



ATANUR KUYUMCULUK İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

1. Giriş

Atanur Kuyumculuk İthalat İhracat Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Borsa İstanbul A.Ş. 30/06/2005 tarihinde İstanbul'da kurulmuştur. Şirketimiz Borsa İstanbul A.Ş. ve T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından verilen izinler çerçevesinde faaliyetlerini sürdürmektedir.

("Borsa İstanbul") 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) uyum faaliyetlerini içermektedir.

2. Şirket Hakkında

Yükümlü Unvanı	: Atanur Kuyumculuk İthalat İhracat Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Adres	: Molla Fenari Mah. Nuru Osmaniye Cad. No:47 Kat:1 Çemberlitaş / İstanbul - Türkiye 34120 T. +(90) 212 603 1808 F. +(90) 212 603 1809
Raporlama Dönemi	: 1 Ocak 2022 – 31 Aralık 2022
Rapor Tarihi	: 31.03.2023
Sorumlu Üst Yönetim	: Taha Ahmet Alacacı – Yönetim Kurulu Başkanı
Web Adresi	: https://www.atanurkuyumculuk.com

3. Uygunluk için dönem içinde gerçekleştirilen faaliyetler özeti

3.1. Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması (Adım 1)

Uyum beyanı: Güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması (Adım 1) ile tam uyumluyuz.

a) Kıymetli maden tedarik zincirine yönelik detaylı inceleme ile ilgili bir şirket politikası var mıdır?

Kıymetli maden alım satımına ilişkin standartlara uyumun sağlanması ATANUR KUYUMCULUK İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİC. A.Ş.'nin politikasıdır.

Şirket, güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturmak üzere;

- Borsa İstanbul'un Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi,
- OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" Birleşmiş Milletler Konseyi

ATANUR KUYUMCULUK İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MOLLA FENARİ MAH. NUR-U OSMANİYE CAD. GOLD PARK PLAZA KAPI NO:47/1 FATİH-İSTANBUL

M: info@atanurgold.com **W:** www.atanurkuyumculuk.com **T:** (0212) 603 18 08 **F:** (0212) 603 18 09



(BM) Kararları,
- Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı (MASAK) düzenlemeleri

ile uyumlu bir şirket politikasını kabul etmiş ve uygulamaya koymuştur.

Şirketimiz Politika yılda bir kez ve gerektiğinde, yasal düzenlemelere ve uluslararası standartlara uyumun sağlanması ve korunması amacıyla gözden geçirilir ve gerekmesi halinde güncellemeler yapılır.

b) Tedarik zincirine ilişkin detaylı incelemeyi destekleyecek iç yönetim yapısı kurulmuş mudur?

Şirket, kıymetli maden tedarik zincirinde "müşterini tanı" prensiplerinin uygulanmasından, risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözlem yapılmasından, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanmasından, kıymetli madenin taşınmasından, ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli şirket içi eğitimlerin verilmesinden sorumludur.

Mevzuata uyumun sağlanması amacıyla risklerin izlenmesini ve kontrolünü sağlamak üzere oluşturulan iç kontrol sistemi aşağıdaki unsurları içerir:

1. Risk yönetimi faaliyetlerinin yürütülmesi,
2. Takip ve kontrol faaliyetlerinin yürütülmesi,
3. İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisinin atanması ve iç kontrol biriminin oluşturulması,
4. Eğitim programlarının yürütülmesi,
5. İşlemlerin ilgili mevzuat ile kurum politika ve prosedürlerine uygun olarak yürütülüp yürütülmediği hususlarının yıllık olarak ve risk temelli bir yaklaşımla incelenmesi

Şirket, 2021 yılında 'iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi' ataması yapmıştır. Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Programları ve Suç gelirlerinin aklanması ve Terörün Finansmanının önlenmesi Mevzuatı kapsamında eğitim faaliyetlerini yürütmektedir.

c) Kıymetli maden tedarik zinciri üzerinde, diğer tedarik zinciri aktörlerinin izlenebilirliği ve kimlik tespiti dâhil olmak üzere kontrolü, şeffaflığı ve detaylı incelemeyi kapsayan güçlü bir iç sistem kurulmuş mudur?

