



UĞURAS KIYMETLİ MADENLER SANAYİ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

BORSA İSTANBUL SORUMLU ALTIN TEDARİK ZİNCİRİ

2022 UYUM RAPORU

1. Kapsam

Bu rapor, Uğuras Kıymetli Madenler A.Ş'nin uluslararası mevzuat ve OECD'nin direktiflerine uygun olarak hazırlanmış olup yapılan uyum faaliyetlerini belirtir.

Uğuras Kıymetli Madenler Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Politikası, OECD tarafından yayımlanan "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi" ve Londra Külçe Piyasası Birliği (LBMA) Sorumlu Altın Yönergesi ve Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi baz alınarak hazırlanmıştır.

Değişen mevzuatlar ve ihtiyaçlar çerçevesinde Uğuras Kıymetli Madenler şirket politikasını güncellemiş ve uygulamaya almıştır.

Bu raporun hazırlanmasındaki amaç uluslararası anlamda sürdürülebilir altın tedarik zinciri politikası ile ortak değerlere uygun iş yürütmektir.

Uğuras Kıymetli Madenler ulusal ve uluslararası yönetmelik ve standartları karşılayan faaliyetlerinde OECD'nin 5 adım kuralı kapsamında ilgili ticari işlemlerini yönetir.

Tablo 1: Aracı Kurum Bilgileri

KURUM İSMİ	: UĞURAS KIYMETLİ MADENLER SANAYİ VE DİŞ TİCARET A.Ş
ADRES	: RAUF ORBAY CAD. ATAÖY 2-5-6.KISIM MAH. YALI ATAÖY SİTESİ C BLOK NO:4 İÇ KAPI NO: 22 BAKIRKÖY/İSTANBUL
RAPOR YILI	: 2022
RAPOR TARİHİ	: 21.03.2023
RAPOR İÇİN SORUMLU YÖNETİCİ	: DOC.DR Adnan Veysel Ertemel

2. Adım 1 : GÜÇLÜ BİR ŞİRKET YÖNETİM SİSTEMİ OLUŞTURULMASI

Uyum Beyanı:

Birinci adım (Güçlü Bir Şirket Yönetim Sistemi Oluşturulması) ile tam uyumluyuz.

Kıymetli madenlerin (altın, gümüş...vb.) tedarik zincirine yönelik detaylı inceleme ile ilgili bir şirket politikası var mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Uğuras Kıymetli Madenler, OECD tarafından yayımlanan “Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi” ve Londra Külçe Piyasası Birliği (LBMA) Sorumlu Altın Yönergesini baz alarak Sorumlu Altın ve Gümüş Tedarik Zinciri Politikası’nı hazırlamıştır.

Değişen mevzuatlar ve ihtiyaçlar çerçevesinde Uğuras Kıymetli Madenler şirket politikasını güncellemiş ve uygulamaya almıştır. Bu politika çerçevesinde ise sorumlu tedarik zincirine (Responsible Sourcing) uyumlu bir yönetim sistemi oluşturarak faaliyetlerini sürdürmeyi amaçlamıştır.

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

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Uğuras Kıymetli Madenler etkili bir Uyum Süreci ve Durum Değerlendirmesi (Due Diligence) yapılandırılmasını sağlamak amacıyla Yönetim Kurulu Başkanı tarafından şirket Uyum Sorumlusu atamış ve Uyum Birimini kurmuştur. Uyum Sorumlusu altın tedarik zinciri uyumunu izlemek ve değerlendirmekle yükümlüdür. Şirket uyum sorumlusu görevlerini icra edebilmek için Şirket ve iş ortakları nezdinde her türlü bilgi ve belgeye ulaşmak, uyum eksikliklerinin giderilmesi için gerekli tedbirleri almaya ve görev alanıyla ilgili talimatlar vermeye yetkilidir. 3’er aylık periyodik eğitimler ile Uyum Sorumlusunun amacı şirket personelinin ve iş ortaklarını kapsayan eğitimde, suç gelirlerinin aklanması ve terörizmin finansmanı ile ilgili riskler ile Şirket’in bu kapsamdaki yasal yükümlülükleri, politikası, prosedürleri ve uygulamaları konusundaki kurumsal kültür ve bilincin geliştirilmesi ve personelin güncel bilgilerle donatılmasıdır. Uyum ile ilgili tüm mevzuatın takibi ve uygulamaları, Şirket Uyum Sorumlusu tarafından yapılır. Uyum Sorumlusunun gerekli durumlarda politika belgesini güncelleme yetkisi vardır.

Uğuras Kıymetli madenler’in tedarik zinciri durum tespiti yönetim sistemi; terörün finansmanı faaliyetlerine, kara para aklamaya, yolsuzluğa, insan haklarının kötüye kullanılmasına katkıda bulunan her türlü eylemden kaçınmaya ve ilgili yaptırımlara uymaya yönelik tüm kriterleri baz alır.

