ATA YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ

SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU

İşbu Uyum Raporu, Borsa İstanbul A.Ş. Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi kapsamında hazırlanmıştır ve belirtilen rapor dönemi içerisinde Ata Yetkili Müessese Anonim Şirketinin, Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi gereği uyguladığı faaliyetleri içerir.

Şirket Ünvanı	**Ata Yetkili Müessese A.Ş.**
Şirket Adresi	İkitelli OSB Mah. Atatürk Bul. İ.O.S.B Sitesi Cabani İş Merkezi Blok No:82B İç Kapı No:B Başakşehir İstanbul
Raporlama Dönemi	01.01.2025 - 31.12.2025
Rapor Tarihi	25.03.2026
Sorumlu Üst Yönetici	Yönetim Kurulu Başkanı - Mustafa Özkaya
Şirket İnternet Adresi	www.atadoviz.com

Borsa İstanbul A.Ş. Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesinde bahsedilen beş adım yaklaşımının esasları:

1. Adım: Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulması
2. Adım: Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi
3. Adım: Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması
4. Adım: Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)
5. Adım: Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması

1.Adım: Güçlü Şirket Yönetimi Sistemlerinin Kurulması

Uyum Beyanı: EVET. Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulması adımıyla tam uyumluyuz.

1.1. Borsa İstanbul A.Ş. Yönergelerindeki kıymetli maden tedarik zinciri standartlarına uyumlu bir şirket politikası var mıdır?

Ata Yetkili Müessese A.Ş.'nin Yönetim Kurulu tarafından 01.12.2023 tarihinde onaylanmış Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Politikası, kıymetli maden tedariki uygulamalarının insan haklarına saygılı şekilde yürütülmesi, tedarik sürecinde bölgesel çatışmalara ve terörizmin finansmanı ile suç gelirlerinin aklanmasına katkıda bulunmaktan kaçınılması amacıyla ulusal ve uluslararası düzenlemelerin gerekliliklerine göre hazırlanmıştır.

1.2.Tedarik zinciri uyumunu destekleyecek bir iç yönetim sistemi kurulmuş ve bundan sorumlu bir İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi atanmış mıdır?

Ata Yetkili Müessese A.Ş. tedarik zinciri uyumunun verimli işleyebilmesi için bir iç kontrol sistemi kurmuştur. Tüm işlemlerin mevzuata ve şirket politikasına uygun ve düzenli şekilde yürütülmesi; veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru şekilde elde edilmesi; hesap ve kayıtların düzenli ve güvenilir olmasının sağlanması; belge ve kayıt düzeninin oluşturulması, muhafaza edilmesi ve yedeklenmesi; hata, hile ve usulsüzlüklerin tespiti ve önlenmesi organize edilmiş ve görev dağılımı sağlanmıştır.
01.12.2023 tarihinde atanmış İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi; mevzuata uyumu sağlamak üzere gerekli çalışmaları yürütür, Borsa ve Bakanlıkla gerekli iletişim ve koordinasyonu sağlar, müşteri ve tedarikçilere ilişkin tüm işlem süreçlerinin tanımlar ve belge ve kayıtların muhafazasının kontrolünü gerçekleştirir, iç kontrol faaliyetlerine ilişkin

sonuç, bilgi ve istatistiklerin düzenli olarak tutulmasını sağlar ve gerekli kurumlara iletir, olumsuz bir durum tespit ettiğinde gerekli bildirimleri yapar.

1.3. Kıymetli maden tedarik zincirine yönelik tüm aktörlerin tanımlanması, şeffaflık, bilgi toplama, denetim ve kontrol faaliyetleri için güçlü bir iç sistem kurulmuş mudur?

Ata Yetkili Müessese A.Ş. kıymetli madenlerin çıkarılması, taşınması veya ticaretinin yapılmasıyla ilgili herhangi bir tarafça yapılabilecek suistimalleri tolerans göstermez, bundan menfaat temin etmez ve destek olmaz. Bunu taahhüt edebilmek için ilgili personelleri kendilerine iletilen veya resen öğrendikleri mevzuata aykırı olabilecek işlemler hakkında araştırma yapmaları, edindikleri bilgi ve bulguları değerlendirerek gerekli kurumlara bildirim yapmak, tedarikçiyle olan ilişkileri askıya alma veya sonlandırma yetkileriyle donatmıştır. Bu sürecin şeffaflığının, kontrolünün ve denetiminin sağlanabilmesi için görev dağılımı yapılmıştır.

1.4. Kıymetli maden tedarik eden karşı taraf ile ilişkileriniz güçlendirilerek tedarik zinciri politikalarına uyum sağlamalarına destek olundu mu?

Ata Yetkili Müessese A.Ş., Suç Gelirlerinin Aklanması ve Terörizmin Finansmanı ile Mücadele Kurum Politikası, Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Politikası ve Müşteri Kabul Politikasını uygulayarak müşteri ve tedarikçilerinin mali suçların önlenmesi ve sorumlu altın tedarikine ilişkin farkındalıklarının artmasına katkı sağlamaktadır. Ayrıca ilgili konularda farklı kurumlarca düzenlenen etkinliklere ve eğitimlere katılarak sorumlu tedarik zinciri kurallarının uygulanmasını desteklemektedir.

