



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

Menekşe Yetkili Müessese Anonim Şirketi (bundan sonra "Menekşe Döviz" veya "Şirket" olarak anılacaktır.

Menekşe Döviz, insan hakları ihlallerinde bulunmamayı, yolsuzluk ve rüşvet gibi yasal olmayan işlerde bulunmamayı, herhangi bir yaptırıma tabi olan kişi ya da kuruluşlarla ticari ilişki içerisine girmemeyi ve Suç Gelirlerinin Aklanması (AML) ve Terörün Finansmanı (CFT) ile mücadele etmek için bu konuda yayımlanmış yerel kanunlara ve düzenlemelere uymanın yanı sıra ilgili uluslararası standartlara uyumlu olarak maden faaliyetlerini yürütmeyi taahhüt eder.

Menekşe Döviz, maruz kalabileceği suç gelirleri risklerini ele almak, yönetebilmek de dahil, faaliyet gösterdiği sektörde düzenleyici sistemden kaynaklanan yükümlülükleri ile kendisinin ve çalışanlarının gerekli uyumunu sağlamak için politika ve prosedürler oluşturmak dahil çeşitli önlemleri almaktadır.

Şirket, Borsa İstanbul A.Ş. uygulamalarına uyumlu olmak amacıyla Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi, ve Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi'ni referans alarak, kıymetli maden alım satım işlemlerinin her aşamasında, şirket içinde denetim ve inceleme odaklı bir çalışma yürüterek Borsa İstanbul'un Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyumu sağlamayı taahhüt eder.

Menekşe Döviz olarak;

Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerde maden çıkarma, alım- satım, işleme ve ihracat faaliyetleriyle ilişkili önemli olumsuz etkilerin risklerini azaltma ve bu bölgelerde insan haklarına saygı ve, çatışmalara katkıda bulunmama sorumluluğumuzun bilinciyle, çatışmalara duyarlı tedarik/kaynak kullanımı uygulamaları ve tedarikçilerin maden çıkarmadan son kullanıcıya arza kadar tüm süreçte risk farkındalığına sahip olması konusunda ortak bir referans teşkil etmesi maksadıyla, aşağıdaki politikaları benimsemeyi, geniş bir alana yaymayı ve tedarikçilerle olan sözleşmelere ve/veya anlaşmalara dâhil etmeyi taahhüt ediyoruz. Çatışmaların finansmanına katkıda bulunacak her tür eylemden kaçınmayı ve BM yaptırım ve kararları ile bu tür kararların uygulanmasını sağlayan yerel kanunlara (varsa) uymayı taahhüt ediyoruz.

1. Madenlerin Çıkarılması, Taşınması veya Ticaretinin Yapılmasıyla İlgili Önemli Suiistimler Hakkında:

Menekşe Döviz, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerden ürün tedarik ederken veya buralarda faaliyet gösterirken aşağıdakilerden herhangi birinin herhangi bir tarafça yapılmasına tolerans göstermez, bundan kâr veya menfaat temin etmez ve bunlara destek olmaz:

- her türlü işkence, zulüm ve insanlık dışı/küçültücü muamele,
- kişinin kendi çalışma isteği olmaksızın zorla veya ceza tehdidiyle çalışma şeklinde kendini gösterebilecek her türlü zorla çalıştırma uygulaması,
- çocuk işçiliğinin en kötü biçimleri,
- yaygın cinsel şiddet gibi diğer yoğun insan hakları ihlalleri,
- savaş suçları, diğer ciddi uluslararası insani hukuk ihlalleri, insanlığa karşı işlenen suçlar ve soykırım.

2. Önemli Suiistimal ve İhlallerle İlgili Risk Yönetimi Hakkında:

Birinci fıkrada tanımlanan önemli suiistimal ve ihlalleri gerçekleştiren herhangi bir taraftan kıymetli maden tedarik ettiğine veya bu taraflarla bağlantılı olduğuna dair ciddi bir risk tespit ettiğimiz üretim tedarikçileriyle olan ilişkilerimizi derhal askıya alacak veya sonlandıracaktır.

3. Devlet Dışı Silahlı Gruplara Doğrudan veya Dolaylı Destek Hakkında:

Maden çıkarma, taşıma, ticaretini yapma, işleme veya ihraç etme faaliyetleri vasıtasıyla devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı olarak verilen hiçbir desteğe tolerans göstermeyeceğiz. Maden çıkarma, taşıma, ticaretini yapma, işleme veya ihraç etme faaliyetleri vasıtasıyla devlet dışı silahlı gruplara "doğrudan veya dolaylı destek",

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 1 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

aşağıdaki faaliyetlerde bulunan devlet dışı silahlı gruplardan veya bunların işbirlikçilerinden maden tedarik edilmesini, bunlara ödeme yapılmasını veyaherhangi bir biçimde lojistik destek ya da ekipman temin edilmesini içerir (ancak bunlarla sınırlı değildir):

- maden sahalarını veya taşıma güzergahlarını, maden ticareti noktalarını ve tedarik zincirindeki üretim aktörlerini yasa dışı bir şekilde kontrol altında bulunduran ve/veya
- maden sahalarına erişim noktalarında, maden taşıma güzergahlarında veya maden ticareti yapılan yerlerde yasa dışı haraç alan veya vergi uygulayan ve/veya
- araçları, ihracat şirketlerini veya uluslararası tüccarları yasa dışı şekilde vergilendiren veya bunlardan haraç alan.