Uğuras'ın tedarik zinciri Durum Tespiti, herhangi bir iş ilişkisine girmeden önce riske dayalı bir yaklaşım izler ve tedarik zincirindeki risk değerlendirmesi, altın ve gümüşün menşei, intifa hakkı sahiplerini belirleme, ticari ve mali ayrıntıları elde etme ve iş ilişkisinin amacı ve amaçlanan niteliği hakkında bilgiler ile başlar.

Tedarik zinciri üzerinde, diğer tedarik zinciri aktörlerinin izlenebilirliği ve kimlik tespiti dahil olmak üzere kontrolü, şeffaflığı ve detaylı incelemeyi kapsayan güçlü bir iç sistem kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Uğuras Kıymetli Madenler profesyonel iş yönetiminde ticari ilişkilerini özenli bir şekilde yönetir. Yürüttüğü iş ilişkilerinin önemli bir kısmını Borsa İstanbul ve bankalar oluşturur. Borsa İstanbul ve bankalar dışında iş birliği yaptığı kurumlar ile yüksek standartlı ölçekte çalışır. Bu kapsamda Uğuras Kıymetli Madenler çalıştığı tüm kurumlara Müşterini Tanı (Know Your Customer – KYC) Prosedürü uygular. Uğuras Kıymetli Madenler'in Müşterini Tanı prosedüründe müşteriyle ticari ilişki başlamadan önce profil oluşturma ve risk değerlendirmesini sağlamak amacıyla ilgili tüm evraklar alınır, doğrulanır ve müşteri profillemesi tamamlandıktan sonra onaylanır.

Müşteri profillemesi tamamlanıp onaylandıktan sonra ise her müşteriye ait farklı hesap no (ID) ile süreç takibi izlenir ve risk değerlendirilmesi yapılır.

Tüm müşteri ve tedarikçilerle iş ilişkisi uyum birimi tarafından onaylandığı taktirde başlar. Uyum yetkilisinin görevlerini yerine getirmek için gerekli yetkiye sahip olmasının yanı sıra hukuk danışmanları tarafından ilgili sürece destek sağlanmaktadır.

Uğuras Kıymetli Madenler, 7/8/1989 tarihli ve 89/14391 sayılı Bakanlar Kurulu Kararıyla yürürlüğe konulan Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 sayılı Karara dayanılarak hazırlanmış bulunan Kıymetli Madenler Borsası Aracı Kuruluşlarının Faaliyet Esasları İle Kıymetli Madenler Aracı Kurumlarının Kuruluşu Hakkında Yönetmeliği gereği hazırlanan, Borsa İstanbul A.Ş. Kıymetli Madenler Piyasasında müşteri nam ve hesabına üyelerin yapacakları veya müşterilerin üyeler üzerinden gerçekleştirecekleri işlemlere ve saklamaya ilişkin esaslara ilişkin olarak aracı kuruluşla müşterisi arasındaki ilişkiyi genel olarak düzenleyen, başlangıçta bir kez akdedilen ve münferit işlemlerin esasını oluşturan Çerçeve Anlaşması'nı çalıştığı her müşteriye uygular.

Tedarikçi ve müşteri kayıtlarıyla bağlantılı durum tespiti ve bunu destekleyen belgeler arşiv programında saklanır. Müşteri ve tedarikçilerle yapılan her işleme ait fatura bilgisi, taşıma belgesi, ağırlık, menşei, tür ve gümrük beyannamesi bilgileri müşteri dosyasıyla beraber saklanır.

Geniş tabanlı çalışan katılımını ve tespit edilen risklerin yönetime bildirilmesini teşvik etmek için şirket genelinde bir iletişim mekanizması kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

UĞURAS Kıymetli Madenler iyi kurumsal yönetişimi teşvik eden yasal, etik ve sorumlu bir çalışma ortamı yaratmaya ve bunu sürdürmeye kendini adanmıştır ve bu amaçla Bilgi Uçurma Politikası bulunmaktadır. Sorumlu tedarik zinciri prosedürüne ait süreçte iletişim en iyi ve en hızlı kurulması amacıyla compliance@uguras.com.tr e-mail adresi oluşturulmuştur. Bu adrese yapılan bildirimler Uyum Görevlisi tarafından takip edilir ve değerlendirilerek üst yönetime bildirilir.

3. Adım 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi

Uyum Beyanı:

İkinci adım (Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi) ile tam uyumluyuz.

Tedarik zincirinde risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Uğuras Kıymetli Madenler, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenleriyle ilgili riskleri temel alarak kendisini, faaliyetlerini ve tedarikçilerle ilişkilerini değerlendirebileceği bir Risk Komitesi oluşturmuştur. Sorumlu Altın ve Gümüş Tedarik Zinciri Politikası'nda tanımlanmış uyum adımlarına ve önerilerine bağlı kalarak risk belirleme sürecini tutarlı bir şekilde yönetip faaliyetlerini gerçekleştirir.

