

**ATANUR KUYUMCULUK İTHALAT İHRACAT
SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**

**31 ARALIK 2023 İTİBARIYLA TARİHİ FİNANSAL
BİLGİLERİN BAĞIMSIZ DENETİMİ VEYA SINIRLI
BAĞIMSIZ DENETİMİ DIŞINDAKİ GÜVENCE
DENETİMLERİ (GDS 3000) GÖRE HAZIRLANMIŞ,
BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU**

**BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU**

Atanur Kuyumculuk İthalat İhracat Sanayi Ve Ticaret A.Ş.
Yönetim Kurulu'na

Atanur Kuyumculuk İthalat İhracat Sanayi Ve Ticaret A.Ş. (“Şirket” veya “Atanur Kuyumculuk”) Yönetim Kurulu tarafından, Şirket’in 1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023 dönemi için Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberine güvence sağlamak için yetkilendirilmiş bulunmaktayız.

Çalışmamızın Kapsamı

Şirket’in 01.01.2023-31.12.2023 tarih aralığını kapsayan faaliyet dönemine ait, 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 Standardı" ("GDS 3000") ve Borsa İstanbul ("BİST") tarafından yayınlanan Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ve Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetim Yönergesi ışığında yapılmış ve Bağımsız Güvence Raporu ("Rapor") hazırlanmıştır.

Sorumluluklar

Sorumlu tedarik zinciri güvence denetimi 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 Borsamız 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, Şirket’in, Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Politikası çerçevesinde temin ettiği kıymetli madenlerin Şirket politikaları ve Borsa İstanbul A.Ş. ("BİST") 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 BİST Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı kapsamında yapılan tüm bildirimlerin (Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri İstatistik Bilgi Detay Bildirim Formu, Eğitim İstatistikleri vb) tamlığına ve doğruluğuna dair Borsa İstanbul, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Ticaret Bakanlığı ve diğer kamu kurum/kuruluşlarının da dahil olabileceği taraflar için denetim sonucuna makul güvence sağlamak üzere hazırlanmıştır.

Şirket, Yönetim Kurulu, Uyum Raporu'nun, Borsa İstanbul A.Ş. tarafından yayımlanan, Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi'ne göre hazırlanıp sunulmasından sorumludur. Bu sorumluluk uygun bir risk yönetim sistemi ve raporlanan bilgilerin derlenmesine yardımcı olan etkin bir iç kontrol sisteminin kurulmasını içerir. Söz konusu sorumluluk, Şirket'in Tedarik Zinciri Politikası'nın 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.



Bizim sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız güvence denetimine dayanarak yapılan bu çalışmalar hakkında görüş bildirmektir. Çalışmalarımız, 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 Standardına uygun olarak gerçekleştirilmiştir. GDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez.

Gerçekleştirilen güvence prosedürleri

Denetim çalışma prosedürleri, yukarıda belirtilen çerçevede gerekli olduğunu düşündüğümüz bütün kanıt, bilgi ve açıklamaları elde edecek şekilde planlanmış ve yürütülmüştür. Bu prosedürler aşağıdaki başlıkları içermektedir:

- Denetim dönemi içerisinde herhangi bir kontrol eksikliği tespit edilmemiştir.
- Şirket Yönetim Kurulu'na Şirket'in yürürlükte olan sorumlu tedarik zinciri süreçleri, risk yönetim prosedürleri ve Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'nun içeriğine ilişkin sorular soruldu ve gerekli açıklamalar temin edildi.
- Bu raporun hazırlanması sırasında ilgili olan kişilerle görüşmeler yapılarak, gerekli açıklamalar temin edildi.
- Şirketin öngörebileceği riskleri değerlendirmek için şirket uyum görevlisi ile toplantılar yapıldı.
- Şirket Yönetim Kurulu ve Şirket personeline seçtiğimiz veya gözlemlediğimiz belirli müşteriler ile ilgili Müşteri Tanıma Sistemi ve işlem örnekleri hakkında sorular soruldu.
- Uyum Raporu'nun hazırlanmasından sorumlu personel ile görüşüldü.
- Şirket'in, Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi'ne uymak için uyguladığı politikaların, prosedürlerin ve iç kontrollerin uygunluğu değerlendirildi.
- Örneklem yoluyla seçilen, kıymetli maden tedarik edilen taraflar için hazırlanan dosyalar ve işlem belgeleri dahil olmak üzere destekleyici belgeler gözden geçirildi.
- Şirket tarafından hazırlanan Yönetim Kurulu onaylı Uyum Raporu'nda yer alan hususların denetim ve kontroller neticesinde elde edilen bulgularla karşılaştırılması yapılarak tutarlılığı incelendi ve tüm hususların tutarlı olduğu görüldü.

Sınırlamalar

Finansal olmayan faaliyetlere ilişkin bilgiler, söz konusu güvenceye tabi konunun karakteristik özellikleri ve bu tip bilgilerin belirlenmesi, hesaplanması, örneklenmesi ve tahmininden kaynaklanan zorunluluklar sebebiyle finansal bilgilere oranla daha fazla kalıtsal sınırlamalara tabi olmaktadır. Güvenceye tabi konuda farklı ancak kabul edilebilir farklı ölçüm tekniklerinin seçimini sağlayabilecek önemli bir düzenleyici kuruluşun olmaması, bu konuda önemli ölçümleme farklılıklarına yol açabilecektir. Bu durum da karşılaştırılabilirlik üzerinde önemli etkiye yol açacaktır. Farklı ölçümleme tekniklerinin doğrulukları da değişiklik gösterebilmektedir. Ayrıca, bu tip bilgilerin belirlenmesinde kullanılan metotlar ve işin doğası ile kullanılan ölçümleme teknikleri ve doğrulukları da zaman içerisinde değişiklik gösterebilir.