4. Devlet Dışı Silahlı Gruplara Doğrudan veya Dolaylı Destekle İlgili Risk Yönetimi Hakkında:

Üçüncü fıkrada belirtilen devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı destek sağlayan herhangi bir taraftan kıymetli maden tedarik ettiğine veya bu taraflarla bağlantılı olduğuna dair ciddi bir risk tespit ettiğimiz tedarikçilerle olan ilişkilerimizi derhal askıya alacak veya sonlandıracağız.

5. Kolluk Personeli ve Özel Güvenlik Personeli Hakkında:

İşbu politika belgesinin onuncu maddesi uyarınca, maden sahalarını, taşıma güzergâhlarını ve tedarik zincirindeki üretim aktörlerini yasa dışı bir şekilde kontrol altında bulunduran, maden sahalarına erişim noktalarında, taşıma güzergâhlarında veya maden ticareti yapılan yerlerde yasa dışı bir biçimde vergi toplamak ya da haraç alan veya araçlardan, ihracat şirketlerinden ve uluslararası tüccarlardan yasa dışı biçimde haraç alan ya da bunlara vergi uygulayan kamu veya özel güvenlik güçlerine doğrudan ya da dolaylı hiçbir destek vermeyeceğimizi taahhüt ederiz.

- Maden sahalarında, maden sahalarının çevresinde ve/veya taşıma güzergâhlarında görev yapan kamu veya özel güvenlik güçlerinin görevinin sadece insan haklarını korumak, maden işçilerinin, ekipmanının ve tesislerinin güvenliğini sağlamak ve maden sahasını ya da taşıma güzergâhlarını yasa dışı maden çıkarma ya da alım-satım faaliyetlerine karşı korumak dâhil olmak üzere kanunların uygulanmasını sağlamak olması gerektiğini kabul ediyoruz.
- Bizim veya tedarik zincirimizdeki herhangi bir şirketin kamu ya da özel güvenlik güçleriyle sözleşme yapması halinde bu güvenlik güçlerinin Güvenlik ve İnsan Hakları Konusunda Gönüllü İlkelerine uygun hareket edeceğini taahhüt ederiz. Özellikle, insan hakkı ihlallerinden sorumlu olduğu bilinen güvenlik birimlerinin veya personelinin görevlendirilmemesini sağlamak için gereken adımları atacak ve gereken tarama/denetim politikalarını benimseyeceğiz.
- Güvenliğin sağlanması amacıyla kamu güvenlik güçlerine yapılan ödemelerde şeffaflığın, orantılılığın ve hesap verilebilirliğin nasıl geliştirilebileceğine ilişkin çözümlere katkı sağlama amacıyla yerel ve merkezi makamlarla, uluslararası kuruluşlarla ve sivil toplum kuruluşlarıyla iletişim kuracak ve bunların desteklenmesi için gereken adımları atacağız.
- Tedarik zincirindeki madenlerin emek-yoğun ve küçük ölçekli işletmeler aracılığıyla çıkarıldığı maden sahalarında kamu veya özel güvenlik güçlerinin bulunmasıyla ilişkili olumsuz etkilerden zanaatkar madenciler başta olmak üzere hassas grupların etkilenmesini önlemek veya bu etkileri asgariye indirmek amacıyla yerel makamlarla, uluslararası kuruluşlarla ve sivil toplum kuruluşlarıyla işbirliği yapacak ve bunların bu yöndeki çabalarını destekleyeceğiz.

6. Kolluk Personeli ve Özel Güvenlik Personeli ile İlgili Risk Yönetimi Hakkında:

Şirketin tedarik zincirindeki konumuna uygun olarak, güvenlik güçlerinden kaynaklanabilecek risklerin bulunduğu yerlerde, işbu politika belgesinin beşinci maddesinde tanımlanan kolluk personeli ve özel güvenlik personelinin doğrudan ya da dolaylı olarak desteklenmesiyle ilişkili riskleri önlemek veya azaltmak amacıyla tedarikçiler ve ilgili diğer taraflarla birlikte derhal bir risk yönetim planı geliştirecek ve uygulayacağız. Bu tür durumlarda, risk yönetim

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 2 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

planının benimsenmesinden sonraki altı ay içinde risklerin azaltılmaması halinde üretim tedarikçileriyle olan ilişkimizi askıya alacak veya sonlandıracağız. İşbu Politika belgesinin sekizinci ve dokuzuncu maddelerine aykırı faaliyetler konusunda bir risk bulunduğunu tespit ettiğimiz takdirde de aynı şekilde karşılık vereceğiz.