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

Ata Yetkili Müessese A.Ş. şirket personeli, tedarikçileri, müşterileri ya da diğer sektör paydaşlarının gizliliklerini koruyarak bilgi, gözlem ve kaygılarını paylaşabilecekleri bir e-posta ile ihbar sistemi geliştirmiştir. İnternet sitesinde ilan edilmiş bu e- posta adresi ile şirket İç Kontrol ve Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Görevlisine ulaşan bilgi ve ihbarlar, uyum görevlisi tarafından değerlendirilerek üst yönetime ve resmî kurumlara iletilir.

2.Adım: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

Uyum Beyanı: EVET. Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi adımıyla tam uyumluyuz.

2.1. Tedarik zincirinde risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Ata Yetkili Müessese A.Ş. 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 sorumluluğunun 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 politikalar benimsemiştir.

2.2. Detaylı inceleme sisteminin standartları ışığında risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?

Müşteri ve tedarikçiler gerek suç gelirlerinin aklaması ve terörün finansmanının engellenmesi gerek kıymetli maden tedarikine ilişkin risk faktörleri doğrultusunda değerlendirilir. Değerlendirme sonucuna göre müşteri ve tedarikçiler dahil oldukları risk derecesi için önceden belirlenmiş sürece tabii tutulurlar.

2.3.Risk değerlendirilmesi üst yönetime raporlanıyor mu?

Risk yönetimi kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler düzenli aralıklarla Yönetim Kuruluna raporlanmaktadır.

3.Adım: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Tasarlanması ve Uygulanması

Uyum Beyanı: EVET. Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması adımıyla tam uyumluyuz.

3.1.Belirlenen bir riskin yönetimi için ticarete devam ederken; a) riskin azaltılması, b) ticareti askıya alırken riskin azaltılması ya da c)riskin kaldırılması için strateji geliştirilmiş ve uygulanmakta mıdır?

Her bir müşteri ve tedarikçi kurum politikaları doğrultusunda müşteri, ürün/hizmet, sektör ve ülke/bölge riski olmak üzere dört adet risk alanı ile denetim kapsamındadır. Kuruluşumuz belirlenmiş risk alanları bazında faaliyet alanı kapsamındaki müşterileri; "Yasaklı/Çalışılmayan", "Yüksek Riskli", "Standart Riskli" olarak derecelendirilmektedir. Müşteri ve tedarikçiler değerlendirme sonrası dahil bulundukları risk derecesine göre düzenlenmiş sürece tabii tutulur.

3.2.Riski azaltamaya ilişkin bir yönetim stratejinin uygulandığı durumlarda, bu strateji, alınacak ve uygulanacak ölçülebilir tedbirleri, performansın izlenmesini ve belirlenen üst yönetime düzenli olarak raporlanmasını kapsamakta mıdır?

Tespit edilen eksiklikler, gerekli tedbirlerin alınması için ilgili birimlere raporlanır ve sonuçlar takip edilir. İzleme ve kontrol faaliyetleri çerçevesinde, bu faaliyetleri yürüten personelin kurum içi bilgi kaynaklarına ve sistemlere ulaşması sağlanır.

4.Adım: Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ve Rafinerilerin Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Uyum Beyanı: EVET. Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi adımıyla tam uyumluyuz.

Ata Yetkili Müessese A.Ş. 2025 yılı bağımsız güvence denetimi için Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri Anonim Şirketi ile sözleşme imzalamıştır. Denetim raporu atadoviz.com adresli internet sitemizde yayınlanacaktır.

5.Adım: Tedarik Zinciri Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Beyanı: EVET. Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması adımıyla tam uyumluyuz.

Ata Yetkili Müessese A.Ş.'nin 2025 yılı için sistem ve prosedürleri, çalışma prensipleri ve süreçlerinin OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" ile Borsa İstanbul A.Ş.'nin "Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Programı" ile uyumlu olup ilgili politika internet

sitemizde mevcuttur. Uyum raporu, bağımsız denetim raporu ve bağımsız güvence raporu da yasal süresi içerisinde internet sitemizde yayınlanacaktır.

Genel Uyum

BEŞ ADIM YAKLAŞIMININ ESASLARI	**UYUM DURUMU**
1. ADIM Güçlü şirket yönetimi sistemlerinin kurulması	EVET
2. ADIM Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi	EVET
3. ADIM Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması	EVET
4. ADIM Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinelerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi (Bağımsız Güvence Raporu)	EVET
5. ADIM Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması	EVET
GENEL UYUM **5 adımın her birine tam olarak uyması**	**EVET**

Ata Yetkili Müessese A.Ş. 01.01.2025 – 31.12.2025 tarihleri arasında Borsa İstanbul A.Ş.'nin Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Programı gerekliliklerine uyum sağlamak için etkin yönetim sistemlerini ve süreçlerini yukarıda belirtildiği şekilde uygulamıştır. Yasal yükümlülüklerini yerine getirmeyi ve bu doğrultuda güçlü yönetim sistemi ile iç kontrol süreçlerini sürekli olarak geliştirmeyi taahhüt etmektedir

Ata Yetkili Müessese Anonim Şirketi

Yönetim Kurulu Başkanı

Mustafa Özkaya