Bağımsızlık ve yetkinlik beyanı

Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Bağımsız Denetçiler İçin Etik Kurallar'a tam uyum sağlamaktayız. Bu etik ilkeler en geniş anlamda tam bağımsızlığı ve bütünsellik, objektiflik, profesyonel yeterlilik ve azami özen ile gizlilik ve profesyonel davranış ilkeleri üzerine kurulu olan diğer zorunlulukları içerir.

Bağımsız güvence raporumuz Sorumlu Tedarik Zinciri Bağımsız Denetim Sözleşmesi'nde belirtilen bağımsız denetim ekibi tarafından yürütülmüştür.

Sonuç

Görüşümüze göre, gerçekleştirilen bağımsız güvence prosedürleri baz alındığında, Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2023 dönemine ait Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi'nin gereklilikleriyle uyumlu olmadığına dair herhangi aykırı bir hususa rastlanılmamıştır.

Şirket tarafından hazırlanan Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'nun mevzuata uygun bir şekilde hazırlandığı belirlenmiştir.

Denetim sonucunda Şirket'in sorumlu tedarik zinciri üzerindeki kontrollerinin etkin, yeterli ve uyumlu olduğunu yönünde kanaat oluşmuştur. Denetim faaliyetleri sürecinde herhangi bir kısıtlama veya engelleme ile karşılaşılmamıştır.

Ek : Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu-2023

Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.
12 Haziran 2024, İstanbul



Murat İPEKÇİ
Sorumlu Denetçi

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 2023 – 31 Aralık 2023
Rapor Tarihi : 26.03.2024
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 (BM) Kararları,
- Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı (MASAK) düzenlemeleri

ile uyumlu bir şirket politikasını kabul etmiş ve uygulamaya koymuştur.

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

EDIT BAĞIMSIZ DENETİM HİZ. A.Ş.
Kaptanpaşa Mh. Darülaceze Cad. Bilas İş Merk.
8 Blok No:33 K:5D:40 Çekirgeci-Şişli-İST.
Şişli V.D. 124 045 5127

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 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.

ATANUR KUTUNCULUK
İTH. İHR. SAN. VE TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Nuruosmaniye Cad.
No:47/1 Çemberlitaş/Fatih/İSTANBUL
Tel: 0212 603 18 06 Fax: 0212 603 18 09
Hocapaşa V.D.: 097 033 1358
Mersis No: 0097 0331 3580 0011

EDİT BAĞIMSIZ DENETİM HİZ. A.Ş.
Kaptanpaşa Mh. Darülaceze Cd. Etiler İş Merk.
B Blok No:33 K:5 D:60 Okmeydanı-Şişli-İST.
Şişli V.D. 824 045 9127

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 dökümanate 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.

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.

ATANUR KUYUMCULUK
İTH. İHR. SAN. VE TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Muruşmaniye Cad.
No:47/1 Çemberlitaş/Fatih/İSTANBUL
Tel: 0212 603 13 08 Fax: 0212 603 13 09
Hocapaşa V.D.: 097 033 1358
Mersis No: 0097 0331 3580 0011

EDIT BAĞIŞIZ DENETİM HİZ. A.Ş.
Kaptanpaşa Mh. Barılaceze Cd. Bulaş İş Merk.
B Blok No:33 Kat:5 D:60 Qkmeydanı-Şişli-İST.
ŞİŞLİ V.D. 324 005 5127

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.

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

4. 4. Sorumlu Üst Yönetim Uyum Beyanı

Şirketimiz 01.01.2023 - 31.12.2023 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 A.Ş. tabi olduğu kanunlar gereği yükümlülüklerini yerine getirmeyi ve iç kontrolleri sürekli güncellemeyi taahhüt eder.

ATANUR KUYUMCULUK
İTH. İHR. SATIŞ VE TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Kurucismaniye Cad.
No:47/1 Çemberlitaş/Fatih/İSTANBUL
Tel: 0212 603 1768 Fax: 0212 603 18 09
Hocapaşa V.D.: 097 033 1358
Mersis No: 0097 0331 3580 0011

EDİT BAĞIMSIZ DENETİM HİZ. A.Ş.
Kaptanpaşa Mh. Barutacılar Cd. Bulaş İş Merk.
B Blok No:33 K:3 D:40/Okmeydanı-Şişli-İST.
Şişli V.D. 324 045 5127

GENEL UYGUNLUK

Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi beş adım yaklaşımı	EVET	HAYIR
1- Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulması	X	
2- Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi	X	
3-Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması(para değişimi-küpür bozulması veya döviz işlemi yapılmasında kimlik veya pasaport tespiti yapar kimlik veya pasaportun sahte olup olmadığını kontrol eder ilgili şahsın yasaklılar listesinde olup olmadığını kontrol eder ilgili işlemi sonuçlandırır.)	X	
4- Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)	X	
5- Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması	X	

ATANUR KUYUMCULUK
İTH. İHR. SAN. VE TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Çarşıosmaniye Cad.
No:47/1 Çarşıosmaniye/Fatih/İSTANBUL
Tel: 0212 603 18 00 Fax: 0212 603 18 09
Hocapasa V.D.: 0097 0331 1358
Mersis No: 0097 0331 3580 0011

EDİT BAĞIMSIZ DENETİM HİZ. A.Ş.
Kaptanpaşa Mh. Darıcaçeze Cd. Bilgi İş Merk
B Blok No:33 Kat:5 D:60 Okmeydanı-Şişli-İST.
Şişli V.D: 324 045 5127