

**GRAMALTIN KIYMETLİ MADENLER RAFİNERİ
SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**

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



BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU

GramAltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi

Yönetim Kurulu'na

Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket" veya "Gramaltın") 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

Sınırlı bağımsız 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 Sınırlı Bağımsız Güvence Raporu hazırlanmıştır.

Bu rapor, Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi'nin Kıymetli Maden 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 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 Sınırlı güvence verilmesine yönelik olarak 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 yansıtmasını 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 ile raporumuzun kapsam maddesinde belirtilen Borsa İstanbul A.Ş. tarafından düzenlenen yönergeler ve uyum rehber baz alındığında;

Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi 01.01.2023-31.12.2023 tarih aralığında Sorumlu Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri Uyum Raporlarında beş adım ilkeleri kapsamında verilen cevapların ve genel uyum düzeyinin ve uygulamaya yönelik bilgi ve belgelerin, yazılı prosedürlerin yeterli olduğu,

Yukarıda bahsedildiği biçimde gerçekleştirilen bağımsız güvence prodesürleri baz alındığında Uyum Raporu'nun bütün önemli hususlar açısından Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi' nin gereklikleri ile "uyum olmadığına dair, herhangi bir hususa" rastlanmamıştır.

Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi tarafından hazırlanan uyum raporu Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi'nin gereklikleri ile uyumludur.

Ek:Rafineri Uyum Raporu

EDİT Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.

27 Haziran 2024, İstanbul



Burhan ÖZDEMİR
Sorumlu Denetçi

GRAMALTIN KIYMETLİ MADENLER RAFİNERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. (GRAMALTIN) BORSA İSTANBUL (BİST) RAFİNERİ UYUM RAPORU

Aşağıda sıralanan tablolar ve yorumlar, Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi gerekliliklerine uygun olarak yaptığı faaliyet ve uygulamaları ile ilgili mevzuat uyum beyanı açıklamalarıdır.

TABLO 1: RAFİNERİ BİLGİLERİ

RAFİNERİNİN İSMİ	Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi ve Ticaret A.Ş.
BULUNDUĞU YER:	Yenibosna Merkez Mah. Ladin Sok. Kuyumcukent Apt. No:4/1235 Bahçelievler/ İstanbul/Türkiye
RAPORLAMA YILI	1 Ocak 2023 – 31 Aralık 2023
RAPOR TARİHİ:	30 Ocak 2024
BU RAPOR İÇİN SORUMLU YÖNETİCİ	Recep YAVUZ (recep.yavuz@gramaltin.com.tr)

GRAMALTIN KIYMETLİ MADENLER RAFİNERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.' NİN DEĞERLENDİRMESİ:

Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (GRAMALTIN) öncelikli hedefi, "Sorumlu kıymetli maden tedarik zinciri" anlayışı içinde tabi olduğu ulusal ve uluslararası düzenlemelere, performansına, yönetim modeline uygun şekilde davranarak müşterileri, tedarikçileri, ortakları ve hissedarları için karşılıklı güven ve saygıya dayalı bir değer yaratmaktır.

"Sorumlu kıymetli maden tedariki" GRAMALTIN için önemli ve anahtar bir kavramdır. GRAMALTIN hem ülke piyasası ve ilgili mevzuatları, hem de uluslararası standartları oluşturan OECD, LBMA ve DMCC'nin sorumlu Kıymetli maden anlayışına yönelik direktif ve rehberleri doğrultusunda iş yaparak "temiz altın, gümüş ve kıymetli maden" tedarikine önem vermekte ve aynı mantıkla iş yapan veya iş yapmayı taahhüt eden tedarikçiler veya müşterilerle çalışmayı esas almaktadır.

TABLO 2: MEVZUATA UYUMLULUĐU GÖSTERMEK AMACIYLA YAPILAN FAALİYETLERİN ÖZETİ

ADIM 1: GÜÇLÜ ŞİRKET YÖNETİM SİSTEMLERİNİN KURULMASI

Uyum beyanı:

Birinci adım (Güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması) ile tam uyumluyuz.

Kıymetli maden tedarik zinciri durum değerlendirmesi ile ilgili şirket politikası var mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Gramaltın Kıymetli Madenler Rafineri Sanayi ve Ticaret A.Ş. olarak 2023 raporlama yılı içerisinde OECD Durum Değerlendirmesi Kılavuzu (Due Diligence Guidance) ek-2' sinde belirtilen model politikaya ve Borsa İstanbul BIST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ne uygun Altın ve Gümüş Tedarik Zinciri Şirket Politikası geliştirilmiş ve uygulamaya alınmıştır. Bu politika esasları çerçevesinde rapora konu yıl içerisinde risk tabanlı durum değerlendirmesi yapılarak tüm tedarik zinciri sürecinin kontrol ve işlemlerinin izlenmesi, risklerin analiz edilerek değerlendirilmesi, müşteri kabul politikası esaslarına göre de müşteri ve kıymetli maden içerikli değerli madenlerin kabul edilmesi süreci işletilmiştir.

