



NUROL YATIRIM BANKASI A.Ş.

TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU

Raporlanan Takvim Yılı: 2021

Rapor Tarihi: 24.03.2022

Rapor No: D2022-09

İÇİNDEKİLER:

I. RAPORUN AMACI ve KAPSAMI	2
A) Amaç	2
B) Kapsam	2
II. DEĞERLENDİRME	2
A) Güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması	2
B) Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi	3
C) Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması	3
D) Kıymetli madneler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi	3
E) Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması	4
III. YÖNETİMİN BEYANI	4
IV. GENEL UYGUNLUK	4

TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU**I. RAPORUN AMACI ve KAPSAMI****A) Amaç**

Banka'nın kıymetli maden işlemlerine ilişkin faaliyetlerinin "Kıymetli Madenler Borsası Aracı Kuruluşlarının Faaliyet Esasları İle Kıymetli Madenler Aracı Kurumlarının Kuruluşu Hakkında Yönetmelik"e (**Kıymetli Madenler Yönetmeliği**), "Borsa İstanbul A.Ş. Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi"ne (**Uyum Yönergesi**) ve Borsa İstanbul A.Ş. Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi'ne (**Denetim Yönergesi**) ve bu kapsamdaki diğer düzenlemelere uyumluluğunun değerlendirilmesi amaçlanmıştır.

B) Kapsam

Uyum Yönergesi'nde 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 edilen "beş adım yaklaşımı" kapsamı oluşturmaktadır. Beş adım yaklaşımının esasları aşağıda belirtilmektedir:

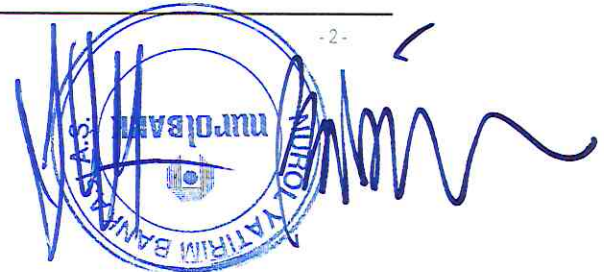
- Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulması,
- Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi,
- Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması,
- Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca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

Banka'nın kıymetli maden işlemlerine yönelik faaliyetleri gözlemlenerek işleyişin Banka içi uygulama, iş akışı, prosedürler ve mevzuata uyumu ile yeterliliği değerlendirilmiştir.

II. DEĞERLENDİRME**A) Güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması:**

BDDK'nın 11.12.2020 tarih ve 9319 sayılı kararı kapsamında Banka'ya "kıymetli maden ve taşların alımı, satımı veya bunların emanete alınması" işlemlerini gerçekleştirilmesi konusunda izin verilmiştir. Buradan hareketle Banka; Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Piyasası'na üyelik başvurusunda bulunmuştur.

Banka 2021 yılı içerisinde "Kıymetli Maden İşlemleri Politikası" ve "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Tedarik Zinciri Politikası"nı oluşturmuştur. Ayrıca konuyla ilgili farkındalığın

GİZLİDİR

arttırılmasını sağlamak amacıyla ilgili personelin katıldığı “Sorumlu Tedarik Zinciri Eğitimi” düzenlenmiştir. Kıymetli Madenler Yönetmeliği kapsamında Banka tarafından iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlilerinin ataması yapılmıştır.

Banka'nın güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması hususunda uyumlu olduğunu beyan ederiz.

B) Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi:

Banka, kıymetli maden tedarik zinciri içerisindeki olası risklerin tanımlanması ve değerlendirilmesine yönelik “Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Tedarik Zinciri Politikası”nı oluşturmuştur. Bu politika ile çatışmalardan etkilenmiş yüksek riskli bölgelerde maden çıkarma, alım-satım, işleme ve ihracat faaliyetleri ile ilgili riskleri azaltma; çatışmalara duyarlı kaynak kullanımı uygulamaları ve tedarikçilerin maden çıkarmadan son kullanıcıya arzatum süreçte risk farkındalığını oluşturmayı ve bu farkındalığı tedarikçilerle yapılacak sözleşme ve anlaşmalara yansıtmayı amaçlamaktadır. Banka, çatışmaların finansmanına katkıda bulunacak her türlü eylemden kaçınmayı ve Birleşmiş Milletler yaptırım ve kararları ile bu tür kararların uygulanmasını sağlayacak yerel kanunlara uymayı taahhüt etmektedir.

Banka'nın tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi hususunda uyumlu olduğunu beyan ederiz.

C) Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması:

Banka, risk iştahı doğrultusunda kıymetli maden işlemleri için hedeflerini ve stratejilerini belirlemiştir. Bu kapsamda Banka “Kıymetli Maden İşlemleri Politikası”nı oluşturmuştur. İlgili politika kapsamında Yönetim Kurulu'nca veriler yetkiler ve sınırlamalar dahilinde yapılabilecek iş ve işlemler belirlenmiştir. Ayrıca politikada yer almayan iş ve işlemlerin yapılabilmesi için ayrıca Yönetim Kurulu kararı alınması gerekliliği hususu yer almaktadır. Bu doğrultuda Banka iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlilerinin atamasını gerçekleştirmiştir.

Banka'nın belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması hususunda uyumlu olduğunu beyan ederiz.

D) Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi:

Banka, 2021 yılı uyum değerlendirmesi için Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş (Ernst&Young) firması ile anlaşma yapmıştır. Düzenlenen bağımsız denetim raporuna Banka internet sitesinden erişilebilecektir.

GİZLİDİR



Banka'nın kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi hususunda uyumlu olduğunu beyan ederiz.

E) Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması:

Banka "Kıymetli Maden İşlemleri Politikası"nda Tedarik Zinciri Uyum Raporu'nun her yıl İç Denetim Bölümü tarafından hazırlanacağını ve bu raporun yetkili bağımsız denetim kuruluşu tarafından denetlenerek "Bağımsız Güvence Raporu" hazırlanacağını belirtmektedir. İşbu rapor ilgili maddenin yerine getirilmesi amacıyla düzenlenmektedir.

Banka'nın tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması hususunda uyumlu olduğunu beyan ederiz.

III. YÖNETİMİN BEYANI

Banka faaliyetlerinin "güçlü şirket yönetim sisteminin 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" ve "tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması" hususlarında tam uyumlu olduğunu beyan ederiz.

IV. GENEL UYGUNLUK

Adımlar	Uyum Durumu
Güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması	Evet
Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi	Evet
Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması	Evet
Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi	Evet
Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması	Evet
Genel Uygunluk	Evet

GİZLİDİR