7. Rüşvet ve Madenlerin Menşeinin Gerçeğe Aykırı Olarak Beyan Edilmesi Hakkında:

Madenlerin menşeiini gizlemek veya saptırmak ve maden çıkarma, ticaretini yapma, işleme, taşıma ve ihracat faaliyetleri amacıyla hükümlere ödenen vergiler, ücretler ve imtiyaz ücretleri konusunda kamuoyunu yanıltmak amacıyla hiçbir şekilde rüşvet teklif etmeyecek, vermeyecek veya talep etmeyeceğiz.

8. Suç Gelirlerinin Aklanması Hakkında:

Maden sahalarında, taşıma güzergâhlarında veya madenlerin maden/rafineri şirketleri tarafından alınıp satıldığı yerlerde yasa dışı vergilendirme veya para sızdırma yoluyla gerçekleştirilen maden çıkarma, ticaret, işleme, taşıma veya ihracat faaliyetleri aracılığıyla veya bunlarla bağlantılı olarak suç gelirlerinin aklandığına dair ciddi şüphelerimiz olduğu takdirde bu tür suç gelirlerini aklama faaliyetlerinin önlenmesine yönelik sürdürülen çabalara ve atılan adımlara destek olacağız.

9. Devletlere Vergi, Ücret ve İmtiyaz Ücreti Ödenmesi Hakkında:

Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerde maden çıkarma, alım- satım ve ihracat faaliyetleriyle ilgili tüm vergilerin, ücretlerin ve imtiyazların devletlere ödenmesini sağlayacağız ve şirketimizin tedarik zincirindeki konumuna uygun olarak bu tür ödemeleri Doğal Kaynakları Çıkarma Endüstrisi Şeffaflık Girişimi kapsamında belirlenen ilkelere uygun bir şekilde kamuoyuyla paylaşacağımızı taahhüt ederiz.

10. Rüşvet, Madenlerin Menşeinin Gerçeğe Aykırı Beyan Edilmesi ve Suç Gelirlerini Aklama ile Devletlere Yapılan Vergi, Ücret ve İmtiyaz Ücreti Ödemelerinin Gerçeğe Aykırı Beyan Edilmesine Yönelik Risk Yönetimi Hakkında:

Şirketimizin tedarik zincirindeki konumuna uygun olarak, makul zaman dilimlerinde atılacak uygun adımlarla olumsuz etkilerin önlenmesi veya azaltılmasına yönelik performansın geliştirilmesi ve izlenmesi için tedarikçilerle, yerel veya merkezi hükümet makamlarıyla, uluslararası kuruluşlarla, sivil toplum kuruluşlarıyla ve etkilenen üçüncü taraflarla gerekli iletişimi sağlayacağımızı taahhüt ediyoruz. Risk azaltma girişimlerinin başarısız olması durumunda üretim tedarikçileriyle olan ilişkilerimizi askıya alacak veya sonlandıracağız.

Menekşe Döviz ,OECD'nin altına ilişkin Uyum Rehberi'nin esas alındığı Sorumlu Tedarik Zincirine uyum için Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberinde yer alan Beş Adım Yaklaşımı uygular.

- I. Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulmasını,
 - a) Organizasyon,
 - b) Yüksek riskli kıymetli maden tedarik zinciri için kriterler,
 - c) Müşteriyi Tanıma ve Tedarik zincirine ilişkin inceleme,
 - d) Kayıtların Saklanması,
 - e) Eğitim,
 - f) Sonuç
- II. Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesini,
- III. Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanmasını,
- IV. Kıymetli madenler aracı kuruluşu olarak uyum çalışmalarımızın bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesini, (Bağımsız Güvence Raporu),
- V. Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanmasını sağlar.

I. GÜÇLÜ ŞİRKET YÖNETİM SİSTEMLERİNİN KURULMASI

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 3 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

Şirket, mevcut durumunun sorumlu tedarik zincirine uyum düzeyinin belirlenmesi ve yönetim sistemlerinin, etkin bir uyum düzeyi belirleme çalışmasına imkân sağlayacak şekilde yapılandırılmasını sağlamak üzere :

- Şirket, üst yönetimi ve tüm personeli kıymetli maden tedarikçisinin her aşamasında gerekli özenin gösterilmesi, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenleriyle ilgili risklerin belirlenip yönetilmesi için iş bu politika belgesini benimser ve bu politikaya bağlı kalır.
- İş bu politika belgesi Şirket'in " www.meneksedoviz.com.tr" web sayfasında yayımlanmaktadır.

a. Organizasyon

Tüm iş ve işlemlerinin yönetim stratejisi ve politikalarına uygun olarak düzenli, verimli ve etkin bir şekilde mevcut mevzuat ve kurallar çerçevesinde yürütülmesi, hesap ve kayıt düzeninin bütünlüğünün ve güvenilirliğinin, veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru bir şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, belge ve kayıt düzeninin oluşturulması, yedeklenmesi ve muhafaza edilmesi, hata, hile ve usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespiti amacıyla şirket tarafından uygulanan organizasyon planı ile bunlara ilişkin tüm esas ve usulleri kapsayan etkin bir iç kontrol sistemi oluşturulmuştur.

Tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için iç yönetim sistemlerini kurmuş, çalışmalarının denetlenmesi amacıyla, iç kontrol görevlisi atamış gerekli yetki ve sorumluluk verilmiş, söz konusu çalışmaların yürütülmesi için yeterli sayıda personel ile uyum birimi kurulmuş ve kaynak tahsisi yapılmıştır.

Şirket'in uyum görevlisi, yüksek riskli olarak değerlendirilebilecek bir işlem olması durumunda uygun tedbirlerin alınacağını garanti eder. Uyum görevlisi tedarik zinciri ile ilgili altın tedarik zinciri uyumunu izlemek ve değerlendirmek, uyum sürecinin yeterliliğini sağlamak, gerekli olduğu durumlarda ek uyum önlemlerini devreye almak, çalışanlara şirket politika ve prosedürleri ile tabi olduğu yasal mevzuatlara ilişkin eğitim vermek ve gerekli durumlarda politika belgesini güncellemekle sorumludur.

Şirket, politika belgesi dâhil tüm kritik bilgilerin gizlilik esası gözetilerek bir "Uyum Görevlisi" kontrolünden geçmesini sağlayarak ilgili çalışanlara ve kıymetli maden tedarikçilerine ulaştırılmasını sağlayacak organizasyon yapısı ve iletişim süreçlerini kurmuştur.

Çalışanların tedarik zincirindeki şüphelerini dile getirmeleri veya yeni tespit edilen riskli bir durumu bildirmeleri amacıyla Müşteri Kabul Prosedürüne uygun esaslar ile müşteri incelemeleri yapılması için uyum görevlisine uyum@meneksedoviz.com.tr adresine gizlilik esas alınarak bildirimler yapılmasını sağlanmıştır.

Tedarik zincirindeki Şirket, kendi tedarikçilerinin Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberine uyum süreçlerine uygun bir tedarik zinciri uyum politikasına uymalarını sağlamaya çalışmaktadır. Sorumlu kaynak temini ilişkileri kurabilmek amacıyla tedarikçilerle uzun süreli ilişkiler kurmaktadır.

Şirket tedarikçilerine, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin kıymetli madenlerine ilişkin sorumluluk tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi çalışmaları konusundaki şirket beklentilerini bildirir. Özellikle de tedarik zincirinde tespit edilen risklerle ilgili olarak OECD Uyum Rehberi'ne uyumlu olmasına özen göstermekte ve bu Rehber uyumlu bir risk yönetimi stratejisi belirlenmesini beklediğini iletmektedir.

Şirket, tedarikçilerinin kendi uyum politikalarına uymalarını teşvik edecek şekilde tedarikçiler ile iletişim içinde, uyum konusunda onları cesaretlendirme ve yol göstericilik görevini üstlenmektedir.

Şirket, Altın Tedarik Zinciri Uyum Politikası uygular ve tedarikçilerin kendi uyum politikalarına uyma konusunda isteksizlik tespit etmesi ve uyarılarına rağmen isteksizliği aşamaması durumunda, bunlarla tüm ticari ilişkilerini keser.

b. Yüksek Riskli Kıymetli Maden Tedarik Zinciri İçin Kriterler,

Şirketimiz faaliyet konusu kapsamında gerçekleştirdiği kıymetli maden ile ilgili işlemlerde yüksek riskli bir tedarik zincirinin mevcut olduğunu belirlemek için aşağıdaki kriterleri dikkate alır:

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 4 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

Çıkarılmış veya Geri Dönüştürülmüş Kıymetli Metal'in, çatışmalardan etkilenen veya insan hakları ihlalleri bakımından yüksek riskli olan bölgelerden tedarik edilmesi veya buralardan geçmesi veya buralardan taşınması;

Çıkarılmış kıymetli madenin, UNESCO tarafından ilan edilen "Dünya Mirası Sit Alanı" olan bölgelerden tedarik edilmesi;

Çıkarılmış Kıymetli metalin küçük ölçekli emek yoğun madencilik faaliyetinden elde edilmiş olması;

Çıkarılmış veya geri dönüştürülmüş kıymetli metalinağırlıklı olarak cıva gibi çevreye ve insan sağlığına olumsuz etki yaratan kimyasallar kullanılarak üretilmiş olması;

