ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER

BORSA İSTANBUL SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU

GİRİŞ

Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Piyasasında faaliyet gösteren Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafineri Listesi'nde yer alan Türkiye' de kurulu rafinerilerin, Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zincirine yönelik yükümlülüklerini yerine getirebilecek; işleyen, güçlü ve hesap verebilir bir iç kontrol sistemi tesis etmelerinin yanında, suç gelirlerinin aklanması ve terörizmin finansmanına, insan hakları ihlalleriyle mücadele etmelerini sağlayacak standartlara da uyum sağlamaları, bu kapsamda bağımsız denetimden geçerek uyum ile bağımsız denetim raporlarını da kamuoyu ile paylaşmaları gerekmektedir.

Çakmakçı Kıymetli Madenler hem ulusal hem de uluslararası kıymetli madenler piyasasının bir paydaşı olarak çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerde maden çıkarma, alım-satım, işleme vb. faaliyetleriyle ilişkili olabilecek önemli olumsuz etkilerin risklerini ve bu tür bölgelerde insan haklarına saygılı olup çatışmalara katkıda bulunmama sorumluluğuna sahip olduğu gerçeğini göz önünde bulundurarak , çatışmalara duyarlı tedarik/kaynak kullanımı uygulamaları ve tedarikçilerin maden çıkarmadan son kullanıcıya arzına kadar tüm süreçte risk farkındalığına sahip olma konusunda ortak bir referans teşkil etmesi ayrıca terörizmin finansmanı ile suç gelirleri ve kara paranın aklanmasına katkıda bulunmaktan kaçınılmasına yönelik yüksek standartlara uyumu sağlamak maksadıyla OECD Uyum Rehberi'nde belirlenen esaslar çerçevesinde Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası oluşturulmuştur.

Şirketimiz faaliyetlerini iç hukuktan kaynaklı yükümlülüklerine bağlı olarak yürütmekle birlikte uluslararası kurallara da uyumlu şirket politikası ile güçlü ve hesap verebilir bir iç kontrol ve şirket yönetim sistemi benimsemiştir. Şirket politikası tedarikçilerle olan sözleşmelere ve/veya anlaşmalara dahil edilmektedir.

Bu rapor Çakmakçı Kıymetli Madenler Sanayi Ticaret Anonim Şirketi'nin Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyum programı kapsamındaki faaliyetlerini özetlemektedir.

BORSA ARACI KURUM:	**ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER SAN TİC.A.Ş.**
ADRES:	**Molla Fenari Mah. Nur-u Osmaniye Cad. No:58/A Fatih/İSTANBUL**
RAPORLAMA DÖNEMİ:	**01.01.2023 / 31.12.2023**
RAPOR TARİHİ:	**29.03.2023**
SORUMLU ÜST YÖNETİM:	**HAKAN ÇAKMAKÇI / Yönetim Kurulu Başkanı**

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER SAN. TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Nur-u Osmaniye Cad.
No: 58/A Fatih / İSTANBUL
Tel: 511 75 11
Bocapaşa V.D. 225 113 33 48

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER

YÜKÜMLÜLER İÇİN BEŞ ADIM UYGULAMASI

Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik zincirinin temelinde bulunan ve OECD Uyum Rehberi'nde çerçevesi çizilen Beş adım yaklaşımı, kıymetli madenler aracı kuruluşları ile rafinerilerin tedarik zincirinde yer alan kilit alanların her biri için uyum uygulamalarının oluşturulması ve sürekli geliştirilmesi için asgari standart olarak kabul edilir. Beş adım yaklaşımının esasları aşağıda belirtilmiş olup şirketimiz sistemine entegrasyonu sağlanmıştır.

- Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulması
- Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi
- Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması
- Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi
- Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması

ADIM 1: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması

UYUM BEYANI: Borsa İstanbul Uyum Programı kapsamında "Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması" Yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

1.1. Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politika Belgesindeki Standartlar ile uyumlu bir şirket politikası var mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler, Çatışmadan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenleriyle ilgili risklerin uygun şekilde yönetilmesini sağlayan anlaşılır ve tutarlı bir yönetim süreci içeren, kendisini faaliyetlerini ve tedarikçilerle ilişkilerini değerlendirebileceği, bu bölgelerin kıymetli madenlerine ilişkin sorumlu tedarik zinciri ortak ilke ve standartlarını içeren şirket politikası kabul etmiştir. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Şirket Politikamız müşterini tanı, tedarik zincirine ilişkin durum tespiti, yüksek riskli tedarik zinciri kriterleri, risklerin belirlenmesi, belirlenen risklere yanıt verilmesi, kayıtların saklanması ve eğitim başlıklarından oluşmaktadır. Şirket politikası müşteri ve/veya tedarikçilerle olan sözleşmelere dahil edilmektedir.