http://gramaltin.com.tr/belgeler/Gram_ALTIN_T.pdf

Kıymetli maden Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesini desteklemek amacıyla uygun bir iç yönetim yapısı tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Altın ve Gümüş Tedarik Zinciri Şirket Politikası esaslarına uygun olarak bir iç yönetim yapısı geliştirilmiş, bu maksatla şirket Uyum Sorumlusu atanmış ve Uyum Birimi tesis edilmiş, iç denetim yapısı oluşturulmuş, uyumsuzluk bildirim sistemi tesis edilerek üst yönetime direkt raporlama imkânı verilmiş, şirket içi uygun iletişim sistemleri belirlenerek ve eğitimler verilerek Uyum sürecinin işlerliğine uygun faaliyet ve uygulamalar zinciri takip edilmiştir.

Tedarik zincirindeki tüm aktörlerin tanımlanması, tedarik zinciri süreçlerinin şeffaflığı, kontrolü ve izlenebilirliği ile ilgili durum değerlendirmesini kapsayan güçlü bir şirket iç sistemi tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Müşteri ve mal kabulünden üretim ve satış safhasına kadar tüm işlemlerin referans/ID/lot sistemine uygun izlenebilirliği için sistematik bir yapı oluşturularak sürecin takibi sağlanmıştır.

Tedarikçilerin, müşterilerin Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesi kapsamında şirket politika ve prosedürlerine uyumunun sağlanması konusundaki gayretleri var mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Durum değerlendirmesi kapsamında OECD Kılavuzu ve Borsa İstanbul (BİST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi direktiflerine uygun olarak hazırlanan ilgili dokümanlar, belge ve formlar müşterilerimizle de paylaşılmış, onlarla uyum anlaşmaları imzalanarak beyanları alınmış, gerek müşteri görüşmeleri gerekse de yerinde yapılan ziyaretlerle tedarik zinciri süreçleri ve uyumlulukları konusunda tespitler ve risk değerlendirmeleri yapılmıştır.

Kıymetli maden tedarik zincirinin tüm süreçlerinde risklerin tanımlanması ve üst yönetime uyumsuzlukların bildirilmesi konusunda işçiler dâhil tüm şirket çalışanlarının katılımıyla bir iç iletişim sistemi tesis edilmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Kıymetli maden tedarik zinciri süreci içerisinde tespit edilen uyumsuzlukların bildirim maksadıyla Uyum bildirim noktaları oluşturulmuş, aynı zamanda mevcut network üzerinden de yöneticilere ve direkt uyum birimine ulaşabilecek şekilde hızlı bir iletişim sistemi (mevzuatuyum@gramaltin.com.tr compliance@gramaltin.com.tr) tesis edilerek risklerin erken teşhisi ve önlem alınması/düzeltilici faaliyetler uygulamaya koyulması yönünde şirket içi iletişim sistemi geliştirilmiştir.

ADIM 2: TEDARİK ZİNCİRİNDEKİ RİSKLERİN BELİRLENMESİ VE DEĞERLENDİRİLMESİ

Uyum beyanı:

İkinci adım (Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi) ile tam uyumluyuz.

Kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

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.

Durum değerlendirmesi sisteminin standartları çerçevesinde risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Borsa İstanbul (BİST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ve prosedürlerine uygun olarak müşteri ve Kıymetli maden içerikli değerli madenlerin kabul safhasından başlamak üzere, tedarik zinciri durum değerlendirmesi sistemi ve tedbirleri uygulamaya alınmıştır.

Kıymetli maden'in kaynağından başlamak üzere risk tabanlı bir durum değerlendirmesi süreci oluşturularak çatışmalardan etkilenmiş, insan haklarının ihlal edildiği bölgeler, emekyoğun madencilik alanları gibi kaynağı yüksek riskli bölgelerden olan kıymetli madenler için yüksek seviye risk durum değerlendirmesi yapılarak nakliye rotaları ve süreç ile ilgili tüm işlemlerin gözlenmesi dâhil, sistemin kontrol ve denetimini sağlayacak prosedürler uygulamaya alınmıştır.

Risk değerlendirmesi yönetime rapor edilmekte midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Tedarik zinciri uyum süreciyle ilgili şirket Uyum Komitesi teşkil edilerek 3 ayda bir toplanması sağlanmış, sürecin ve risklerin değerlendirilmesi yapılmış, alınan kararlar ve risk değerlendirme sonuçları aynı periyotta üst yönetime rapor edilmiştir.

ADIM 3: BELİRLENEN RİSKLERE VERİLECEK YANIT STRATEJİSİNİN TASARLANMASI VE UYGULANMASI

Uyum beyanı:

Üçüncü adım (Belirlenen risklere verilecek yanıt stratejisinin tasarlanması ve uygulanması) ile tam uyumluyuz.

