

FETİH DÖVİZ VE KIYMETLİ MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.
YÖNETİM KURULU KARARI

Karar No : 2025 /01
Karar Tarihi : 29/ 08 /2025
Konu : Bağımsız Güvence Raporu Uygunluk Kararı
Katılanlar : ARARAT MİRASOĞLU

Yönetim kurulu şirket merkezinde toplanarak aşağıdaki kararları almışlardır.

1. Borsa İstanbul (BİST) tarafından belirlenen Bağımsız Denetim şirketinin (AKADEMİK BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ VN: 0110055445) güvencesinden geçmiş, şirketimizin 01.01.2024/31.12.2024 tarihli Bağımsız Güvence Raporunun faaliyet sonuçlarını doğru şekilde yansıttığını ve şirketimizin internet sitesinde yayımlanmasına,
2. Yukarıda bahse konu olan maddelerin oy birliği ile kabulüne karar verilmiştir.



Doğrulama Kodu: dd467a48-4aac-4aed-bf53-c8fc27df94f8



T.C. TİCARET BAKANLIĞI

Bu belge Elektronik Ticari Defter Sistemi (ETDS) tarafından oluşturulmuştur. Belgedeki onay, kararın ilgili mevzuat kapsamında oluşturulan ve şirkete ait olan elektronik defterde yer aldığına dair olup; karardaki imzaların onayını kapsamamaktadır. Doğrulama için: <https://etds.ticaret.gov.tr/BelgeDogrulama>

FETİH DÖVİZ VE KIYMETLİ MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş

Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

OECD (*Organisation for Economic Co-operation and Development*) 'nin FATF tavsiyeleri uyarınca, Borsa İstanbul A.Ş. tarafından "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine ilişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" esas alınarak ve bu rehberle uyum kapsamında hazırlanan işbu Uyum Raporu, Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin (01.01.2024-31.12.2024) uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

GENEL BİLGİLER

Şirket Unvanı: Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi

Adres: Yenibosna Merkez Mahallesi Ladin Sokak Kuyumcukent No: 4 İç Kapı No: 1123 Bahçelievler/İSTANBUL

Rapor Dönemi: 01.01.2024 - 31.12.2024

Sorumlu Yönetici: ARARAT MİRASOĞLU

Telefon No: +90 (212) 702 10 11

Web Adresi: www.fetihdoviz.com

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve en aza indirgenmesi, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için kıymetli maden tedarik zincirinde olmak üzere 5 temel başlık altında uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

1. Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması,
2. Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi,
3. Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve uygulanması,
4. Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi,
5. Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

1. Adım

Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması

Kıymetli Maden Tedarik Zincirine Yönelik Detaylı İnceleme İle İlgili Bir Şirket Politikasının Benimsenmesi Ve Uygulanması

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi 2021 yılında OECD 'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine" uygun

Şirket politikasını kabul etmiş, risk bazlı durum değerlendirmesi yapılmış ve Sorumlu Tedarik Zinciri Politikası doğrultusunda tüm tedarik zinciri süreçlerinin işletilmiş, kontrol ve işlemlerin izlenmiş, risklerin analiz edilerek değerlendirilmiş, müşteri tanı prensiplerinin uygulanmış ve nihai olarak güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturularak tam uyum sağlanmıştır.

Tedarik Zinciri Uyumunu Destekleyecek Bir İç Yönetim Sistemi Kurulması Ve Bundan Sorumlu Bir "Uyum Görevlisi" Atanması

Sorumlu Tedarik Zinciri Şirket Politikası gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir. Bu bağlamda Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi tedarik zincirinde 'müşterini tanı' prensiplerinin uygulanmasından, risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözetiminin yapılmasından, işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanmasından, kıymetli madenin ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli eğitimlerin verilmesinden sorumludur. Uyum prosedürleri, geliştirilmiş tetkikler, müşteri tam prensipleri, gerekli bilgi ve belgeler ile risk değerlendirilmesinde dikkate alınan unsurlar şirket politikalarında yer almaktadır. Bununla birlikte Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi tedarikçilerini/müşterilerini OECD'nin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine ve Borsa İstanbul Sorumlu Altın Rehberine uyum konusunda teşvik etmektedir.

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi MASAK mevzuatlarına uyum ve şirket prosedürlerinin uygulanması için bir Uyum Görevlisi atamıştır. Uyum Görevlisi 'nin görev ve sorumlulukları tabi olunan mevzuatlar da dikkate alınarak belirlenmiş, Uyum Görevlisi bu kapsamda gerekli yetki ile donatılmış, doğrudan şirket üst yönetimine raporlaması sağlanmıştır. Şirket politikasında yer alan "Yüksek Riskli Kıymetli Maden Tedarik Zincirleri için Kriterler" başlıklı bölümde yer alan olguların veya bu olguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı Uyum Görevlisi tarafından değerlendirilir.

