



KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ A.Ş.

**ONS KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ A.Ş.
SORUMLU ALTIN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU**

OECD'nin FATF tavsiyeleri doğrultusunda, Borsa İstanbul tarafından "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" esas alınarak "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi" ne uyum kapsamında hazırlanan işbu Uyum Raporu, ONS Kıymetli Madenler Ticareti Anonim Şirketi'nin ("ONS Metal") BİST'in "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi"ne uyum faaliyetlerini özetlemektedir:

ŞİRKET BİLGİLERİ

Şirketin İsmi: ONS Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş.
Adres: Kapalı Çarşı Kavafı Sokak No:60-62 Beyazıt, Fatih, İstanbul / Türkiye
Raporlama Dönemi: 01.01.2020-31.12.2020
Sorumlu Üst Yönetim: Furkan YÜKSEL, Yönetim Kurulu Başkanı
Tel No: +90 212 513 13 95
Web Adresi: <http://www.onsmetal.com.tr/>

ONS Metal, kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve azaltımı, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için altın tedarik zincirinde olmak üzere 6 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,
6. Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

1. Adım: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması
Uyum Beyanı :

Birinci adım : Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması ile tam uyumluyuz.

Altın Tedarik Zincirine yönelik detaylı inceleme ile ilgili bir şirket politikasının benimsenmesi ve uygulanması

ONS Metal, 2019 yılında OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine" uygun şirket politikasını kabul etmiş, güçlü şirket yönetim sistemleri oluşturmuş ve uygulamaya koymuştur.

Tedarik zinciri uyumunu destekleyecek bir iç yönetim sistemi kurulması ve bundan sorumlu bir "Uyum Görevlisi" atanması

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Şirket Politikası gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir. Bu bağlamda ONS Metal, altın tedarik zincirinde 'müşterini tanı' prensiplerinin uygulanmasından, risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözetiminin yapılmasından,



KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ A.Ş.

işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanmasından, altının ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli eğitimlerin verilmesinden sorumludur. Uyum prosedürleri, geliştirilmiş tetkikler, müşteri tanı prensipleri, gerekli bilgi ve belgeler ile risk değerlendirilmesinde dikkate alınan unsurlar ONS Metal'in Politikalarında yer almaktadır. Bununla birlikte ONS Metal, tedarikçilerini/müşterilerini OECD'nin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine ve BİST'in Sorumlu Altın Rehberine uyum konusunda teşvik etmektedir.

ONS Metal, 2013 yılından bu yana 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 İçin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan olguların ve/veya bu olguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı Uyum Görevlisi tarafından değerlendirilir. Uyum Görevlisi tarafından doğrudan reddedilmemiş ve ileri değerlendirme için Genel Müdür'e intikal eden durumlarda nihai karar Uyum Görevlisi ile birlikte Genel Müdür tarafından verilir.

Şirket içi dokümantasyon ve kayıt sisteminin geliştirilmesi

ONS Metal, 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 Tanı' dokümanlarının temin edilmesi, onaylanması arkasından müşteriye/tedarikçiye ait bir profilin oluşturularak tamamlanması gerekmektedir. CRM sistemi ile altın tedarik zincirinde bulunan müşteri ve tedarikçilere ait profiller, referansları(varsa), risk dereceleri, arşiv programıyla da "müşterini tanı" prensiplerinin uygulaması ile geliştirilmiş tetkikler için temin edilen belgeler saklanmaktadır.

Yukarı ve aşağı akıştaki Müşteri/Tedarikçiler ile ilişkilerin geliştirilmesi

ONS Metal, 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.

ONS Metal, gerek şirket politikalarını gerek "Know Your Customer"(Müşterini Tanı) prosedürünü uygulayarak müşteri/tedarikçilerinin sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalıklarının oluşmasına katkı sağlamaktadır. ONS Metal, bu kapsamda çeşitli kurum ve kuruluşlar tarafından organize edilen eğitim ve etkinliklere aktif olarak katılarak sorumlu altın tedarik zinciri kurallarının uygulanmasını desteklemektedir.

Çalışan ve paydaş katılımının sağlanması ve yönetimin risk tespiti yapması amacıyla şirket genelinde işleyen bir iletişim sistemi kurulması

ONS Metal, herhangi bir çalışanı veya dış paydaşlarının, isimlerini gizli tutarak değerli metal tedarik zincirine ilişkin kaygılarını veya yeni tanımlanabilecek risk durumlarını ifade



KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ A.Ş.

edebilecekleri bir ihbar sistemi geliştirmiştir. Buna göre ONS Metal'in politika veya prosedürlerine aykırı hareket edildiği yönünde herhangi bir ONS Kıymetli Madenler Ticareti A.Ş. çalışanı veya dış paydaşlarının görüş ya da şüphesi olması halinde, konu etik@onsmetal.com e-mail adresine bildirilebilmektedir. Uyum Görevlisi buradaki bilgileri takip etmek, değerlendirmek ve gerektiğinde üst yönetime iletmek ile görevlidir.