Şirketimiz faaliyetlerini iç hukuktan kaynaklı yükümlülüklerine bağlı olarak yürütmekle birlikte uluslararası kurallara da uyumlu şirket politikası ile güçlü ve hesap verebilir iç kontrol ve şirket yönetim sistemi benimsemiştir.

İç Kontrol ve Sorumlu Tedarik Zinciri politikamız detaylı olarak düzenlenmekle birlikte ayrıca gerek ilgili mevzuat düzenlemelerine gerekse tedarik zincirinde gerçekleşebilecek risklere ilişkin "Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesi Hakkında Şirket Politikası" bulunmaktadır.

Şirketimizin "Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası" ile diğer politikalarımız mevzuat değişiklikleri, ihtiyaçlar ve gelişmeler çerçevesinde düzenli olarak revize edilmektedir.

Kurum Politikalarımız Türkçe ve İngilizce versiyonları ile www.cakmakcikiymetlimadenler.com web sitemizde yayınlanmaktadır.

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER SAN. TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Nur Osmaniye Cad.
No: 58 / A Fatih / İSTANBUL
Tel: 444 75 11
Hocapaşa V.D. 225 113 33 48

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER

1.2. Kıymetli Maden Tedarik Zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için iç yönetim sistemleri kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerden ürün tedarik ederken veya buralarda faaliyet gösterirken oluşabilecek risklerin farkındadır. Faaliyetlerinde çatışmalara katkı sağlamamayı, suç gelirlerinin aklanmasını ve terörün finansmanı ile rüşvet ve yolsuzluğa iştirak eden kişi ve kuruluşlarla ticari ilişkiye girmemeyi, devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı destek verilmesine olanak sağlamamayı, her türlü işkence, zulüm ve insanlık dışı/küçültücü muamele , zorla çalıştırma, çocuk işçi çalıştırma, kölelik ve insan kaçakçılığına, yoğun insan hakları ihlalleri, insanlığa karşı işlenen suçlar ve soykırıma karşı durarak Türkiye Cumhuriyeti'nin yanı sıra Birleşmiş Milletler, Avrupa Birliği, Birleşik Krallık Hazinesi, Amerika Birleşik Devletler Hazinesi'nin ilgili yaptırım ve kararlarına uymayı taahhüt etmektedir.

Çakmakçı Kıymetli Madenler "Çatışmalardan etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" 'ne uygun ortak referans teşkil edecek ilkeleri ortaya koyan kıymetli maden tedarik zincirinde yer alan şirketlerin mevcut durumunun sorumlu tedarik zincirine uyum düzeyinin belirlenmesine katkıda bulunan güçlü şirket yönetim sistemleri oluşturmuş ve uygulamaya koymuştur. Bu kapsamda;

-Çakmakçı Kıymetli Madenler iç yönetim sistemi ile tedarik zincirinin uyum düzeyinin belirlenmesi çalışmalarının denetlenmesi amacıyla gerekli yeterliliğe, bilgiye ve deneyime sahip üst düzey yöneticilere yetki ve sorumluluk verilmiştir.

-Sorumlu Tedarik Zinciri Programının sorumluluğu güçlü yönetim sistemlerini yürüten yeterli bilgi, yetkinlik ve deneyime sahip Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim Kurulu tarafından süreçlerin işletilmesini ve izlenmesini desteklemek için gerekli kaynaklar tesis edilmiş, tüm prosedür ve proseslerin uygulanması için İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi ataması yapılmıştır.

-Yönetim Kurulu tarafından atanan ve gerekli yetkilerle donatılan İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi, mevzuat, yönetmelik, tebliğ ve Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi ile belirlenen sorumlulukları ile birlikte günlük işlemlerin takibi , tedarik zincirinin mevcut durum tespitinin yapılması ve uyum düzeyine uygunluğunun incelenmesi , uyum programının sürekliliğinin sağlanması, risk izleme, değerlendirme ve kontrol süreçlerinden oluşan İç Kontrol faaliyetlerinin sürekliliğinin sağlanması, şirket içerisinde verilecek yıllık eğitim programlarının planlanması, gerçekleştirilmesi ve takip edilmesinden Yönetim Kurulu ile birlikte sorumludur.

