



NADİR METAL RAFİNERİ

Nadir Metal Rafineri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirket

BORSA İSTANBUL Sorumlu Altın Tedarik Zinciri

Uyum Raporu

2018

nadirmetal.com.tr

Borsa İstanbul (BİST), OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi'ni " baz alarak "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ni " hazırlamış ve Kıymetli Madenler Piyasası (KMP) üyelerinin, sistematik ve yaygın insan hakları ihlalleriyle mücadele etmeleri, bölgesel çatışmaları ve terörü destekleyen parasal kaynaklara katkıda bulunmamaları, kara para aklamaya karşı oluşturulmuş yüksek standartlara uyumu amaçlanmıştır.

Bu rapor Nadir Metal Rafineri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Nadir Metal") BİST'in "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyum faaliyetlerini özetlemektedir:

Rafineri İsmi:	Nadir Metal Rafineri Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi
Adres:	Akçaburgaz Mah. 3114 Sok. No:6 Esenyurt-İSTANBUL
Raporlama Dönemi:	1 Ocak – 31 Aralık 2018
Rapor Tarihi:	5 Şubat 2019
Sorumlu Üst Yönetim:	Abdullah Tütüncü, Yönetim Kurulu Başkanı Merkez Şube: Yenibosna Merkez Mahallesi Ladin Sokak No: 4 İç Kapı No: Z 015, Atölye Blok Kuyumcukent Bahçelievler İstanbul / Türkiye Tel No: +90 212 886 6729

Adım 1: 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 politikası var mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Nadir Metal, 2012 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.

Nadir Metal, Türkiye rafinasyon alanındaki lider konumunu sürdürülebilirlik alanında da 2018 Sürdürülebilirlik Raporunu yayınlayarak devam ettirmiştir. Rapor, Yolsuzlukla Mücadele ve Kara Para Aklamayı Önleme ve Terörle Mücadele'nin yanı sıra Çevresel sorumluluk, İş sağlığı ve Güvenliği, Paydaş Katılımı ile Nadir Metal'in sürdürülebilirlik bakış açısını yansıtmaktadır.

Tedarik zincirine ilişkin detaylı incelemeyi destekleyecek iç yönetim yapısı kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Sorumlu Tedarik Zinciri Şirket Politikası gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir. Bu bağlamda Nadir Metal, altın tedarik zincirinde 'müşterini tanı' prensiplerinin uygulanmasından, risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözetiminin yapılmasından, işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin aşılmasından, saklanmasından, altının taşınması ve ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli şirket içi ve dışı eğitimlerin verilmesinden sorumludur. Risk Değerlendirme Klavuzunda tüm uyum prosedürleri, geliştirilmiş tetkikler, müşteri tanı prensipleri ve gerekli bilgi ve belgeler, risk değerlendirilmesi yer almaktadır. Bununla birlikte Nadir Metal, tedarikçilerini OECD'nin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi ve BİST'in Sorumlu Altın Rehberine uyum konusunda teşvik etmektedir.

Nadir Metal'in Uyum Görevlisi ve ilgili çalışanları bu bağlamdaki prosedür ve proseslerin uygulanmasından sorumludur. Uyum Görevlisi'nin görev ve sorumlulukları yönetim kurulu kararı ile belirlenmiş ve gerekli yetki ile donatılmış, doğrudan şirket üst yönetimine; Genel Müdürü'ne ve Risk Komitesi'ne raporlaması sağlanmıştır. Şirket politikasında yer alan "Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirlerine İlişkin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan olguların ve/veya bu olguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı uyum görevlisi ve gerekli durumlarda Risk Komitesi tarafından değerlendirilir. Uyum görevlisi tarafından doğrudan reddedilmemiş ve ileri değerlendirme için Risk Komitesine intikal eden durumlarda nihai karar Risk Komitesi tarafından verilir. 2014 yılından itibaren Risk Komitesi harici avukatlar tarafından oluşmaktadır.

