim süreci içeren şirket politikasını benimsemiş, güçlü şirket yönetim sistemlerini oluşturarak uygulamaya konmuştur.

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 maksadıyla, 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, 6415 Sayılı kanun 6-7 Madde ve 7262 Sayılı Kanunun 3.A-3.B kapsamı ile bu tür kararların uygulanmasını sağlayan yerel kanunlara (varsa) uymayı taahhüt ediyoruz.

B) Tedarik Zinciri uyumunu destekleyecek bir iç yönetim sistemi kurulması ve bundan sorumlu bir UYUM GÖREVLİSİ atanması

Tedarik zinciri uyum çalışmalarının denetlenmesi maksadıyla Uyum görevlisi atanmıştır.15/11/2021 tarihinde atanan Murat ÖZPAMUK 11 yıl bankada yönetici seviyesinde görev yapmış, bu alanda istenen özelliklere sahiptir.

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Şirket Politikası gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir. Bu hususta AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. altın tedarik zincirinde müşterini tanı prensiplerinin uygulanmasından, risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözetimin yapılmasından, işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanmasından, altının ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli eğitimlerin verilmesinden sorumludur. Uyum prosedürleri, geliştirilmiş tetkikler, müşteri tanı prensipleri gerekli bilgi ve belgeleri ile risk değerlendirilmesinde dikkate alınan unsurlar AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. politikalarında yer almaktadır.

1- Uyum programının bütününün, yükümlünün faaliyetlerinin kapsamı ve özelliklerine uygun bir biçimde, yeterli ve etkin bir şekilde yürütülmesinden, nihai olarak yönetim kurulu sorumludur.

2- Yönetim kurulu, birinci fıkra kapsamında; uyum görevlisi atamak, uyum görevlisinin ve uyum biriminin yetki ve sorumluluklarını açık bir şekilde ve yazılı olarak belirlemek, kurum politikalarını, yıllık eğitim programlarını ve gelişmelere göre bunlarda yapılacak değişiklikleri onaylamak, uyum programı kapsamında yürütülen risk yönetimi, izleme ve kontrol ile iç denetim faaliyetlerinin sonuçlarını değerlendirmek, tespit edilen hata ve eksikliklerin zamanında giderilmesi için gerekli tedbirleri almak ve uyum programı kapsamındaki tüm faaliyetlerin etkin bir şekilde ve koordinasyon içerisinde yürütülmesini sağlamakla yetkili ve sorumludur.

3- Yönetim kurulu, ikinci fıkra kapsamındaki 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.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. kuruluşundan itibaren Masak Mevzuatlarına uyum ve şirket prosedürlerinin uygulanması için Uyum Görevlisi atamıştır. Uyum görevlisi BORSA İSTANBUL A.Ş. KIYMETLİ MADENLER ARACI KURULUŞLARI İLE RAFİNERİLERİN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE UYUM ESASLARI HAKKINDA YÖNERGE Belirtilen yetkiler ile görev yapmakta olup, Yönetim Kurulu Başkanına bağlıdır.

C) Altın Tedarik Zincirine Yönelik Denetlenebilen Şeffaf Bilgi İçerikli Özel Bir Sistem Kurulması

AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. Tedarik zinciri çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli altınlarına ilişkin ilave çalışmaları da içeren, şekilde bulgular ve bunlara dayanılarak alınan kararların kayıtlara alınması uyum düzeyine uygun olarak yapılmaktadır. Kıymetli maden girişlerinde geriye dönük kontrollerinde yapılabileceği giriş çıkış gördüğü işlem bilgilerinin de bulunduğu detaylı envanter ve belgeleme sistemi kurulmuştur. Tedbirler Hakkında Yönetmelik ve ilgili düzenlemeler kapsamında, müşterinin tanınması ve uluslararası düzenlemeler çerçevesinde "İş Yaptığınız Tarafı Tanıyın" (İYTT) ilkesi şirket politikası olarak benimsenmiştir. AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. 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 dökümanlarının temin edilebilmesi, onaylanması arkasından müşteriye/tedarikçiye ait bir profilin oluşturularak tamamlanması gerekmektedir.