-Şirket politikasında yer alan "Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirine İlişkin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan bulguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından değerlendirilmektedir. Yüksek riskli durumlarda gelecekteki veya mevcut bir iş ilişkisi hakkında nihai karar yetkisi İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi ile Yönetim Kurulu tarafından verilecektir.
İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tedarikçi/müşteri ile yürütülen iç kontrol faaliyetleri ile işlem bazlı risk değerlendirmeleri hususlarındaki bilgileri Yönetim Kurulu'na sunmaktadır.

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER SAN. TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. [illegible]
No: 56 / A Fatih / İSTANBUL
Tel: 444 75 11
Hocapaşa V.D. 225 113 33 48

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER

-İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından "Suç Gelirlerinin Aklanması Terörün Finansmanı ve Kitle İmha Silahlarının Yaygınlaşmasının Finansmanının Önlenmesi" yükümlülüklerinin yanı sıra İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Programının hayata geçirilmesine yönelik tüm kritik bilgilerin çalışanlara ve tedarikçilere ulaşmasını sağlayacak organizasyon yapısı ve iletişim süreçleri oluşturularak eğitim faaliyetleri tüm personeli kapsayacak şekilde yılda en az iki kez düzenlenmektedir.

-Şirketimizde kıymetli maden alım satım işleminin her aşamasında tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için denetim ve inceleme odaklı kurum içi hesap verilebilirlik sağlanmıştır. Şirket Politikaları, risk yönetimi, izleme ve kontrol faaliyetleri ile eğitim faaliyetleri yılda en az bir kez denetlenmekte ve Yönetim Kurulu'na sunulmaktadır.

1.3. Kıymetli Maden Tedarik Zincirine yönelik tüm aktörlerin tanımlanması seffaflık, bilgi toplama denetim ve kontrol faaliyetleri için güçlü bir iç sistem kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler tedarik zincirindeki gerek mevcut tedarikçileri ve müşterileri gerekse daha önce iş yapmadığı ilk defa karşılaştığı kendi pazarından olmayan tedarikçileri ile iş ilişkisine girmeden önce risk bazlı bir yaklaşımla durum tespitinin yapılarak kayıtların tutulmasını, işlemlerin izlenmesini, kıymetli madenlerin tedarik, taşıma ve ticaretinin uygunluğunun kontrol edilmesini sağlar. Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi amacıyla mevcut şartların sorumlu tedarik zinciri politika belgesine göre niteliksel olarak değerlendirilmesi yapılmaktadır.

Şirketimizin risk kriterlerine göre ticari bir ilişki başlamadan veya herhangi bir kıymetli metal içeren ürün kabul edilmeden önce ilgili uluslararası düzenlemeler çerçevesinde "Müşteri Tanı "(KYC) ilkesi gereği nihai faydalanıcılar ve karşı taraf adına işlem yapmaya tasarrufta bulunmaya yetkili kişiler ile iş ilişkisinin kapsamı belirlenmekte, tedarik zinciri durum tespiti yapılarak profil oluşturmak ve risk değerlendirmesini sağlamak için kimlik tespitine ilişkin bilgi ve teyide esas belgeler ile iş ilişkisine konu kıymetli madenin menşei ve formuna ilişkin bilgi ve belgeler talep edilmektedir.

Müşteri tanı belgelerinin temin edilerek tedarikçi/müşteri profili oluşturma işleminden önce İç Kontrol ve Uyum Görevlisi tarafından müşteri tanı belgelerinin yeterliliği ve uyumu incelenerek sisteme entegre edilen istihbarat ekranı ve ilave yaptırım listeleri kullanılmak suretiyle kontrol sağlanmaktadır. İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından inceleme neticesinde yüksek riskli bir olgu tespit edilirse ek bilgi ve belge talep edilmektedir. Risk değerlendirmesinin yapılarak müşterinin kabulüne İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi ve Yönetim Kurulu'nun onayı ile karar verilmektedir.

Sürekli iş ilişkisi kapsamında mevcut müşteri ve/veya tedarikçi bilgilerinin güncel olması ve belli periyotlar ile güncellenmesi gerekmektedir. İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi mevcut müşteri ve/veya tedarikçiden güncel bilgileri ile belgelerin temin edilmesini sağlamaktadır.