Risk durumlarındaki hareket tarzları ve risk yönetimine ilişkin iş ilişkisinin kesilmesi, ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi uygun bir risk yönetim stratejisi belirlenmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Şirket Risk Yönetim Planı hazırlanarak uygulamaya alınmış ve riskli durumlar, risk durumlarındaki hareket tarzları ve risk yönetimi prensipleri belirlenmiş, riskli durumlarda iş ilişkisinin kesilmesi, ticaretin askıya alınması yoluyla riskin hafifletilmesi veya ticarete devam ederken riskin hafifletilmesi gibi riski karşılayıcı yöntemler oluşturulmuştur.

Risklerin periyodik olarak tekrar değerlendirilmesi, sürecin riskli durumlarla ilgili kısımlarının gözlenmesi ve ilave tedbirlerin uygulamaya alınması, değerlendirmelerin periyodik olarak üst yönetime rapor edilmesi gibi risk azaltıcı önlemlerle ilgili uygulamalar belirlenmiş midir?

Uyum göstergesi ve yorumlar:

Risk analizi ve Müşteri kabul Politikası esasları çerçevesinde kıymetli madenin kaynağından itibaren nakliye safhası ve geçiş yolları dâhil, süreç içerisindeki tüm işlemler takip edilecek şekilde uygulamalar hazırlanmış, Müşteri Kabul Politikası kapsamında ilgili müşteri belge ve dokümanları kayıt ve inceleme altına alınmış, üst yönetime periyodik olarak raporlamalar yapılmış, gerekirse yerinde denetim ve ilave idari uygulamalarla risk değerlendirmesi netleştirilmiş ve iş ilişkisinin veya mal kabulünün güvenli şekilde devamı için tedbirler alınmıştır.

ADIM 4: TEDARİK ZİNCİRİNİN MEVCUT DURUMUNUN UYUM DÜZEYİNİN BELİRLENMESİ İÇİN BAĞIMSIZ DENETÇİ TARAFINDAN DENETLENMESİ (BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU)

Uyum beyanı:

Dördüncü adım (Tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için bağımsız denetçi tarafından denetlenmesi) ile tam uyumluyuz.

Uyum göstergesi ve yorumlar:

2023 yılı Uyum süreci durum değerlendirmesi denetimi için bağımsız denetçi olarak Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. ile anlaşılmıştır. Bağımsız denetim raporlarımız şirket web sitesinde görülebilir.

http://gramaltin.com.tr/belgeler/GRAM_ALTIN_BIST.pdf

ADIM: 5 TEDARİK ZİNCİRİNİN MEVCUT DURUMUNUN UYUM DÜZEYİNİN BELİRLENMESİ ÇALIŞMALARININ YILLIK OLARAK RAPORLANMASI

Uyum beyanı:

Beşinci adım (Tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi çalışmalarının yıllık olarak raporlandırılması) ile tam uyumluyuz.

Borsa İstanbul (BIST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi ve prosedürleriyle uyumlu olarak hazırlanan tedarik zinciri şirket politika ve prosedürleri süreç içindeki tüm unsurlar ve müşterilerle paylaşılmış, onların da sürece uyumu yönünde gayretler sarf edilmiştir, ilgili rapor ve dokümanlara şirket web sitesinden görülebilir.

http://gramaltin.com.tr/belgeler/GRAM_ALTIN_BIST.pdf

TABLO 3: YÖNETİM DEĞERLENDİRMESİ

GRAMALTIN KIYMETLİ MADENLER RAFİNERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.' NİN GENEL DEĞERLENDİRMESİ

2023 rapor yılına ait Borsa İstanbul (BIST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi'nin ilgili politika ve prosedürleriyle uyumlu muyuz?

Evet.

Yukarıdaki ikinci tablodaki beyan ve yorumlarda belirtildiği gibi, rapor kapsamındaki 2023 yılına ait Kıymetli maden tedarik zinciri süreci içerisinde Borsa İstanbul (BIST)'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi politika ve prosedürlerinin gerekliliklerini yerine getirecek tedbir ve yöntemler uygulamaya alınarak etkili bir uyum süreci izleyecek şekilde güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturulmuştur.

Uyum sürecindeki şirket politika ve prosedürlerine göre risk değerlendirmeleri yapılmış, uyumsuzluk bildirimleri tespit edilmesi durumunda işleme alınarak düzeltici faaliyetler planlanmış ve uygulanmıştır.

TABLO 4: DİĞER YORUMLAR

Rapor ile ilgili yorum ve değerlendirmeleriniz için temas noktası:

mevzuatuyum@gramaltin.com.tr

compliance@gramaltin.com.tr

30 Ocak 2024

Recep Yavuz

Genel Müdür