D) Tedarikçilerle olan Şirket ilişkilerinin Güçlendirilmesi

AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. MASAK VE BORSA İSTANBUL yönerge ve rehberleri doğrultusunda müşterini tanı prosedürü ve müşteri kabulünde şirket politikaları ve çalışma prensipleri, Risk değerlendirme kılavuzu doğrultusunda güncellenen bilgi ve belgelerle eğitimler organize etmektedir.

0,06/12/2021 tarihinde çalışan personele MASAK UYUM PROGRAMI hakkında uyum görevlisi tarafından altı saat seminer şeklinde eğitim verilmiştir. Eğitim verilen personellerin unvan dağılımı %75 işçi %25 mühendistir.

E) Şirket Seviyesinde Bir Şikâyet Mekanizması Oluşturulması

AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş, 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.

ADIM 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi **Uyum Beyanı**

İkinci Adım: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ile Tam Uyumluyuz

Kıymetli Maden Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.'nin risklerin belirlenmesinde kıymetli madenin çıkış noktasından teslim noktasına kadar olan süreç ilişki içinde olduğu firmalara Masak mevzuatına ve uluslararası kuruluşların önerileri doğrultusunda değerlendirme yapmakta olup, İYTT iş yaptığı tarafı tanı prensibinden hareketle müşteri nezdinde detaylı araştırma yapılarak belirlenen riskler detaylı olarak grup içerisinde değerlendirmeye alınır.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. OECD'nin Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Alanlardaki Durum Değerlendirmesi (Due Diligence) Rehberiyle uyumlu olarak ve Londra Külçe Piyasası Birliği (LBMA) ve gerekliliklerini karşılayacak şekilde, hazırlamış olduğu Şirket Altın Tedarik Zinciri Sorumluluğu Dubai Muhtelif Emtia Merkezi (DMCC)'in Politikasını uygulamaya koyarak bu yönde etkin bir şirket içi yönetim sistemi ve risk denetimi yöntemleri benimsemiştir.

Rafine edilen her partiye ait tedarik zinciri bilgilerinin toplandığı ve saklandığı bir tedarik zinciri takip sistemi oluşturulmuş, bilgilerin kayıt altına alınması ve saklanması sağlanmış, zaman zaman personel eğitimleriyle de konu ile ilgili bilgi ve uygulamaların tazelenmesi, Uyum Görevlisinin müşterilere yönelik tüm Durum Değerlendirmesi işlemlerinin uygun ve etkin yöntemlerle başlatılması esas alınmıştır.

Durum değerlendirmesi kapsamında müşterilerden alınması gereken evraklar, resmî belgeler belirlenerek müşteri bilgi formu vasıtasıyla temini ve gerekli incelemeleri müteakip müşteri risk değerlendirmesi yapılarak ticari ilişkiye bağlanıp başlanılmayacağına karar verilmesi uygulaması yürürlüğe konmuştur. Tedarik zincirindeki ilk risk değerlendirmesi, altın tedarik kaynağının belirlenmesi ile başlamaktadır. Farklı kaynaklar için farklı risk değerlendirmesi yapılır.



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 dokümanlarla müşteri risk analizini geliştirmektedir. Yüksek risk kategorisindeki müşterileri için ilave tedbirler alarak gerekirse yerinde ziyaret ve ilave araştırmalar yapmakta ve sonucunda ticarete başlayıp başlamayacağına karar vermektedir.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. vekâlet yoluyla temas kuran müşteriler için mutlaka resmi onaylı, noter tasdikli vekâletname beyan edilmesini ister ve herhangi bir sahtecilik veya aldatma girişimi tespit edildiğinde durumu ilgili otoritelere rapor eder.

Ticari ilişkiye başlanacak müşterilerin; gerekli evrakları vermekten çekinmeleri, OECD, UN ve diğer ilgili kuruluşlarca şüpheli statüsündeki ülkeler veya merkezlerden altın tedarik etmeleri, madenin kaynağını belgeleyememeleri, yüklü miktarda para transferi gayretleri içerisinde olmaları, işlemlerini banka üzerinden, kayıtlı ve belgeli olarak yapmak istememeleri gibi durumlar şüpheli işlemler kategorisinde değerlendirilir.