ÇAKMAKCI KIYMETLI MADENLER
SAN. TIC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. No:60 Osmaniye Cad.
No: 58 / A Fatih / İSTANBUL
Tel: 633 75 11
Hocapaşa V.D. 225 113 33 48

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER

Tedarikçi ve/veya müşterilerimizden bankalarda veya kendi zilyetliklerinde tuttukları altın veya gümüşlerin, fonların ve kıymetli metallerin yasadışı yollardan elde edilmediğini ve bu varlık, fon ve kıymetli metallerin doğrudan ve/veya dolaylı olarak Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyi'nin uygulama kararlarının kapsamına girmediğini, dünyanın herhangi bir ülkesindeki kara para aklamayla ilgili yasaları ihlal etmediğini ve bu fonların Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyi kararlarıyla uygulanan yaptırımlarla, Avrupa Birliği ve Birleşik Krallıklar Hazinesi tarafından yayınlanan yaptırımlarla, Amerikan Hazinesi tarafından yayınlanan OFAC yaptırımlarıyla, kıymetli metaller piyasasının tabi olduğu diğer yaptırımlarla ve FATF tarafından yayınlanan yüksek riskli ve izlenen ülkeler listesinde yer alan ülkelerle doğrudan veya dolaylı herhangi bir şekilde ilgili olmadıklarını ve müşterilerin sözü edilen kararları, yaptırımları ve kara para aklamayla ilgili mevzuat hükümlerini ihlal etmediklerini belirttikleri yönünde beyan almaktadır.

Tedarik zincirinde bulunan müşteri ve/veya tedarikçilerin her birine kullanılan ERP sisteminde cari kayıt açılarak müşteri numarası ile sistem tanımı yapılmaktadır. Müşteri ve/veya tedarikçiye ait bilgi ve belgeler kaydedilerek arşiv programında 8 yıl süre ile saklanmaktadır.

1.4. Kıymetli Maden Tedarik eden karşı taraflar ile şirket ilişkileri güçlendirilerek Tedarik zinciri politikalarına uyum sağlamalarına destek olundu mu?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Şirketimizce kıymetli maden tedarik zincirinde yer alan tedarikçi ve/veya müşterilerimize çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin madenlerine ilişkin sorumlu tedarik zinciri konusundaki beklentilerimiz açık ve net bir şekilde ifade edilerek üzerlerinde baskı kurabilmek için uzun süreli ilişki kurulması sağlanmaktadır. Ayrıca tedarik zincirinde mevcut müşterilerimiz ve/veya tedarikçilerimize OECD'nin Çatışmalardan Etkilenen ve Yüksek Riskli Bölgelerden Sorumlu Maden Tedarik Zincirleri için durum tespiti rehberi ile Suç Gelirlerinin Aklanması ve Terörün Finansmanı mevzuatlarına uyum sağlayarak kendi durum tespitlerini yapmaları, müşteri tanı ve risk değerlendirme prosedürlerini oluşturmaları yönünde katkı sağlanmaktadır.

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

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler herhangi bir çalışanı tedarikçisi veya diğer paydaşların isimlerini gizli tutarak Kıymetli Maden Tedarik Zincirine ilişkin kaygılarını, beklenmeyen riskleri veya şüphe yaratacak herhangi bir bilgi ve bulguyu paylaşabilmesi için ihbar sistemi geliştirmiştir. Bu doğrultuda Çakmakçı Kıymetli Madenler San. Tic. A.Ş.'nin şirket politika ve prosedürlerine ya da mevzuata aykırı hareket edildiği yönünde herhangi bir bildirim, görüş ve şüphe olması durumunda etik@cakmakcikiymetlimadenler.com e-posta adresine bildirim yapılabilmektedir. İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi gelen bildirimlerin takibinden, Yönetim Kurulu ve gerekirse tanımlı birimlerin bilgilendirilmesinden sorumludur.

İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi kurumu ile ilgili olarak e-posta adresine ve kendisine iletilen veya re' sen öğrendiği aykırı olabilecek işlemler hakkında araştırma yaparak, edindiği bilgi ve bulguları bakanlığa ve borsaya yazılı olarak ya da KASA uygulaması üzerinden bildirmek ile görevlidir.

