

GRAMALTIN KIYMETLİ MADENLER RAFİNERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. (GRAMALTIN) BORSA İSTANBUL (BİST) RAFİNERİ UYUM RAPORU

Aşağıda sıralanan tablolar ve yorumlar, Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi gerekliliklerine uygun olarak yaptığı faaliyet ve uygulamaları ile ilgili mevzuat uyum beyanı açıklamalarıdır.

TABLO 1: RAFİNERİ BİLGİLERİ

RAFİNERİNİN İSMİ	Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi ve Ticaret A.Ş.
BULUNDUĞU YER:	Yenibosna Merkez Mah. Ladin Sok. Kuyumcukent Apt. No:4/1235 Bahçelievler/ İstanbul/Türkiye
RAPORLAMA YILI	1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022
RAPOR TARİHİ :	24 Mart 2023
BU RAPOR İÇİN SORUMLU YÖNETİCİ	Recep YAVUZ (recep.yavuz@gramaltin.com.tr)

GRAMALTIN KIYMETLİ MADENLER RAFİNERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'NİN DEĞERLENDİRMESİ:

Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (GRAMALTIN) öncelikli hedefi, "Sorumlu kıymetli maden tedarik zinciri" anlayışı içinde tabi olduğu ulusal ve uluslararası düzenlemelere, performansına, yönetim modeline uygun şekilde davranarak müşterileri, tedarikçileri, ortakları ve hissedarları için karşılıklı güven ve saygıya dayalı bir değer yaratmaktır.

"Sorumlu kıymetli maden tedariği" GRAMALTIN için önemli ve anahtar bir kavramdır. GRAMALTIN hem ülke piyasası ve ilgili mevzuatları, hem de uluslararası standartları oluşturan OECD, LBMA ve DMCC'nin sorumlu Kıymetli maden anlayışına yönelik direktif ve rehberleri doğrultusunda iş yaparak "temiz altın,

gümüş ve kıymetli maden" tedarikine önem vermekte ve aynı mantıkla iş yapan veya iş yapmayı taahhüt eden tedarikçiler veya müşterilerle çalışmayı esas almaktadır.

TABLO 2: MEVZUATA UYUMLULUĞU GÖSTERMEK AMACIYLA YAPILAN FAALİYETLERİN ÖZETİ

ADIM 1: GÜÇLÜ ŞİRKET YÖNETİM SİSTEMLERİNİN KURULMASI

Uyum beyanı:

Birinci adım (Güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması) ile tam uyumluyuz.

Kıymetli maden tedarik zinciri durum değerlendirmesi ile ilgili şirket politikası var mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi ve Ticaret A.Ş. olarak 2022 raporlama yılı içerisinde OECD Durum Değerlendirmesi Kılavuzu (Due Diligence Guidance) ek-2' sinde belirtilen model politikaya ve Borsa İstanbul BIST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ne uygun Altın ve Gümüş Tedarik Zinciri Şirket Politikası geliştirilmiş ve uygulamaya alınmıştır. Bu politika esasları çerçevesinde rapora konu yıl içerisinde risk tabanlı durum değerlendirmesi yapılarak tüm tedarik zinciri sürecinin kontrol ve işlemlerinin izlenmesi, risklerin analiz edilerek değerlendirilmesi, müşteri kabul politikası esaslarına göre de müşteri ve kıymetli maden içerikli değerli madenlerin kabul edilmesi süreci işletilmiştir.

http://gramaltin.com.tr/belgeler/Gram_ALTIN_T.pdf

Kıymetli maden Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesini desteklemek amacıyla uygun bir iç yönetim yapısı tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Altın ve Gümüş Tedarik Zinciri Şirket Politikası esaslarına uygun olarak bir iç yönetim yapısı geliştirilmiş, bu maksatla şirket Uyum Sorumlusu atanmış ve Uyum Birimi tesis edilmiş, iç denetim yapısı oluşturulmuş, uyumsuzluk bildirim sistemi tesis edilerek üst yönetime direkt raporlama imkânı verilmiş, şirket içi uygun iletişim sistemleri belirlenerek ve eğitimler verilerek Uyum sürecinin işlerliğine uygun faaliyet ve uygulamalar zinciri takip edilmiştir.