Değerli madenlerin nakliyesi esnasında oluşabilecek riskler anlamında takip de bulunmak amacıyla ağırlıkları, nakliye ve sigorta dokümanları gibi belgeler istenerek kontrol edilir ve böylece malın nakil aşamasının da takibi yapılmış olur.

Tedarik zincirindeki **her yeni müşteri Yüksek Riskli olarak kabul edilerek** takibe alınır ve her yıl düzenli müşteri ziyaretleri yapılarak iş ilişkisine devam edilip edilmeyeceği belirlenir.

a. Emtia Kaynağı Riski:

Madenin kaynağı yapılacak olan ticarete riski ortadan kaldırmak veya azaltmak için her işlemde mutlaka doğrulanır.

Mevcut veya muhtemel ambargolar, Rüşvet, Mali Eylem Görev Gücü (FATF) sıralamaları, Politik istikrar gibi durumlar dikkate alınarak Uyum Birimi tarafından riskli ülkeler sürekli takip edilir, yapılan değerlendirme sonucu o ülke olumsuz veya şüpheli ise gelen altın direkt olarak kabul edilmez veya Uyum sorumlusunun kontrolünden geçtikten sonra kabul ya da reddedilirler.

AHLATCI Metal Rafineri A.Ş. 2021 2.dönem mal alımlarını yurt içi borsa üyesi firmalardan ve kuyumculardan toplanan hurda altınlardan gerçekleştirmiştir.

b. Müşterinin riski:

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. iyi **niyetli olmayan kişilerle** iş yapma riskini en aza indirerek sadece profesyonel olarak iş yapan müşterilerle çalışır. Ayrıca mahalli kanunların hilafına çocuk iş gücü çalıştıran müşterilerle de çalışmaz.

Eğer devamlı müşterilerden rutin olarak alınan değerli madenin ya da dövizin miktarında kural dışı bir artış söz konusu olursa, emtianın kaynağının tespiti ve müşteri açıklamasının akla yatkınlığı konusunda ilave durum değerlendirmesi yapılarak karar verilir.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. ile müşteriler arasındaki tüm işlemler Uyum Sorumlusu tarafından gözlem ve takip edilerek Müşteri Kabul Politikasının işlerliği kontrol edilir.



Müşteri grubumuz yurt içinde ağırlıklı olarak Borsa İstanbul üyesidir. 01/07/2021-31/12/2021 tarihleri arasında gerçekleşen satışlarımızın %84,7'si yurt dışı %15,3 yurt içi borsa üyesi firmadır.

c. Yasa dışı faaliyetlerle ilişkisi olmadığı garantis:

Müşteriler kara para aklama ve vergi sahteciliği gibi illegal yollarla ilişkili olmadıklarının garantisini vermek zorundadırlar. Kontrolü altındaki tüm değerli madenler ile paranın kaynağını doğrulamaları gerekir. Müşterinin aynı zamanda çocuk işgücü kullanılması yönündeki yerel kanunlara da uyduğunu ispatlama gerekir.

Yukarıda belirtilen hususlardaki en ufak bir şüphe bile o müşteriyle olan ilişkinin derhal kesilmesini veya hiç başlamamasını gerektirir.

d. Verilen hizmetin riski:

Satın alınan her mal Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. tarafından sıkı bir şekilde incelemeye alınır. Tüm işlemler mal alış ve uyum prosedürlerine tabidir. İlk defa çalışılacak müşteriler tam bir kabul işleminden geçmek zorundadırlar. Mevcut/devamlı müşteriler için de ayrı bir uyum programı uygulanır.

Düzenli olarak mal kabulüne karar verilen devamlı müşteriler Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. tarafından yerinde yapılacak olan iç denetime tabidirler. Yerinde yapılan bu denetimlerde idari prosedürler açısından müşteriler, en azından iş ve faaliyet alanlarının ve malların kaynağının ayrıntılı açıklaması gibi ilave kanıtları sunmak durumundadırlar.