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER SAN. TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Nuri Osmaniye Cad. No: 58 / A Fatih / İSTANBUL
Tel: 444 75 11
Hocapaşa V.D. 225 113 33 48

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER

ADIM 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

UYUM BEYANI: Borsa İstanbul Uyum Programı kapsamında "Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi" yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

2.1. Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerden ürün tedarik ederken veya buralarda faaliyet gösterirken oluşabilecek risklerin farkındadır. Kıymetli Maden tedarik zincirindeki karşı taraf ile iş ilişkisine girmeden önce veya mevcut devam eden iş ilişkisinde durum tespiti şirket politikamıza göre öncelikle niteliksel olarak değerlendirilmektedir.

Tedarik zincirindeki risk değerlendirmesi kıymetli madenin kaynağının belirlenmesi ile başlamaktadır. Farklı kaynaklar için farklı risk değerlendirmesi yapılır. İç kontrol ve uyum görevlisi herhangi bir karşı tarafla iş ilişkisine girmeden önce veya mevcut iş ilişkisinde durum tespitini şirket politikasında belirtildiği şekilde gerçekleştirmektedir. Her bir müşteri/tedarikçi özelinde karşı taraf, ülke ve ürün ile ilgili durum tespiti yaparak risk profili oluşturulması sağlanmaktadır.

Risklerin belirlenmesi faaliyetleri kapsamında etkin bir iç kontrol sistemi kurulmuş bu sayede izleme, takip ve kontrol faaliyetleri ile işlemlerin risk odaklı bir yaklaşımla mevzuat, şirket politika ve prosedürlerine uygun olarak yürütülüp yürütülmediğinin incelenmesi sağlanmıştır.

Risk değerlendirmesi faaliyetleri, sorumlu tedarik zinciri politikası ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde ortaya çıkarılan risk, eksiklik, hata, suiistimal ile bunların yeniden ortaya çıkmasının önlenmesine yönelik tedbirlerin üst yönetime raporlanmasını da içermektedir.

2.2. Risklerin değerlendirilmesi üst yönetime raporlanıyor mu?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler mevcut ya da oluşabilecek riskler için kurum politikası kapsamında risk yönetimi politikası oluşturmuş ve benimsemiştir. Tedarikçi/müşteriler arasındaki tüm işlemler İç kontrol ve Tedarik zinciri Uyum görevlisi tarafından gözlem ve takip edilerek müşteri kabul politikasının işleyişi kontrol edilir. Bu gözlem sonuçları 3 ayda bir Yönetim Kurulu'na rapor edilir. Bu raporlama sonucunda gerekirse müşterinin risk profili yeniden değerlendirilerek revize edilir.

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

UYUM BEYANI: Borsa İstanbul Uyum Programı kapsamında "Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması" yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

ÇAKMAKCI KIYMETLI MADENLER SAN. TIC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Nuruosmaniye Cad.
No: 58 / A Fatih / İSTANBUL
Tel: 444 75 11
Hocapaşa V.D. 225 113 33 48

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER

3.1. Belirlenen bir riskin risk yönetimi için ticarete devam ederken riskin azaltılması, ticareti bekletilirken riskin azaltılması ya da riskin tamamıyla ortadan kaldırılmasına yönelik strateji geliştirilmiş mi?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler Risk yönetimi için müşteri/tedarikçi riski, hizmet riski ve ülke riskini esas alan risk tanımlama, derecelendirme, sınıflandırma ve değerlendirme yöntemleri geliştirilmiştir. Risk kapsamına giren konulara ilişkin ulusal mevzuat ve uluslararası kuruluşlarca getirilen tavsiye, ilke, standart ve rehberler takip edilmekte; menşei ülke değerlendirmesi için insan hakları ihlalleri, suç gelirleri ve kara paranın aklanması, rüşvet, yolsuzluk, yaptırım listeleri gibi belirli risk parametreleri dikkate alınmaktadır.

Şirket politikasında yer alan "Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirine İlişkin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan bulguların ve/veya bu bulguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından değerlendirilirken, doğrudan reddedilmemiş ve değerlendirme için Üst Yönetime intikal eden durumlarda nihai karar İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi ile Yönetim Kurulu tarafından verilecektir. Yeni kurulacak ve/veya kurulmuş olan iş ilişkileri için nihai karar İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi ile Yönetim Kurulu'na aittir.