GRAMALTIN

Tedarik zincirindeki tüm aktörlerin tanımlanması, tedarik zinciri süreçlerinin şeffaflığı, kontrolü ve izlenebilirliği ile ilgili durum değerlendirmesini kapsayan güçlü bir şirket iç sistemi tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Müşteri ve mal kabulünden üretim ve satış safhasına kadar tüm işlemlerin referans/ID/lot sistemine uygun izlenebilirliği için sistematik bir yapı oluşturularak sürecin takibi sağlanmıştır.

Tedarikçilerin, müşterilerin Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesi kapsamında şirket politika ve prosedürlerine uyumunun sağlanması konusundaki gayretleri var mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Durum değerlendirmesi kapsamında OECD Kılavuzu ve Borsa İstanbul (BIST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi direktiflerine uygun olarak hazırlanan ilgili dokümanlar, belge ve formlar müşterilerimizle de paylaşılmış, onlarla uyum anlaşmaları imzalanarak beyanatları alınmış, gerek müşteri görüşmeleri gerekse de yerinde yapılan ziyaretlerle tedarik zinciri süreçleri ve uyumlulukları konusunda tespitler ve risk değerlendirmeleri yapılmıştır.

Kıymetli maden tedarik zincirinin tüm süreçlerinde risklerin tanımlanması ve üst yönetime uyumsuzlukların bildirilmesi konusunda işçiler dahil tüm şirket çalışanlarının katılımıyla bir iç iletişim sistemi tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Kıymetli maden tedarik zinciri süreci içerisinde tespit edilen uyumsuzlukların bildirim maksadıyla Uyum bildirim noktaları oluşturulmuş, aynı zamanda mevcut network üzerinden de yöneticilere ve direkt uyum birimine ulaşabilecek şekilde hızlı bir iletişim sistemi (mevzuatuyum@gramaltin.com.tr compliance@gramaltin.com.tr) tesis edilerek risklerin erken teşhisi ve önlem alınması/düzeltilici faaliyetler uygulamaya koyulması yönünde şirket içi iletişim sistemi geliştirilmiştir.

ADIM 2: TEDARİK ZİNCİRİNDEKİ RİSKLERİN BELİRLENMESİ VE DEĞERLENDİRİLMESİ

Uyum beyanı:

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

Kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

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.

Durum değerlendirmesi sisteminin standartları çerçevesinde risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Borsa İstanbul (BİST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ve prosedürlerine uygun olarak müşteri ve Kıymetli maden içerikli değerli madenlerin kabul safhasından başlamak üzere, tedarik zinciri durum değerlendirme sistemi ve tedbirleri uygulamaya alınmıştır.

Kıymetli maden'in kaynağından başlamak üzere risk tabanlı bir durum değerlendirme süreci oluşturularak çatışmalardan etkilenmiş, insan haklarının ihlal edildiği bölgeler, emekyoğun madencilik alanları gibi kaynağı yüksek riskli bölgelerden olan kıymetli madenler için yüksek seviye risk durum değerlendirme yapılarak nakliye rotaları ve süreç ile ilgili tüm işlemlerin gözlenmesi dahil, sistemin kontrol ve denetimini sağlayacak prosedürler uygulamaya alınmıştır.

Risk değerlendirme yönetimi rapor edilmekte midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Tedarik zinciri uyum süreciyle ilgili şirket Uyum Komitesi teşkil edilerek 3 ayda bir toplanması sağlanmış, sürecin ve risklerin değerlendirilmesi yapılmış, alınan kararlar ve risk değerlendirme sonuçları aynı periyotta üst yönetime rapor edilmiştir.

ADIM 3: BELİRLENEN RİSKLERE VERİLECEK YANIT STRATEJİSİNİN TASARLANMASI VE UYGULANMASI

Uyum beyanı:

Üçüncü adım (Belirlenen risklere verilecek yanıt stratejisinin tasarlanması ve uygulanması) ile tam uyumluyuz.