Tüm tedarik süreci, beyanname, banka dekontları, fatura belgeleri, hangi kişi veya kurumun hesabına ithalat yapıldığı, ithalata karşılık ödeme yapılıp yapılmadığı, ödeme yapıldıysa veya daha sonra yapılacaksa bunun kim tarafından ve nasıl yapıldığı veya yapılacağı, rafineri bilgileri, rafineri ile yapılan sözleşme, fatura ve sevk irsaliyesi gibi

ATANUR KUYUMCULUK İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MOLLA FENARİ MAH. NUR-U OSMANİYE CAD. GOLD PARK PLAZA KAPI NO:47/1 FATİH-İSTANBUL

M: info@atanurgold.com **W:** www.atanurkuyumculuk.com **T:** (0212) 603 18 08 **F:** (0212) 603 18 09



belgeler, teslim edilen ve teslim alınan kıymetli madenin miktar dâhil özelliklerini gösterir belgelerden ilgili olanların temin edilmesi ise kontrol ve teyit edilir.

Şirket, yukarıda sayılı ayrıntılı belge ve bilgilerin yanı sıra ithalatın nasıl yapıldığına, son müşteriye kadar olan sürece, fiili teslimata dair bilgileri özet ve kısa sürede denetim imkânı verecek şekilde düzenlenmiş bir tabloyu güncel olarak hazır bulundurmak ve istendiğinde Borsaya sunmak zorundadır.

d) Kıymetli maden tedarik eden karşı taraflar ile ilişkiler güçlendirildi mi? Mümkün olması halinde kıymetli maden tedarik eden karşı taraflara detaylı inceleme kapasitelerinin oluşturulmasında yardım edildi mi?

Şirket, tedarik zincirindeki tüm tedarikçileri ile müşterilerini tanımlayarak gerekli bilgi ve belgeleri kayıt altında tutmaktadır. Düzenlemelere uyum konusunda kıymetli madenin kabul edilebilmesi için ilk önce müşterinin/tedarikçinin “müşterini tanı” ilkesi kapsamında dokümanları temin edilmekte ve müşteriye/tedarikçiye ait risk değerlendirmesi sonrasında onay işlemi gerçekleştirilmektedir. Kıymetli maden tedarik zincirinde bulunan müşteri ve tedarikçilere ait profiller, görüşme ve ziyaret raporları, risk değerlendirme kayıtları ve “müşterini tanı” prensiplerinin uygulanması ile geliştirilmiş tetkikler için temin edilen belgeler Şirket uhdesinde muhafaza edilmektedir. Her tedarikçi özelinde kabul aşamasında risk değerlendirmesi yapılmakta ve izlenebilirlik kapsamında tedarik edilen ürünün nevi, cinsi, saflık dereceleri ve ağırlıklarının işlem bazlı takibi yapılmaktadır.

3.2. Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi (Adım 2)

Uyum beyanı: Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi (Adım 2) ile tam uyumluyuz.

a) Tedarik zincirinde risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

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.

b) Risk değerlendirmesi üst yönetime rapor ediliyor mu?

Şirket, şirket içi risk yönetim sistemlerinin işleyişini detaylı bir şekilde dökümanite etmiştir. Sürecin kendisi düzenli olarak İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından gözlemlenmekte ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

3.3. Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması (Adım 3)

Uyum beyanı: Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin oluşturulması ve uygulanması (Adım 3) ile tam uyumluyuz.