Yüksek miktarda çıkarılmış kıymetli metalin, bilinen kıymetli metal rezervleri, muhtemel kıymetli metal kaynakları veya beklenen kıymetli metal üretim seviyeleri sınırlı olan bir ülkeden geldiğinin beyan veya iddia edilmesi veya kaynağına ilişkin bilgi edinilememesi;

Geri dönüştürülmüş kıymetli metalin, çatışmalardan etkilenen ve insan hakları ihlalleri bakımından yüksek riskli olarak bilinen bölgelerden gelmesi veya makul olarak bu bölgelerden gelmesinden kuşkulandırılması veya bu bölgelerden geçmesi,

Kıymetli madeni tedarik eden karşı tarafın veya yukarı akıştaki diğer bilinen kişilerin ve/veya nihai faydalanıcılarının para aklama, suç veya rüşvet ve yolsuzluk bakımından yüksek riskli olan bir ülkede yerleşik olmaları,

Kıymetli maden tedarik eden karşı tarafın veya yukarı akıştaki diğer bilinen şirketlerin veya bunların sahiplerinin siyasi nüfuz sahibi kişiler olmaları;

Kıymetli maden tedarik eden karşı tarafın veya yukarı akıştaki diğer bilinen şirketlerin silah ticareti, kumar oynatma, kumarhane işletmeciliği, antika, sanat eserleri, elmas ticareti gibi yüksek riskli bir işle iştirgal etmeleri, cemiyet mensubu ve cemiyet liderleri olmaları.

c. Müşterinin Tanınması (KYC ; KnowYourCustomer) ve Tedarik Zincirine İlişkin İnceleme

Şirketimizce Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Engellenmesi kapsamında hazırlanan "Uyum Politikası" müşterinin tanınması ilkelerini içermekte olup konunun detaylarına Müşterinin TanınmasıProsedürü'nde yer verilmiştir.

d. Şirket içi dokümantasyon ve kayıtların saklanması

Tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesine ilişkin süreçlerin, bulguların ve bunlara dayanılarak alınan kararların kaydedilmesi ve belge haline getirilmesi şirket bünyesinde gerçekleştirilmektedir.

Kıymetli maden girdi ve çıktılarını geriye dönük olarak tespit etmek amacıyla dahili envanter ve işlem belgeleme yapılmaktadır.

Bunlar:

- Kıymetli maden ve kıymetli maden içeren malzemelerin biçimi, türü ve fiziksel açıklaması hakkında bilgiler,
- Tedarikçinin kıymetli maden ve kıymetli maden içeren malzemelerin ağırlığı ve ayarı hakkında verdiği bilgiler ile kıymetli maden girdi ve çıktı ağırlık ve ayarlarıyla ilgili yapılan belirlemeler,
- Ulusal ve uluslararası düzenlemeler kapsamında suç gelirlerinin aklanması ve terörizmin finansmanının önlenmesi amacıyla, Bakanlık ile MASAK'ın 09/01/2008 tarih ve 26751 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine Dair Tedbirler Hakkında Yönetmelik ve ilgili düzenlemeler kapsamında, müşterinin tanınması ve uluslararası

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 5 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

düzenlemeler çerçevesinde "İş Yaptığınız Tarafı Tanıyın" (İYTT) ilkesi gereğince tedarikçiye ilişkin ayrıntılar,

- Her girdi ve çıktı için birbirinden farklı referans numaraları,
- Girdi, çıktı, satın alma ve satış tarih bilgileri.

İYTT ilkesi gereği yukarıdaki yer alan bilgi ve belgelerin yanı sıra aşağıdaki ayrıntıların kayıtları tutulur.

- Tedarikçi ve tedarikçinin tedarikçisi,
- Her bir tedarikçinin yasal ve kurumsal yapısı ile faaliyet alanı,
- Her tedarikçi için doğrudan veya dolaylı varsa yüzde 25 ve daha fazla ortaklığı bulunan gerçek kişi bilgileri.

Şirket'in kıymetli maden ithalatı yapması durumunda ithalat anı ve sonrasına ilişkin ithalatın nasıl yapıldığı, son müşteriye kadar olan sürecin ayrıntıları, fiili teslimatın nasıl yapıldığı kayıt altına alınır ve istendiğinde Borsaya sunulur.

Şirket bu verileri azami ölçüde elde etme sorumluluğundadır ve belgeleri bilgisayar veri tabanı ortamında en az sekiz yıl boyunca muhafaza eder.

Kıymetli maden işlemleriyle ilgili olarak tüm resmi otoritelerle eksiksiz ve şeffaf bir şekilde işbirliği yapar.

e. Eğitim

Menekşe Döviz, eğitim faaliyetlerinin işleyişi, eğitim faaliyetlerinin gerçekleştirilmesinden sorumlu kişiler, eğitim faaliyetlerine katılacak personelin ve eğiticilerin belirlenmesi, yetiştirilmesi ve eğitim yöntemleri gibi hususları içerecek bir eğitim politikası izler.