Durum değerlendirmesi sisteminin standartları çerçevesinde risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Uğuras Kıymetli Madenler, hem ulusal hem de uluslararası tüm mevzuatlara bağlı kalarak en başta Müşterini Tanı (KYC) prosedüründen başlayıp kıymetli madenin kaynağı, ticareti, nakliyesi ve süreç boyunca önemli insan hakları ihlallerine katkıda bulunmasına kadar tüm riskleri oluşturduğu Risk Komitesi ile belirleyip değerlendirmeyi amaçlamaktadır.

Uğuras Kıymetli Madenler yıllardan beri gerçekleştirdiği her faaliyetinde “korumacı” politikasını benimsemiştir. Bu sebeple elindeki güncel ve güvenilir veri setleriyle oluşturduğu değerlendirme raporu şirketin tüm politikalarına ait risk parametrelerine tamamen uygun olduğu takdirde faaliyetlerini ve ticaretini gerçekleştirir.

Risk değerlendirilmesi üst yönetime rapor ediliyor mu?

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Tedarik zinciri risk değerlendirmesi sırasında toplanan bilgiler ve belirlenen mevcut ve potansiyel riskler ana hatlarıyla belirtilerek Uyum Sorumlusu tarafından üst yönetime raporlanır. Tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesine ilişkin süreçler, bulgular ve bunlara dayanılarak alınan kararlar kaydedilerek ve belge haline getirilir.

4. ADIM 3: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması

Uyum Beyanı:

Üçüncü Adım (Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması) ile tam uyumluyuz.

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

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Uğuras kıymetli madenler sorumlu altın tedarik zincirinde uyum düzeyinin belirlenmesine yönelik çalışmaları derinlemesine inceler. Bu kapsamda devletlerin, uluslararası kuruluşların, sivil toplum kuruluşlarının ve medyanın yayımladığı araştırma raporları, haritalar, BM raporları ve BM Güvenlik Konseyi yaptırımlarının, kıymetli maden çıkarma faaliyetleri ve bunların, çatışmalar, insan hakları ve diğer açık raporları inceler. Risklerin analiz edilmesi sonucunda mevzuatla ilgili herhangi bir tutarsızlığı olumsuz olarak kabul eder ve ilgili ticaretin ve iş ilişkisinin kesilmesi prosedürünü benimser.

Şirket politikaları, risk yönetimi, izleme ve kontrol süreçleri ve eğitim faaliyetleri yılda en az bir kez denetlenir ve Yönetim Kurulu'na sunulur.

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?

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Şirket politikası ve tüm mevzuatlar çerçevesinde faaliyetler ve tedarikçilerle ilişkiler değerlendirilerek takip edilir. Risklerin uygun şekilde yönetilmesini sağlayacak anlaşılır ve tutarlı bir yönetim süreci ile hareket edilir. Risk yönetim stratejisine uygun şekilde periyodik olarak güncel belge ve veriler doğrultusunda alınan değerlendirmeler ve kararlar üst yönetime düzenli olarak raporlanır.

5. ADIM 4: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Uyum Beyanı:

Dördüncü adım (Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi) ile tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi ve Yorumlar:

Uğuras Kıymetli Madenler, 2022 yılı Uyum Değerlendirmesi için bağımsız denetim şirketi olan Akademik Bağımsız Denetim A.Ş. ile sözleşme yapmıştır. Bağımsız denetim raporu şirket web sitemizde yayınlanmaktadır. (www.uguras.com.tr)

6. ADIM 5: Uyum Çalışmalarının Yıllık olarak Raporlanması

Uyum Beyanı:

Beşinci adım (Uyum Çalışmalarının Yıllık olarak Raporlanması) ile tam uyumluyuz.

OECD'nin kriterleri ve Borsa İstanbul'un Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uygun olarak gerekli politika ve prosedürler benimsenip şirketimiz tarafından uygulanmıştır. İlgili raporlar ve belgeler şirketimizin web sitesinde bulunmaktadır. (www.uguras.com.tr)

Raporla ilgili görüş ve bildirimler compliance@uguras.com.tr e-mail adresine bildirilebilir.

**UĞURAS KIYMETLİ MADENLER
SANAYİ ve DİŞ TİCARET A.Ş.**
Ataköy 2-5-6 Kısım Mah. Rauf Orbay Cad. Yalı Ataköy Sit.
C Blok No:4/22 Bakırköy-İST. Tel:0212 877 89 92-95
Bakırköy V.D. 886 047 3988 T.C.Sic.No:611978
Mersis No: 0886047398800012
www.uguras.com.tr - uguras.k.m@hotmail.com

YÖNETİM KURULU
BAŞKANI
UĞUR URAS

SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM GÖREVLİSİ

DOC. DR. ADNAN VEYSEL ERTEMEL