Altın tedarik zinciri üzerinde, diğer tedarik zinciri aktörlerinin izlenebilirliği ve kimlik tespiti dahil olmak üzere kontrolü, şeffaflığı ve detaylı incelemeyi kapsayan güçlü bir iç sistemi kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Nadir Metal, tedarik zincirindeki tüm yeni ve mevcut tedarikçileri ile müşterilerini tanımlayarak ilgili bilgi ve belgeleri kayıt altında tutmaktadır. Risk Değerlendirme Klavuzu'na göre altının kabul edilebilmesi ve işleme alınabilmesi için ilk önce müşterinin/tedarikçinin

'Müşteri Tanı' dökümanlarının temin edilmesi, onaylanması arkasından müşteriye/tedarikçiye ait müşteri profilinin oluşturularak tamamlanması gerekmektedir. CRM sistemi ile altın tedarik zincirinde bulunan müşteri ve tedarikçilere ait profiller, görüşme ve ziyaret raporları, risk değerlendirme kayıtları, arşiv programıyla da "müşterini tanı" prensiplerinin uygulaması ile geliştirilmiş tetkitler için temin edilen evrak ve belgeler saklanmaktadır. İzlenebilirlik sistemi, mal kabulünde müşteriye/tedarikçiye ait ID yapısındaki bir referans numarası ile başlar ve her işlem lotu için işlem bazında bir izleme ve risk değerlendirmesini mümkün kılmaktadır. İzlenebilirlik sistemiyle mal kabulünün, analiz sonuçlarının ve ürünlerin işlem bazlı takibi yapılmaktadır.

Altın tedarik eden karşı taraflar ile ilişkilerini güçlendirdi mi ve mümkün olması halinde, altın tedarik eden karşı taraflara detaylı inceleme kapasitelerini oluşturulmasında yardım edildi mi?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

2011 yılından itibaren Nadir Metal, Suç Gelirlerinin Aklanması ve Terörün Finansmanı, Şüpheli İşlem Çeşitleri ve Bildirimi konularında düzenli eğitimler organize etmektedir. Bunlara OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi, vaka çalışmaları ile müşterini tanı prosesi ve müşteri kabulünde şirket çalışma prensipleri, Risk Değerlendirme Klavuzu ışığında gerekli bilgi ve belgeler ile yeni ve halihazırdaki müşteri/tedarikçi risk değerlendirmesi gibi başlıklar da eklenerek şirket içi ve şirket dışı eğitimlerine devam edilmektedir. Ayrıca Nadir Metal yerli Kıymetli Madenler Piyasası oyuncuların konu ile ilgili bilinçlenmesi ,teşvik edilmesi ve uygulamalarda karşılaşılan zorlukları yönetilebilmesi amacı ile bir dizi çalışmalar da yürütmektedir. Borsa İstanbul nezdinde OECD Rehberi'nin Türkçe'ye çevrilmesinde, yine Borsa İstanbul öncülüğünde OECD ile ortak gerçekleştirilen "Eğiticiyi Eğit (Train The Trainer)" Çalıştayı'nın ana sponsoru olmuştur. 2015 yılında Nadir Metal, belli başlı yerli oyuncuların kendi uyum şirket politika ve sistemlerini oluşturmalarını teşvik amacı ile ayrıca bir eğitim organize etmiştir. Borsa İstanbul'a kayıtlı tüm rafinerilerin Sorumlu Altın Tedarik Zinciri'ne uyumunun gerçekleşmesi için çabalarımız devam etmektedir.