2. Adım: Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi

Uyum Beyanı :

İkinci adım : Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi ile tam uyumluyuz.

Kıymetli maden tedarik zincirindeki riskleri belirlenmesi

ONS Metal, altın tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasında risk bazlı bir yaklaşım izleyerek detaylı incelemenin uygulanması üzerine bir prosedür uygulamaktadır. ONS Metal, 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 ışığında değerlendirilmesi

Her altın 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 ONS Metal'in, altının menşinden başlayarak altın tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasına ve değerlendirmesine imkân tanımaktadır.

Risk değerlendirmesinin atanmış bir üst yönetime raporlanması

ONS Metal, 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

Uyum Beyanı :

Üçüncü adım : Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanmasına tam uyumluyuz.

Tanımlanan risklerin yönetimine ilişkin bir strateji geliştirilmesi

ONS Metal, 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, ONS Metal'in tedarik zincirindeki her müşterinin / tedarikçinin, iş ilişkisinin süresi, tabi olduğu yargı bölgesi, malın menşei ve formu gibi belirli risk kriterlerine göre bir risk profili oluşturulur. Menşei ülkesi ve yargı bölgesi



KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ A.Ş.

değerlendirmesi için ise, insan hakları ihlalleri, suç gelirlerinin aklanması, rüşvet ve yolsuzluk, yaptırım listeleri vb. gibi belirli risk faktörleri dikkate alınmaktadır.

Şirket Politikası'nda belirtilen "Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirlerine İlişkin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan kriterlerin mevcut olduğu şüphesi taşıyan yüksek riskli vakalar uyum görevlisi tarafından Üst Yönetim'e değerlendirilmek üzere iletilir. İş ilişkisine başlanması veya iş ilişkisinin devam ettirilmesine ilişkin nihai karar Üst Yönetim tarafından 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 azaltım 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 süreyi uzatabilir veya ticari ilişkiyi askıya alabilir veya ticari ilişkiyi sonlandırabilir.

Risk azaltmaya ilişkin bir yönetim stratejisinin uygulandığı durumlarda, bu stratejinin, atılacak ölçülebilir ve başarılabılır adımları, performansın izlenmesini, riskin periyodik olarak yeniden değerlendirilmesini ve Üst Yönetim'e düzenli olarak raporlanmasını kapsaması

Bu kapsamda uygulanan prosedürler, Risk Değerlendirme Kılavuzunda detaylı olarak belirtilmiştir.

4. Adım: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi **Uyum Beyanı :**

Dördüncü adım : Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesine tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi ve Yorum:

ONS Metal, 2020 yılında uyum değerlendirmesi için bağımsız denetim şirketi Report Bağımsız Denetim ile anlaşma yapmıştır.

5. Adım: Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması **Uyum Beyanı :**

Beşinci adım : Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanmasına tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi ve Yorum:

ONS Metal'in 2020 yılı için sistem ve prosedürlerinin, çalışma prensipleri ile süreçlerinin OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" ile BİST'in "Sorumlu Altın Rehberi'ne" uyumu konusundaki şirket politikaları, ilgili rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde yayınlanmaktadır.
(<http://www.onsmetal.com.tr/politikalarimiz/>)



KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ A.Ş.

Değerlendirme

2020 Yılı Raporlama Döneminde Borsa İstanbul (BİST)'un Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği İle İlgili Gerekliliklere Uyum Değerlendirmesi

ONS Metal, raporlama dönemine ilişkin olarak Borsa İstanbul (BİST)'in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyum için etkin yönetim sistemlerini ve süreçlerini yukarıda belirtildiği gibi uygulamıştır.

ONS Metal, tabi olduğu mevzuatlar gereği yükümlülüklerini yerine getirmeyi taahhüt etmekte ve bu kapsamda gerekli kontrollerini yaparak, söz konusu yönetim sistemleri ile süreçlerini güncellemeye devam etmektedir. Bunun yanı sıra, tedarik zincirimizde yer alan diğer şirketlerde de bu farkındalığı yaratmanın çabası içerisindeyiz.

Furkan Yüksel
Yönetim Kurulu Başkanı



Ticaret
Sicil No:
567 199

KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ A.Ş.
Kavafilar Sokak No: 60-62 Kapalıçarşı
Fatih, İstanbul / Türkiye
Tel:0212 513 1395 Faks:0212 522 7380
Hocapaşa V.D. 643 033 4051
www.onsmetal.com.tr