1) Müşteri Kabul Esasları

Ticari ilişkiye başlamaya karar verilen müşteriden bir parti numune mal kabulü yapılarak verdiği bilgiler, belgeler, referanslar, ayar sonuçları vs. bazında faaliyet ve işlemleri takip edilir, herhangi bir tutarsızlık görülmesi durumunda derhal Uyum sorumlusu ile temasa geçilir. **World-check** uygulaması www.world-check.com ile müşterinin kimlik doğrulaması yapılır, idari prosedürlere ilave olarak gerektiğinde yerinde ziyaret ve denetim de yapılarak (madencilik, rafinasyon veya üretim tesislerinin varlığı, müşterinin sunduğu kapasite ve pazar bilgilerinin doğruluğu, müşterinin aracı olduğu durumlar dahil bilgilerin yerinde teyidi) bulguların doğru olup olmadığı araştırılır ve teyit edilir. Tüm bunların sonucunda da o ülke veya müşteri ile ticaretin devam edip etmeyeceğine karar verilir. Yerinde denetim sonucu eğer sunulan belge ve bilgiler ile denetimde tespit edilen hususların uyuştuğu görülüyorsa bu müşteri düzenli/devamlı bir müşteri statüsüne sokulur ve düzenli olarak ticaret yapılmasına karar verilir.

Şüphe durumunda:

Uyum sorumlusu şüphe durumunda kimlik tespiti doğrulamasına yönelik ilave belge ve bilgiler ister, kontrol sonucu kimlik doğrulamasında sorun çıkmazsa işlemlere devam edilir.

Kontrol sonucunda şüphe devam ediyorsa ve doğrulama yapılamıyorsa işlemler durdurulur ve o müşteri ile ticarete son verilir. Devlet kurumlarına gerekli şüpheli işlem bildirimi yapılır.



Müşteri kimlik saptama aşamaları:

Adım 1: İş ilişkisi başlatmak amacıyla internet üzerinden iletişim kurmak isteyen müşteriler, Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. nin Müşteri Tanıma Sistemi işlemleri sürecini başlatmadan önce e-posta yoluyla yazılı olarak iletişime geçer.

Adım 2: Yazılı olarak iletilen bilgiler Ahlatcı Metal Rafinerisi (AMR) A.Ş. nin politika ve prosedürleriyle uyuyorsa, müşteriye doldurması ve değerlendirme sonucunda hesap açılması için ayrıntılı bilgileri şirkete gönderir veya elden teslim eder.

Tam Durum Değerlendirmesi ve Risk analizi işlemleri yaklaşık 5-10 iş günü kadar sürer. World-Check (www.world-check.com) kullanılarak tüm müşterilerin kimlik doğrulaması ve altının kaynağını da araştırarak şekilde yapılır ve sonucunda o müşteri ve altının kaynak yeri hakkında kapsamlı bir risk değerlendirmesi yapılmış olur.

Müşteriyle iş ilişkisi kurulup kurulmayacağına karar verildikten sonra ve sonucu müşteriye bilgi verilerek işlemlere başlanır. Müşteriye ait tüm bu bilgiler etik kurallar çerçevesinde saklı ve gizli tutulur. Paylaşılması gereken bilgiler 3'üncü kişi ve kurumlarla paylaşılmaz. Tüm bu işlemleri şirket Uyum Sorumlusu ve ilgili Birim Uyum Sorumlusu takip ve kontrol eder. Kimlik belgeleri, referanslar, analiz sonuçları vb. verilen tüm bilgilerin doğrulaması yapılmadığı sürece müşteriden mal kabulüne başlanmaz. Belge ve bilgilerde tutarsızlık tespit edilmesi durumunda en seri yoldan veya Uyum geçiş noktaları sistemi kullanılarak Uyum Sorumlusuna bilgi verilir.

ADIM 3 : Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Strajenin Tasarlanması ve Uygulanması **Uyum Beyanı:**

Üçüncü adım: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanmasında Tam Uyumluyuz.