Menekşe Döviz'in Eğitim Politikasının amacı; aklama ve terörün finansmanı ile ilgili riskler ile bu kapsamdaki yasal yükümlülükler; Şirketin Uyum Politikası, prosedürleri ve uygulamaları konusunda, Şirketimiz personelinin, kurumsal kültür ve bilincin geliştirilmesi ve suç gelirlerinin aklanmasının ve terörün finansmanının önlenmesi, Yönetmelik, Tebliğ, diğer kambiyo mevzuatı, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi ve ilgili mevzuat uyarınca yükümlülüklere uyumun sağlanması, personelin kurum politikası ve prosedürleri ile risk temelli yaklaşım konularında sorumluluk bilincinin artırılarak bir kurum kültürünün oluşturulması ve personelin güncel bilgilerle donatılmasıdır.

Eğitim Faaliyetleri

- İç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi gözetiminde ve koordinasyonunda yürütülür
- Şirketin büyüklüğüne, iş hacimine ve değişen şartlara uyumlu olacak şekilde planlanır,
- Eğitim programı iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından ilgili diğer birimlerin de katılımıyla hazırlanır,
- Eğitim programının etkin bir şekilde uygulanması iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından gözetilir.
- Ölçme ve değerlendirme sonuçlarına göre ilgili birimlerin de katılımıyla gözden geçirilir,
- Asgari yılda bir kez olmak üzere ihtiyaca göre tekrarlanır.
- Söz konusu bu faaliyetlerin Şirket geneline yayılmasını sağlayacak şekilde; seminer ve paneller düzenlenir, çalışma grupları oluşturur, eğitim faaliyetlerinde görsel ve işitsel materyallerin kullanılması, intranet, ektranet veya internet üzerinden çalışan bilgisayar destekli eğitim programları gibi eğitim yöntemlerinden de yararlanılabilir.

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 6 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

Eğitim Konuları

- Şirket tarafından personele verilecek eğitimler asgari düzeyde aşağıdaki konuları içerir;
- Kambiyo mevzuatı ve uygulaması,
- Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölge kavramı ve diğer Uyum Rehberi kavramları,
- Sorumlu tedarik zinciri adımları ve bu konuda örnek olay çalışmaları,
- Sorumlu tedarik zinciri ile ilgili mevzuat,
- Risk alanları,
- Kurum politikası ve prosedürleri,
- Borsa düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde;
- Müşterinin tanınmasına ilişkin esaslar,
- İlgili kurum ve kuruluşlara yapılacak bildirimlere ilişkin esaslar,
- Muhafaza ve ibraz yükümlülüğü,
- Bilgi ve belge verme yükümlülüğü,
- Yükümlülükler uylmaması halinde uygulanacak yaptırımlar,
- Suç gelirlerinin aklanması ve terörün finansmanı ile mücadele alanında uluslararası düzenlemeler. (Bu konu için MASAK mevzuatı kapsamında ayrıca hazırlanmış bir eğitim politikası mevcuttur.)

1. Eğitim Sonuçlarının Bildirimi

Şirketçe uygulanan eğitim faaliyetlerine ilişkin olarak aşağıda belirtilen hususlarla ilgili bilgi ve istatistikler takip eden yılın Mart ayı sonuna kadar iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi Bakanlığa ve Borsaya bildirir;

- Eğitim tarihleri,
- Eğitim verilen bölge veya iller,
- Eğitim yöntemi,
- Toplam eğitim saati,
- Eğitim verilen personelin sayısı ve toplam personel sayısına oranı,
- Eğitim verilen personelin birim ve unvanlarına göre dağılımı,
- Eğitimin içeriği,
- Eğiticiun unvanı ve uzmanlık alanları

II. TEDARİK ZİNCİRİNDEKİ RİSKLERİN BELİRLENMESİ VE DEĞERLENDİRİLMESİ

Altının çıkarılması, taşınması ve ticaretiyle ilgili sistematik ve yaygın insan hakları ihlalleri olan, özel veya kamu güvenlik güçleri veya devlet dışı silahlı gruplara doğrudan veya dolaylı yardım yapılan , rüşvet ve altının menşei hakkında yanıltıcı bilgi, kara para aklanması veya terör finansmanı, çatışmalara katkı yapılması risk faktörlerini göz önüne alarak riskleri belirler ve değerlendirir.

Şirket, tedarik zincirini planlamak ve riski etkin bir şekilde değerlendirmek için altın tedarikçileri ile iş ilişkisine girmeden önce risk bazlı tedarik zinciri uyum yaklaşımı izler. Zincirdeki risk değerlendirmesi altının kaynağından başlar.