3.2. 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 Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi, tedarikçi ve/veya müşteriye ait bilgi ve teşvik edici belgelerin kendisine ulaşması, incelenmesi, ilgili ölçüm araçları ve araştırmaları sonuç risk değerlendirmesi yaparak müşteri kabulü ya da reddine ilişkin karara varır. Bilgi ve belgelerin eksikliği durumunda iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi durumu üst yönetime intikal ettirir ve üst yönetimin onayı ile ilgili eksikliğin giderilmesi için tedarikçi/müşteriye maksimum 3 ay süre tanıyarak iş ilişkisine başlanması kararı verebilir. Bundan sonraki sürecin takibi İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi sorumluluğundadır. Her durumda nihai faydalanıcının tespit edilemediği durumlarda uyum görevlisi ilgili müşteriyi reddeder ve Yönetim Kurulu'na bilgi verir.

İç kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi yüksek risk kriterlerinde yer alan bulguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı durumunda müşteri/ tedarikçiyi reddedebilir ve ticari ilişkiyi sonlandırabilir. Müşteri/tedarikçi ile çalışılmasına karar verebilir. Bu durumda riskin azaltılmasına yönelik maksimum 6 aylık bir süre geçerli olacak plan oluşturulur. Planın takibi İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi sorumluluğundadır. Bu süre sonunda yüksek risk olgularının mevcudiyeti veya bu olguların mevcudiyet ihtimalinin devam etmesi durumunda üst yönetim süreyi 3 ay uzatılabilir, durum düzelinceye kadar ticari ilişkiyi askıya alınabilir ya da ticari ilişki sonlandırabilir.

ADIM 4: Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Uygulamalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

UYUM BEYANI: Borsa İstanbul Uyum Programı kapsamında "Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Güvence Denetimine Tabi Tutulması" yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER
SAN. TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. No: 6 Osmaniye Cad.
No:58/A Fatih / İSTANBUL
Tel: 444 75 11
Hocapaşa V.D. 225 113 33 48

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerden kıymetli maden tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi amacıyla gerçekleştirdiği tüm faaliyetleri, süreçleri ve kullandığı sistemler güvence denetimi yükümlülüğü ile uyumludur.

2023 yılı Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası çerçevesinde gerçekleştirilen uyum faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve denetimi için "**ANY PARTNERS BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.**" unvanlı bağımsız denetim şirketi ile anlaşma sağlamıştır. Denetim şirketine uyum düzeyinin belirlenmesi uygulamalarına ilişkin kayıt ve belgelere erişim izni verilecek, denetçinin belirlediği ilgili kişilerle irtibatı sağlanacaktır.

Sorumlu Tedarik Zinciri Bağımsız Güvence Raporu Çakmakçı Kıymetli Madenler San.Tic.A.Ş.'nin web sitesi www.cakmakcikiymetlimadenler.com' da yayımlanmaktadır.

ADIM 5: Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması:

UYUM BEYANI: Borsa İstanbul Uyum Programı kapsamında "Uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması" yükümlülüğü ile tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Çakmakçı Kıymetli Madenler 2023 yılı raporlama dönemi için, işletme gizliliğine ve diğer rekabet ya da güvenlik hususlarına önem vermek suretiyle, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenlerine ilişkin sorumlu tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi çalışmalarını içeren sistem, şirket politika ve prosedür , çalışma prensipleri ve süreçlerinin OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" ile BIST' in "Kıymetli Madenler Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Uyum Programı" ile uyumludur. Şirket politikaları ile yıllık olarak hazırlanan ve bağımsız denetimden geçen Bağımsız Güvence Denetim Raporu şirketimizin www.cakmakcikiymetlimadenler.com web sitesinde yayımlanarak kamuoyuna açıklanmaktadır.

Genel Değerlendirme

Çakmakçı Kıymetli Madenler 2023 yılı raporlama döneminde Borsa İstanbul (BIST)'un "Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Uyum Rehberi" çerçevesinde belirlenen gereklilikler ile uyumlu mudur?

EVET

Çakmakçı Kıymetli Madenler San. Tic. A.Ş. **31.12.2023** tarihinde sona eren 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.

ÇAKMAKÇI KIYMETLİ MADENLER
SAN. TİC. A.Ş.
Molla Fenari Mah. Mercan Osmaniye Cad.
No: 58 Fatih / İSTANBUL
Tel: 444 75 11
Merkezefendi V.D. 225 113 33 48