Tanımlanan Risklerin Yönetimine İlişkin Bir Strateji Geliştirilmesi

AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. faaliyetleri kapsamında karşılaşması muhtemel risklere ilişkin bir risk yönetim prosedürü oluşturmuştur. Tüm müşteri/tedarikçiler ve işlemleri belirlenen taraflarca belirli periyodlara risk kriterleri dikkate alınarak değerlendirilir ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanır. Risk Değerlendirme Kılavuzuna göre AHLATCI METAL RAFİNERİ 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, insan hakları ihlalleri, suç gelirlerinin aklanması, rüşvet ve yolsuzluk yaptırım listeleri vb. gibi belirli risk faktörleri dikkate alınmaktadır.

Şirket Politikasında belirtilen Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirlerine İlişkin Kriterler başlıklı bölümde yer alan kriterlerin mevcut olduğu şüphesi taşıyan yüksek riskli vakalar uyum görevlisi tarafından üst yönetime değerlendirmek üzere iletilir. İş ilişkisinin başlaması veya devamı kararı üst yönetim verir.



2) Emtianın Kaynağı

İşlemlerin miktar ve değerindeki yükseklik aynı zamanda riskin de yüksek olduğu anlamında olup, süreç içindeki işlemlerin takip ve doğrulaması da o kadar yüksek öneme haizdir.

Eğer değerlendirme sonuçları müşterinin altının kaynağı ile ilgili bildirimleriyle tutarlı ise, müşteri ile ilgili değerlendirme safhası sonlandırılarak mal kabulüne başlanır.

Eğer değerlendirme sonuçları ile müşterinin emtianın kaynağı ile ilgili bildirimleri arasında bir tutarsızlık varsa ilgili müşteri temsilcisi Uyum Sorumlusunu arayarak değerlendirme için yardım ister.

- a. **Çatışma bölgeleri/sorunlu bölgelerden gelen altın:** Eğer müşteri tarafından sunulan malların kaynağı Birleşmiş Milletler (UN) veya OECD tarafından çatışma bölgesi olarak tanımlanmış alanlardansa, o ülkelerden ve ilan edilen bazı risk durumlarında (Birleşmiş Milletler veya OECD gibi diğer resmi kuruluşların onaylama durumları hariç) çevre ülkelerinden gelen mallar kabul edilmez. Herhangi bir müşteri bu tür bölgelerden malı olduğunu beyan ediyorsa, araştırmalar o bölgeyi işaret ediyorsa veya tüm şüpheli durumlarda Uyum Sorumlusu ile temasa geçilmelidir.
- b. **Şüphe durumunda:** Şüpheli durumlarda mutlaka Uyum Sorumlusuna danışılmalıdır. Uyum sorumlusu bu durumda kimlik tespiti doğrulamasına yönelik ilave belge ve bilgiler ister, kontrol ve değerlendirme sonucunda sorun çıkmazsa işlemlere devam edilir. Kontrol sonucunda malın/altının kaynağı konusunda şüphe devam ediyorsa ve doğrulama yapılamıyorsa işlemler durdurulur ve o müşteri ile ticarete son verilir. Devlet kurumlarına gerekli şüpheli işlem bildirimi yapılır.
- c. **Düzenli müşteriler: Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş.** nin düzenli bir şekilde maden/altın kabul ettiği müşterileri düzenli müşteri olarak adlandırılır. Düzenli bir şekilde mal kabulüne karar verilen müşteriler Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. tarafından iç denetime tabi olurlar.

Bu denetimler daha geniş kapsamlı idari prosedürler ile düzenli şirket ziyaretleri şeklinde olur. Yerinde yapılan bu denetimlerde idari prosedürler açısından müşteriler en azından aşağıdaki hususlardaki kanıtları sunmak durumundadırlar:

1. İş ve faaliyet alanlarının ayrıntılı açıklaması,
2. Uyum sorumlusu tarafından sorgulanmak ve teyidi alınmak üzere sektördeki diğer şirketlerden referansları,
3. Malların kaynağının ayrıntılı kanıtları,
4. Çocuk iş gücü kullanılmadığına dair kanıtlar ve belgeler.

Doğrulama işleminden sonra numune mal kabulüne başlanabilir. Eğer verilen bilgiler ile yerinde denetim sonucu tespit edilenler uyumlu ise o müşteri/şirket düzenli müşteri statüsüne sokulur ve ticarete başlanır.