ATANUR KUYUMCULUK İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MOLLA FENARİ MAH. NUR-U OSMANİYE CAD. GOLD PARK PLAZA KAPI NO:47/1 FATİH-İSTANBUL

M: info@atanurgold.com **W:** www.atanurkuyumculuk.com **T:** (0212) 603 18 08 **F:** (0212) 603 18 09



a) Belirlenen bir riskin risk yönetimi için ticarete devam ederken riskin azaltılması, ticareti askıya alırken riskin azaltılması ya da riskin kaldırılması için bir strateji geliştirilmiş midir?

Gerekli gördüğünde İç Kontrol ve Uyum Birimi tarafından Müşteri ve tedarikçilerden ek belge ve bilgi talep etmektedir. Müşteri ve tedarikçinin Kabul / red süreci tamamen İç kontrol ve Uyum Birimi tarafından yapılan araştırmalar neticesinde sürdürülmektedir.

Şirket yüksek riskli kıymetli maden tedarik zinciri ilkeleri oluşturmuş ve sayılı ilkelere aykırı herhangi bir taraftan kıymetli maden tedarik edildiğine veya bu taraflarla bağlantılı olduğuna dair ciddi bir risk tespit edilen üretim tedarikçileriyle olan ilişkiler derhal askıya alınır veya sonlandırılır.

b) Risk azaltmaya ilişkin bir yönetim stratejisinin uygulandığı durumlarda, bu strateji, alınacak ve uygulanacak ölçülebilir tedbirleri, performansın izlenmesini, riskin periyodik olarak yeniden değerlendirilmesini ve belirlenen üst yönetime düzenli olarak raporlanmasını kapsamakta mıdır?

Evet, kapsamaktadır. İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından yönetim kuruluna iletilen yüksek riskli durumlarda yönetim kurulu tedarikçiyi reddedebilir veya ticari ilişkiyi sonlandırabilir veya tedarikçi ile çalışılmasına karar verebilir.

Şirketimiz Altın ticareti ile ilgili Uyum Birimi tarafından uyum@atanurgold.com adresi oluşturulmuş ve Uyum konuları ile ilgili Müşteri ve tedarikçilerin tüm işlemleri bu adres üzerinden yürütülmektedir.

3.4. Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi (Adım 4).

Uyum beyanı: Uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Adım 4) ile tam uyumluyuz.

Şirket, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı' na (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) uyumun değerlendirmesi için Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. anlaşma yapmıştır.

3.5. Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması (Adım 5).

Uyum beyanı: Uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması (Adım 5) ile tam uyumluyuz.

ATANUR KUYUMCULUK İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MOLLA FENARİ MAH. NUR-U OSMANİYE CAD. GOLD PARK PLAZA KAPI NO:47/1 FATİH-İSTANBUL

M: info@atanurgold.com **W:** www.atanurkuyumculuk.com **T:** (0212) 603 18 08 **F:** (0212) 603 18 09



Şirketimizin Bağımsız Güvence Denetim Raporu ve Uyum raporu www.atanurgold.com adresinde yayınlanmaktadır.

4. Sorumlu Üst Yönetim Uyum Beyanı

Şirketimiz 01.01.2022 - 31.12.2022 tarihleri arasında hazırlanan raporunda, Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Programına uymaktadır ve etkili bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.

Şirketimiz 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' ne tam uyumluyuz.

ATANUR KUYUMCULUK
İTH. İHR. SAN. VE TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Nuru Osmanîye Cad.
No:47/1 Çarşıbaşı/Fatih/İSTANBUL
Tel: 0212 603 18 08 Fax: 0212 603 18 09
Hacıpaşa V.D.İ: 097 033 1358
Mersis No: 0097 0331 3580 0011

ATANUR KUYUMCULUK İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

MOLLA FENARİ MAH. NUR-U OSMANİYE CAD. GOLD PARK PLAZA KAPI NO:47/1 FATİH-İSTANBUL

M: info@atanurgold.com **W:** www.atanurkuyumculuk.com **T:** (0212) 603 18 08 **F:** (0212) 603 18 09