

ŞURA KIYMETLİ MADENLER TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Uyum Raporu

İstanbul, Mart 2025

Şirket Unvanı	ŞURA KIYMETLİ MADENLER TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Şirket Adresi	Beyazıt Mah. Mercan Hanı Çıkmazı sok. No:1 İç Kapı No: 1 Fatih / İstanbul
Raporlanan Dönem	03.12.2023 - 31.12.2024
Rapor Tarihi	24.03.2025
Üst Yönetim	Kadir DEMİRELLER (Yönetim Kurulu Başkanı)
Kontrol Faaliyetleri Özeti	<p>Kıymetli Maden Tedarik Süreci kapsamında, şirketimiz tarafından gerçekleştirilen altın işlemlerine ait kontroller tamamlanmıştır.</p> <p>İlgili rapor döneminde;</p> <ul style="list-style-type: none">Yapılan süreç incelemeleri ile, Kıymetli Maden Tedarik sürecine yönelik mevzuat hükümleri ile şirketimiz süreçlerinin uyumluluğu değerlendirilmiştir.Kıymetli Maden Tedarik Sürecini kapsayan Politika ve Prosedür gözden geçirilmiş herhangi bir değişiklik gerekli görülmemiştir.Borsa ve OTC işlem mutabakatları, muhasebe kayıtları ve değerlemeyi etkileyen parametre girişleri kontrol edilmiş ve eksiklik tespit edilmemiştir.Fiziki (hurda) altın ve külçe altın işlemlerine ait, fiziki altınların sayımı, altın hesap açılışlarında gerekli sözleşme ve belge altın kabul ve değerlendirme süreçleri (teslim ve tespit tutanakları), altın yatırma ve çekme işlemlerinde yetkili kişi imza kontrolleri, altın teslim formları, sevk irsaliyesi ve transfer makbuzları kontrol edilmiş ve önemli bir eksiklik tespit edilmemiştir.

Beş Adım Yaklaşımına Göre Uyumluluk Değerlendirme Sonuçları	
1- Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Varlığı	Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin altınlarıyla ilgili riskleri de dikkate alacak şekilde şirketimiz süreçleri oluşturulmuştur. Bu riskleri yönetmek için bir tedarik zinciri politikası benimsenmiştir. Belirlenen politika OECD rehberde yer alan standartlarla uyumludur.

Kadir Demireller

	<p>Tedarik zinciri uyum çalışmalarının denetlenmesi amacıyla şirketimizde gerekli yeterliliğe, bilgiye ve deneyime sahip personel bulunmaktadır.</p> <p>Kontroller periyodik olarak gerçekleştirilmekte, inceleme sonuçları ilgililerle paylaşılmaktadır. 3 aylık periyotlarda Operasyonel Risk ve İç Kontrol Çalışma Gruplarında faaliyet sonuçlarına yer verilmektedir.</p> <p>Süreçte yer alan personel için eğitim faaliyetleri düzenli olarak düzenlenmektedir. İşlemlere ait tüm bilgiler saklanmakta ve kayıt altında tutulmaktadır.</p> <p>Şirketimiz süreçleri bu maddeye uyumlu olarak değerlendirilmiştir.</p>
2- Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi	<p>Kıymetli maden süreciyle ilgili şirket stratejileri belirlenirken, tedarikçilerin çalışmalarından etkilenmiş veya yüksek riskli bölgelerle ilişkileri de dikkate alınmıştır.</p> <p>Şirket süreçlerine ilişkin tüm riskler ve kontrol ortamının yeterliliği sürekli olarak gözden geçirilmekte ve ilgili birimlerle de periyodik toplantılar yapılarak risklere ilişkin değerlendirmeler yapılmaktadır.</p> <p>Bu kapsamda tedarik zincirine yönelik riskler ve gerekli kontroller ilgili alanlarda tanımlanmıştır.</p> <p>Risklerin tanımlanması, değerlendirilmesi ve kontrollerin oluşturulması ile ilgili süreçler belirtilmiştir.</p> <p>Şirket süreçleri bu maddeye uyumlu olarak değerlendirilmiştir.</p>