Düzenli müşteri olarak kabul edilmesine rağmen periyodik müşteri ziyaretleri aksatılmaz ve müşteri bilgilerinin doğrulaması işlemleri de aynı periyodlarla icra edilir.

Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. firmasının yurt içi alışları Borsa İstanbul üyesi firmalardan ve yurt içindeki kuyumculardan toplanan hurda altınlardan sağlamıştır.

ADIM 4: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Uyum Beyanı:

Dördüncü adım: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesine tam uyumluyuz.

AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. 2021 yılı uyum değerlendirmesi için bağımsız denetim şirketi FİNANSAL EKSEN BAĞIMSIZ DENETİM VE DANIŞMANLIK A.Ş. anlaşma yapmıştır.

ADIM 5: Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Beyanı:

Beşinci Adım: 2021 yılından itibaren uyum çalışmaları yıllık raporları şirketimizin <https://www.ahlatcimetel.com.tr> internet sitesinde yer verilecektir.

AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. 2021 Yılı için sistem ve prosedürlerinin, çalışma prensipleri ile süreçlerinin “Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi ve BORSA İSTANBUL “Sorumlu Altın Tedarik Zincir Rehberi’ne uyum raporlarımız, şirket politikalarımız şirket web sayfasında yayınlanacaktır.

1) İç denetimin amacı, uyum programının bütününe etkinliği ve yeterliği hususunda yönetim kuruluna güvence sağlamaktır.

2) Ahlatcı Metal Rafineri A.Ş. kurum politika ve prosedürlerinin, risk yönetimi, izleme ve kontrol faaliyetleri ile eğitim faaliyetlerinin yeterli ve verimli olup olmadığı, yükümlünün risk politikasının yeterliği ve etkinliği, işlemlerin Kanun ve Kanun uyarınca çıkarılan yönetmelik ve tebliğler ile kurum politika ve prosedürlerine uygun olarak yürütülüp yürütülmediği hususlarının yıllık olarak ve risk temelli bir yaklaşımla incelenmesini ve denetlenmesini sağlar.

İç denetim faaliyetleri

1) İç denetim neticesinde ortaya çıkarılan eksiklik, hata ve suistimaller ile bunların yeniden ortaya çıkmasının önlenmesine yönelik görüş ve öneriler yönetim kuruluna raporlanır.

2) Denetimin kapsamı belirlenirken, izleme ve kontrol çalışmalarında tespit edilen aksaklıklar ve risk içeren müşteriler, hizmetler ve işlemler denetim kapsamına dahil edilir.

3) Denetlenecek birimler ile işlemler belirlenirken yükümlünün işletme büyüklüğü ve işlem hacmi göz önünde bulundurulur. Bu kapsamda, yükümlü tarafından gerçekleştirilen işlemlerin tamamını temsil edebilecek nicelik ve nitelikte birim ve işlemin denetlenmesi sağlanır.

4) 14/12/2021 ve 16/12/2021 tarihleri arasında toplanan 3 gün süreli denetimler gerçekleştirilmiş olup, denetim sonucu tespit edilen konular da çalışmalar yapılmıştır.

Değerlendirme

2021 Yılı Raporlama Döneminde Borsa İstanbul Sorumlu ALTIN Tedarik Zinciri Rehberliği ile ilgili Gerekliliklere Uyum Değerlendirmesi

2021 rapor yılına ait Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberinin ilgili ve prosedürleriyle uyumlu muyuz?

Evet.



AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. 2021 raporlama dönemine ilişkin olarak Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyum için etkin yönetim sistemlerini ve süreçlerini yukarıda belirtildiği gibi uygulanmıştır.

AHLATCI METAL RAFİNERİ A.Ş. tabi olduğu mevzuatlar gereği yükümlülüklerini yerine getirmeyi taahhüt etmekle ve bu kapsamda gerekli kontrollerini yaparak, söz konusu yönetim sistemleri ile süreçlerini güncellemeye devam etmektedir.


Ahlatcı
Metal Rafineri A.Ş.
Etiler Organize San. Bölgesi
1. Cad. No: 60/2
06100 ÇORUM
Tic. Sic. No: 111111 / Vergi No: 0010 0418 8530 0011