Şirket İçi Dokümantasyon Ve Kayıt Sisteminin Geliştirilmesi

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi tedarik zincirindeki tüm yeni ve mevcut tedarikçileri ile müşterilerini tanımlayarak gerekli bilgi ve belgeleri kayıt altında tutmaktadır. Şirket Politikasına göre altının kabul edilebilmesi ve işleme alınabilmesi için ilk önce müşterinin/tedarikçinin, Müşteri dokümanlarının temin edilmesi, onaylanması arkasından müşteriye/tedarikçiye ait bir profilin oluşturularak tamamlanması gerekmektedir.

Yukarı Ve Aşağı Akıştaki Müşteri/Tedarikçiler İle İlişkilerin Geliştirilmesi

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi başta MASAK mevzuatı kapsamındaki yükümlülüklerini yerine getirmek ve sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalığı sağlamak adına, OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" vaka çalışmaları ile müşterini tanı prosedürü ve müşteri kabulünde şirket politikaları ve çalışma prensipleri, Risk Değerlendirme Kılavuzu doğrultusunda güncellenen bilgi ve belgelerle eğitimler organize etmektedir Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi gerek şirket politikalarını gerek "Know Your Customer" (Müşterini Tanı) prosedürünü uygulayarak müşteri/tedarikçilerinin sorumlu kıymetli maden tedarigine ilişkin farkındalıklarının oluşmasına katkı sağlamaktadır. Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi bu kapsamda çeşitli kurum ve kuruluşlar tarafından organize edilen eğitim ve etkinliklere aktif olarak katılmayı desteklemektedir.

2. Adım

Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi Kıymetli Maden Tedarik Zincirindeki Riskleri Belirlenmesi

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasında risk bazlı bir yaklaşım izleyerek detaylı incelemenin uygulanması üzerine bir prosedür uygulamaktadır. Risk kriterlerini, risk tanımlama ve değerlendirme süreçlerini, müşteri tanı prensipleri ve detaylı inceleme prosedürlerini şirket politikası ile risk değerlendirme kılavuzunda detaylı bir şekilde belirtmekte ve gelişmeler doğrultusunda düzenli olarak gözden geçirerek güncellemektedir.

Risklerin, Şirketin Tedarik Zinciri Uyum Sistemi Standartları Işığında Değerlendirilmesi

Her kıymetli maden işlemi ile ilgili müşteri/tedarikçi, tüm bilgi ve belgelerinin saklandığı ve izlendiği arşiv programıyla desteklenen CRM sistemi içerisinde belli aralıklarla güncellenen bir risk profiline sahiptir. Müşteri ve işlemlerinin izleme ve kontrol faaliyetleri, müşteri/tedarikçi profilinin ve işlemlerinin kontrolünü ve işlem bazlı risk değerlendirmesini mümkün kılmaktadır. Bu süreçler Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi 'nin, kıymetli madenin menşeyinden başlayarak kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tanımlamasına ve değerlendirmesine imkân tanımaktadır.

Risk Değerlendirmesinin Atanmış Bir Üst Yönetime Raporlanması

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi Risk Değerlendirme Kılavuzunda risk yönetim faaliyetlerinin işleyişini belirtmiştir. Uyum görevlisi tarafından belirli periyodlarla müşteriler ve işlemler izlenmekte ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

3. Adım

Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması Tanımlanan Risklerin Yönetimine İlişkin Bir Strateji Geliştirilmesi

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi faaliyetleri kapsamında karşılaşılabileceği muhtemel risklere ilişkin bir risk yönetim prosedürü oluşturmuştur. Tüm müşteri / tedarikçiler ve işlemleri, belirlenen taraflarca belirli periyodlarla risk kriterleri dikkate alınarak değerlendirilir ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanır. Risk Değerlendirme Kılavuzuna göre, Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi 'nin tedarik zincirindeki her müşterinin / tedarikçinin, iş ilişkisinin süresi, tabi olduğu yargı bölgesi, malın menşeyi ve formu gibi belirli risk kriterlerine göre bir risk profili oluşturulur. Menşeyi ülkesi ve yargı bölgesi değerlendirmesi için ise, insan hakları ihlalleri, suç gelirlerinin aklanması, rüşvet ve yolsuzluk, yaptırım listeleri vb. gibi belirli risk faktörleri dikkate alınmaktadır. Üst Yönetim ya tedarikçiyi reddeder/ ticari ilişkiyi sonlandırır veya tedarikçi ile çalışılmasına karar verebilir. Bu durumda riskin azaltılmasına ilişkin bir plan oluşturulur. Bu risk azaltma planının takibi Uyum Görevlisi tarafından gerçekleştirilir. Bu plan maksimum 3 aylık bir süre için geçerli olabilir. Bu süre sonunda yüksek risk unsurlarının devam etmesi durumunda üst Yönetim süreci uzatabilir veya ticari ilişkiyi askıya alabilir veya ticari ilişkiyi sonlandırabilir.

4. Adım

Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Fetih Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi 2024 yılında uyum değerlendirmesi ve raporlanması için Borsa İstanbul A.Ş. tarafından açıklanan yetkili Denetim firmaları arasında yer alan bağımsız denetim şirketi AKADEMİK BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ ile anlaşma yapmıştır.

5. Adım

Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanmaktadır.

YÖNETİM KURULU BAŞKANI

ARARAT MİRASOĞLU