- Karşı tarafın kimliğini belirlemek ve güvenilir, bağımsız kaynak belgeler, veriler veya bilgiler ile karşı tarafın kimliğini doğrulamak,

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 7 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

- Karşı taraftan fayda sağlayanları belirlemek,
- Karşı tarafın ve bunlardan fayda sağlayanların isimlerinin kara para aklama, dolandırıcılık veya terörist olarak herhangi bir devletin arananlar listesinde olup olmadığını kontrol etmek İş ilişkisinin amacı ve doğası gereği karşı tarafla ilgili olarak ticari ve finansal detayları ve bilgileri temin etmek.

Çıkarılmış altında;

- Makul ve iyi niyetli çabalara dayanarak altının kaynağını saptamak
- Mevcut ise madencilik lisansını temin etmek
- Mevcut ise altın ithalat/ihracat lisansını temin etmek
- Madencilik uygulamalarını toplamak ve değerlendirmek
- Mevcut ise madencilik kapasite verisini temin etmek.
- Emek-yoğun ve küçük ölçekli çıkarılan altında;
- Yasal olarak yetkilerinin olup olmadığını değerlendirmek, yasal değilse OECD'nin Rehberinde yer alan Altın Özel Eki'ndeki tedbirleri uygulamak.

Geri dönüştürülmüş altında;

- Mevcut ise, altını dönüştüren tedarikçinin kara para ve terörün finansmanı karşıtı politika ve uygulamalarını toplamak ve değerlendirmek.
- Altın tedarik zincirinde uygulanmakta olan denetimi sürdürmek.
- Şirket, yukarıda tanımlanan önlemlerin her birini uygular daha yüksek risk kategorileri için daha geliştirilmiş bir denetim uygular.

Aşağıdaki kriterler yüksek risk kategorisi olarak değerlendirir:

- Madenden çıkarılmış veya geri dönüştürülmüş altının, ihtilaflardan etkilenen veya insan hakları ihlalleri bakımından yüksek riskli olan bölgelerden tedarik edilmesi, buralardan geçmesi veya buralardan taşınması ,
- Madenden çıkarılmış altının; rezervleri, muhtemel veya beklenen üretim miktarı sınırlı olarak bilinen bir ülkeden geldiğinin belirlenmesi,
- Geri dönüştürülmüş altının ihtilaflardan etkilenen ve insan hakları ihlalleri bakımından yüksek riskli olarak bilinen veya makul derecede şüphelenilen bir ülkeden gelmesi veya bu ülkeden geçmiş olması
- Tedarikçinin veya madenden rafineriye kadar olan zincirdeki diğer bilinen şirketlerin para aklama, suç veya yolsuzluk bakımından yüksek riskli olan bir ülkede yerleşik olması,
- Tedarikçinin veya madenden rafineriye kadar olan zincirdeki diğer bilinen şirketlerin veya bunların menfaat sahiplerinin siyasi nüfuz sahibi kişiler olması,
- Tedarikçinin veya madenden rafineriye kadar olan zincirdeki diğer bilinen şirketlerin silah, bahis ve kumarhane, antika ve sanat eserleri, elmas ticareti ve dini gruplar ile bunların liderleri gibi işlerde aktif olmaları.

Ülke/Müşteri ve Ürün Bazında Risk Sınıflandırması Şematik

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 8 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

Risk Kategorileri	Tanımlama	Uygulanacak Durum Değerlendirmesi (DueDiligence) seviyesi
Low risk A Düşük risk (Düşük profilli müşteri)	Kaynağı temiz ve güvenli bölgelerden gelen ve nakliye rotaları güvenli olan altın Belgeleri ve kayıtları sağlam müşteriler Risksiz-Güvenli bölgeler/ülkeler	Temel seviye. (basicDueDiligence)
Medium Risk B Orta Risk (Orta profilli müşteri)	Çatışmalardan etkilenmiş ve Yüksek riskli bölgelerden gelen ve nakliye rotaları riskli bölgelerden geçen altın Yüksek tutardaki belgesiz, kayıtsız ticari işlemler Makul ve iyi niyetli gayretler içerisinde olan müşteriler Az riskliKismen güvenli bölgeler/ülkeler	İleri seviye (enhancedduediligence)
High Risk C	Çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerden gelen ve nakliye rotaları riskli bölgelerden geçen altın Yüksek tutardaki belgesiz, kayıtsız ticari işlemler Makul ve iyi niyetli gayretler içerisinde olduğu şüpheli müşteriler Yüksek Riskli-Güvensiz bölgeler/ülkeler	İleri seviye (enhancedduediligence)

III. BELİRLENEN RİSKLERE YANIT VEREBİLECEK BİR STRATEJİNİN TASARLANMASI VE UYGULANMASI

Şirketin Tedarik zinciri risk değerlendirmesi sırasında toplanan bilgiler ve belirlenen mevcut ve potansiyel riskler ana hatlarıyla belirtilerek bulgular uyum görevlisince üst yönetime raporlanır.