Risk durumlarındaki hareket tarzları ve risk yönetimine ilişkin iş ilişkisinin kesilmesi, ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi uygun bir risk yönetim stratejisi belirlenmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Şirket Risk Yönetim Planı hazırlanarak uygulamaya alınmış ve riskli durumlar, risk durumlarındaki hareket tarzları ve risk yönetimi prensipleri belirlenmiş, riskli durumlarda iş ilişkisinin kesilmesi, ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi riski karşılayıcı yöntemler oluşturulmuştur.

Risklerin periyodik olarak tekrar değerlendirilmesi, sürecin riskli durumlarla ilgili kısımlarının gözlenmesi ve ilave tedbirlerin uygulamaya alınması, değerlendirmelerin periyodik olarak üst yönetime rapor edilmesi gibi risk azaltıcı önlemlerle ilgili uygulamalar belirlenmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Risk analizi ve Müşteri kabul Politikası esasları çerçevesinde kıymetli madenin kaynağından itibaren nakliye safhası ve geçiş 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, üst yönetime periyodik olarak raporlamalar yapılmış, gerekirse yerinde denetim ve ilave idari uygulamalarla risk değerlendirmesi netleştirilmiş ve iş ilişkisinin veya mal kabulünün güvenli şekilde devamı için tedbirler alınmıştır.

ADIM 4: TEDARİK ZİNCİRİNİN MEVCUT DURUMUNUN UYUM DÜZEYİNİN BELİRLENMESİ İÇİN BAĞIMSIZ DENETÇİ TARAFINDAN DENETLENMESİ (BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU)

Uyum beyanı:

Dördüncü adım (Tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için bağımsız denetçi tarafından denetlenmesi) ile tam uyumluyuz.

Uyum göstergesi ve yorumlar:

2022 yılı Uyum süreci durum değerlendirmesi denetimi için bağımsız denetçi olarak Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile anlaşılmıştır. Bağımsız denetim raporlarımız şirket web sitesinde görülebilir.

http://gramaltin.com.tr/belgeler/GRAM_ALTIN_BIST.pdf

ADIM: 5 TEDARİK ZİNCİRİNİN MEVCUT DURUMUNUN UYUM DÜZEYİNİN BELİRLENMESİ ÇALIŞMALARININ YILLIK OLARAK RAPORLANMASI

Uyum beyanı:

Beşinci adım (Tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi çalışmalarının yıllık olarak raporlandırılması) ile tam uyumluyuz.

Borsa İstanbul (BIST)'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 paylaşılmış, onların da sürece uyumu yönünde gayretler sarf edilmiştir, ilgili rapor ve dokümanlara şirket web sitesinden görülebilir.

http://gramaltin.com.tr/belgeler/GRAM_ALTIN_BIST.pdf

TABLO 3: YÖNETİM DEĞERLENDİRMESİ

GRAMALTIN KIYMETLİ MADENLER RAFİNERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.' NİN GENEL DEĞERLENDİRMESİ

2022 rapor yılına ait Borsa İstanbul (BIST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi'nin ilgili politika ve prosedürleriyle uyumlu muyuz?

Evet.

Yukarıdaki ikinci tablodaki beyan ve yorumlarda belirtildiği gibi, rapor kapsamındaki 2022 yılına ait Kıymetli maden tedarik zinciri süreci içerisinde Borsa İstanbul (BIST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi politika ve prosedürlerinin gerekliliklerini yerine getirecek tedbir ve yöntemler uygulamaya alınarak etkili bir uyum süreci izleyecek şekilde güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturulmuştur.

Uyum sürecindeki şirket politika ve prosedürlerine göre risk değerlendirmeleri yapılmış, uyumsuzluk bildirimleri tespit edilmesi durumunda işleme alınarak düzeltici faaliyetler planlanmış ve uygulanmıştır.

TABLO 4: DİĞER YORUMLAR

Rapor ile ilgili yorum ve değerlendirmeleriniz için temas noktası:

mevzuatuyum@gramaltin.com.tr

compliance@gramaltin.com.tr

24 Mart 2023

Recep Yavuz

Genel Müdür