Geniş tabanlı çalışan katılımını ve tespit edilen risklerin yönetime bildirilmesini teşvik etmek için şirket genelinde bir iletişim mekanizması kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Nadir Metal'in, değerli metal tedarik zincirinde yer alan bütün paydaşlarının (çalışan, veya müşteri / tedarikçi... vb.) beklenmedik riskleri ve her türlü şüpheyi, kaygıyı dile getirmesine izin veren bir Bilgi Uçurma Politikası bulunmaktadır. Bu kapsamda, tedarik zincirinde beklenmeyen risklerin ve şüphe yaratacak herhangi bir bilgi ve bulgunun paylaşılabilmesi için özel bir email adresi etik@nadirmetal.com.tr oluşturulmuştur. Uyum Görevlisi buradaki bilgileri takip etmek, değerlendirmek ve gerektiğinde üst yönetime iletmek ile görevlidir.

Adım 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi

Uyum Beyanı :

İkinci adım : Tedarik Zincirindeki Risklerin belirlenmesi ile tam uyumluyuz

Tedarik zincirinde risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Nadir Metal, altın tedarik zinciri içerisindeki risklerin tanımlanmasında risk bazlı bir yaklaşım izleyerek geliştirilmiş tetkiklerin uygulanması üzere bir prosedür uygulamaktadır. Nadir Metal, risk kriterlerini, risk tanımlama ve değerlendirme süreçlerini, müşteri tanı prensipleri ve geliştirilmiş tetkikler proseslerini şirket politikası ile risk değerlendirme klavuzunda detaylı bir şekilde dökümente edilmiş, gelişme ve ihtiyaçlar doğrultusunda düzenli olarak gözden geçirilerek güncellenmektedir.

Detaylı inceleme sisteminin standartları ışığında risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Her altın işlemi ile ilgili müşteri/tedarikçi, CRM sistemi içerisinde periyodik aralıklarla güncellenen bir risk profiline sahip olup risk değerlendirmesi sürecinde geçmektedir. Ayrıca risk değerlendirmesi tüm bilgi ve belgelerinin saklandığı ve takip edildiği bir arşiv programıyla desteklenmektedir. İzlenebilirlik sistemi, mal kabulden başlayarak müşteri/tedarikçi işlemlerinin kontrolünü ve işlem bazlı risk değerlendirmesini mümkün kılmaktadır. Bu sistemler ve süreçler Nadir Metal'in, altının menşesi ve formundan başlayarak altın tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasına, değerlendirmesine ve izlemesine olanak sağlamaktadır.

2018 yılında Nadir Metal, gerekli durumlarda altın tedarik zincirinde potansiyel ve mevcut tedarikçileri/müşterileri için geliştirilmiş tetkikler gerçekleştirmiştir

Risk değerlendirilmesi üst yönetime rapor ediliyor mu?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Nadir Metal, Risk Değerlendirme Klavuzunda iç yönetim ve risk yönetim sistemlerinin işleyişini detaylı bir şekilde dökümente etmiştir. Sistemin kendisi düzenli olarak uyum görevlisi tarafından gözlemlenmekte ve üst yönetime raporlanmaktadır.

Adım 3: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması

Uyum Beyanı :

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

Belirlenen bir riskin risk yönetimi için ticarete devam ederken riskin azaltılması, ticareti askıya alırken riski azaltılması ya da riskin kaldırılması için bir strateji geliştirilmiş mi?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Nadir Metal, muhtemel veya tanımlanmış risklerin risk yönetim prosedürünü oluşturmuş ve benimsemiştir. Tüm müşteri / tedarikçiler ve onların işlemleri, belirlenen taraflarca düzenli olarak risk bazında değerlendirilmekte ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır. Risk Değerlendirme Klavuzumuza göre, tedarik zincirimizdeki her müşteri / tedarikçi, iş ilişkisinin süresi, yetki alanı, malların menşei ve formu gibi belirli risk kriterlerine göre bir risk profili oluşturulmaktadır. Menşei ülkesi ve yargı bölgesi değerlendirmesi için, insan hakları, yaptırım listeleri vb.gibi belirli risk parametreleri dikkate alınmaktadır. Gerekirse, geliştirilmiş tetkit ve güncel risk değerlendirmesi, uyum görevlisinin yanı sıra Risk Komitesi denetimi altında yürütülür.