Olumsuz etkileri önlemek veya azaltmak amacıyla, belirlenen riskleri değerlendirmek ve bunlara yanıt vermek için: ticarete devam ederek,

ticarete ara vererek veya

ticareti tamamen sonlandırılır.

Uyum sonucunun tatmin edici olmamasına karşın,tedarik zincirinde değerlendirilen şirketin makul ve iyi niyetli çabalarının olduğunutespiti halinde şirket,en az 3 aylık bir zaman dilimi içinde açıkça ortaya konulmuş performans ölçütlerini içeren bir gelişim stratejisi izler ve sözkonusu kaynaktan altın tedarik etmeye devam eder.

Şirketin altın tedarik zincirindeki bir tedarikçi ile ilgili kara para aklama, terörizmin finansmanı, çatışmalara katkısınınunulması, insan hakları ihlallerinin varlığı veya varlığına yönelik kuvvetli ihtimalbulunması halinde şirket bu altın kaynağı ile olan ilişkisini anında durdurur ticareti tamamen sonlandırır.

İşlemlerin izlenmesi:

Şirket, iş ilişkisi boyunca gerçekleştirdikleri işlemleri, işlemlerin şirketin risk profili ve tedarik zinciri bilgisi dahilinde olduğunu temin etmek amacıyla risk bazlı bir yaklaşımla uygun ve dikkatli bir şekilde denetler ve izler.Bu bağlamda şirket, tedarikçiden aldığı her birim altın için bilgi ve belgeleri temin eder ve bunları belgelendirir:

Uyum görevlisince, belgelerin birbirileri ile ve tedarik zincirine uyumunu doğrulanır,uygun olmayanlar araştırılarak bulgular üst yönetime raporlanır.Yüksek riskli olarak tespit edilen tedarikçiyi üst yönetimdeğerlendirir,iş ilişkisinin devam edip etmeyeceğine karar verir.

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 9 / 10



Menekşe Yetkili Müessese A.Ş.

Doküman No: STZUYM.PLT.01
Uygulama Tarihi: 15.06.2021
Revizyon Tarihi / No: V1/11.12.2023
Yayımlayan Bölüm: Uyum
Bölümü

SORUMLU KIYMETLİ MADEN TEDARİK ZİNCİRİ UYUM POLİTİKASI

IV. UYUM ÇALIŞMALARININ BAĞIMSIZ ÜÇÜNCÜ TARAFLARCA DENETLENMESİ

Şirketin çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgelerin altınlarına ilişkin sorumlu tedarik zinciri uyum çalışması bağımsız bir üçüncü tarafça denetlenir.

Tedarik zinciri uyum politikası uygulayan şirket, her bir takvim yılına ait hazırladığı uyum raporlarını "www.meneksedoviz.com.tr" internet sitesindedileyen herkesin erişebileceği bir şekilde internet sitesinde yayımlar ve ayrıca Borsaya iletir.

V. TEDARİK ZİNCİRİ UYUM ÇALIŞMALARININ YILLIK OLARAK RAPORLANMASI

Sorumlu tedarik zinciri uyum politikası uygulayan şirket, hazırladığı uyum raporları ile her yıl yaptırdığı bağımsız denetim sonucu denetim firmasınınca hazırlanan raporları, "www.meneksedoviz.com.tr" internet sitesindedileyen herkesin erişebileceği bir şekilde sunar.

SONUÇ

Herhangi bir Şirket çalışanının, tedarik zinciri aktörünün veya paydaşının tedarik zinciri veya yeni tanımlanmış riskle ilgili endişelerini dile getirmesine olanak tanıyan eposta adresi Şirketimizce uyum@meneksedoviz.com.tr oluşturulmuştur.

Şirket olarak, çalışanlarımızın ve iş ortaklarımızın bu politikaya uymaları ön şarttır ve Şirketimiz, bu politikayı, istihdamın veya 3. taraflarla yapılan sözleşmelerin feshi de dahil olmak üzere uygun disiplin önlemleriyle uygulayacaktır.

Ad _____: Hatice KASALER

Unvanı _____: İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Telefon _____: +90.212.513 13 69

E-mail _____: haticekasaler@meneksedoviz.com.tr

Adres _____: Beyazıt Mahallesi Kapalıçarşı Aynacılar Sokak No:13-15 Fatih - İSTANBUL

- YÜRÜRLÜK**: Bu politika; Yönetim Kurulunca onaylanmasını müteakip yayımlandığı tarihte yürürlüğe girer.
- YÜRÜTME**: Bu politikahükümleri, bağlı olan Yönetim Kurulu Üyesi tarafından yürütür.

TARİHÇE:

#	Tarih	Versiyon	Hazırlayan	Onaylayan	Açıklama
1	11/12/2023	01	Hatice Kasaler	Yönetim Kurulu	Yıllık gözden geçirme çalışması kapsamında güncelleme

Hazırlayan
Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi

Onaylayan
Yönetim Kurulu

Sayfa 10 / 10