Kadir Demireller



<p>3- Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması</p>	<p>Kıymetli Maden Tedarik Sürecine ilişkin oluşturulan politika ve prosedürde belirlenen ve uygulanan strateji detaylı olarak tanımlanmıştır.</p> <p>Ayrıca, şirket iç kontrol modeli kapsamında, süreçlere ait riskler Risk ve Kontrol değerlendirme formları üzerinden, ilgili iş birimleri ile beraber takip edilmektedir. 3 aylık periyotlarda gerçekleştirilen değerlendirme sonuçları aktarılmakta, kritik risk bulunması durumunda şirket üst komite ve yetkililerine aktarılmaktadır.</p> <p>Şirket süreçleri bu maddeye uyumlu olarak değerlendirilmiştir.</p>
<p>4- Kıymetli Madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi</p>	<p>Yönetim Beyanı: ŞURA KIYMETLİ MADENLER TİCARET ANONİM ŞİRKETİ olarak "Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi, Uygulamalarının Bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)" başlıklı IV. Adıma "tam uyumlu" olduğumuzu beyan ediyoruz.</p> <p>ŞURA KIYMETLİ MADENLER TİCARET ANONİM ŞİRKETİ sorumlu tedarik zinciri uyum raporunun ve bu rapora esas teşkil edecek faaliyetler ile dokümanların denetlenmesi konusunda EDIT BAĞIMSIZ DENETİM HİZETLERİ A.Ş. ile sorumlu tedarik zinciri bağımsız denetim sözleşmesi imzalamıştır.</p> <p>Bağımsız denetim firmasının 2024 faaliyet dönemine ilişkin olarak düzenleyeceği Bağımsız Güvence Raporu ve Borsa İstanbul tarafından yayınlanan mevzuata uyum konusunda uyum raporu surakiymetlimadenler.com adresinde yayımlanacak ve yine aynı web adresinden raporlara ulaşılabilecektir.</p>

5- Tedarik Zinciri Uyum Çalışmalarının Yıllık

olarak raporlanması ve Sorumlu Üst Yönetim Uyum Beyanı

ŞURA KIYMETLİ MADENLER TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin hedefi "Sorumlu kıymetli maden tedarik zinciri" anlayışı içinde tabii olduğu mevzuat ve düzenlemelere ve performansına, yönetim modeline uygun şekilde davranarak müşterileri, tedarikçileri, ortakları ve hissedarları için karşılıklı güven ve saygıya dayalı bir değer yaratmaktır.

Şirketimizin faaliyet süreçleri BİST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi çerçevesinde hazırlanan Altın Tedarik Zinciri Politikamız ile Tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve önlenmesi, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi noktalarında tam uyumluyuz.

ŞURA KIYMETLİ MADENLER TİCARET ANONİM ŞİRKETİ tedarik zinciri uyum çalışmalarını İç Kontrol ve Uyum Görevlisi aracılığı ile düzenli olarak Yönetim Kurulu ile paylaşmaktadır. Ayrıca Tedarik Zinciri Uyum Raporu ve Bağımsız Güvence Raporu mevzuatın öngördüğü şekilde Şirket'in internet sitesinde surakiymetlimadenler.com'da yayınlanmaktadır.

SONUÇ:

ŞURA KIYMETLİ MADENLER TİCARET ANONİM ŞİRKETİ 2024 raporlama döneminde Borsa İstanbul (BİST)'un "Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Uyum Rehberi" çerçevesinde belirlenen gereklilikler ile uyumludur.

2023-2024 raporlama dönemi için OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" ile Borsa İstanbul'un "Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Programı" ile uyumlu olup yükümlülüklerini ve yasal gereklerini yerine getirirken güçlü yönetim sistemi ile iç kontrol süreçlerini sürekli olarak geliştirmeyi taahhüt etmektedir.

ŞURA KIYMETLİ MADENLER TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

Yönetim Kurulu Başkanı

Kadir DEMİRELLER