Şirket Politikası'nda "Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirlerine İlişkin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan olguların ve/veya bu olguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı durumundaki yüksek riskli vakalar uyum görevlisi tarafından Risk Komitesi'ne değerlendirilmek üzere iletilirken üst yönetime bilgi verilmektedir. Gelecek veya mevcut iş ilişkileri ile ilgili nihai karar Risk Komitesi tarafından alınmaktadır.

Risk Komitesi ya tedarikçiyi reddeder / ticari ilişkiyi sonlandırır veya tedarikçi ile çalışılmasına karar verebilir. Bu durumda riskin azaltılmasına ilişkin bir plan oluşturulur. Plan, riskleri azaltmak için ölçülebilir hedeflerden oluşmalıdır. Bu risk azaltım planının takibi Uyum Görevlisi ve gerekirse iç ve dış taraflarca gerçekleştirilir. Bu plan maksimum 3 aylık bir süre için geçerli olabilir. Bu süre sonunda yüksek risk olgularının mevcudiyeti veya bu olguların mevcudiyet ihtimalinin devam etmesi durumunda Risk Komitesi süreyi uzatabilir veya ticari ilişkiyi askıya alabilir veya ticari ilişkiyi sonlandırabilir.

Risk azaltmaya ilişkin bir yönetim stratejisinin uygulandığı durumlarda, bu strateji, alınacak ve uygulanacak ölçülebilir tedbirleri, performansın izlenmesini, riskin periyodik olarak yeniden değerlendirilmesini ve belirlenen üst yönetime düzenli olarak raporlanmasını kapsamakta mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Üst Yönetimi bilgilendirmek için gerektiğinde uygulanan prosedürler, Risk Değerlendirme Klavuzunda ayrıntılı olarak bulunmaktadır.

Adım 4: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Uyum Beyanı :

Dördüncü adım : Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesine tam uyumluyuz

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Nadir Metal, 2018 yılı uyum değerlendirmesi için bağımsız denetim şirketi PKF İstanbul ile anlaşma yapmıştır. Bağımsız denetim raporu Nadir Metal'in web sitesinde yayınlanmaktadır: www.nadirmetal.com.tr

Adım 5: Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Beyanı :

Beşinci adım : Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanmasına tam uyumluyuz

Uyum Göstergesi ve Yorum:

Nadir Metal'in 2018 yılı için sistem ve prosedürlerinin, çalışma prensipleri ve süreçlerinin OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" ile BIST'in "Sorumlu Altın Rehberi'ne" uyumu konusundaki rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde yayınlanan şirket politikasında, uyum ve bağımsız denetçi raporlarında bulunabilir.

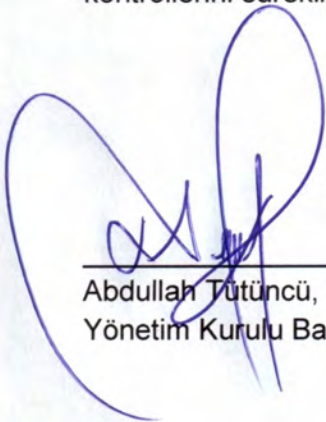
Değerlendirme

2018 yılı raporlama döneminde Borsa İstanbul (BİST)'in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği ile ilgili gerekliliklere uyumlu mudur?

Evet.

Sonuç olarak, Nadir Metal, 31 Aralık 2018 tarihinde sona eren raporlama yılı için yukarıda açıklandığı üzere, Borsa İstanbul (BİST)'in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği gerekliliklerine uymak için etkili yönetim sistemleri ve süreçlerini uygulamıştır.

Nadir Metal, sosyal sorumluluklarını ve yasal gereklerini yerine getirmeyi taahhüt eder ve iç kontrollerini sürekli olarak incelemeye ve güncellemeye devam etmektedir.



Abdullah Tütüncü,
Yönetim Kurulu Başkanı