

**NİZİP DÖVİZ VE KIYMETLİ MADENLER  
TİCARETİ YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.**

**1 OCAK – 31 ARALIK 2024 FAALİYET DÖNEMİNE AİT  
KIYMETLİ MADENLER  
SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU  
GÜVENCE RAPORU**



Bağımsız  
Denetim ve  
Yeminli Mali  
Müşavirlik A.Ş.



## BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU

### Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Ticareti Yetkili Müessese Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

#### Giriş

Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Ticareti Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024 faaliyet dönemi Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'na ("Uyum Raporu") güvence sağlamak için yetkilendirilmiş bulunmaktayız.

#### Dayanak Denetim Konusu ve Geçerli Kıstaslar

Bağımsız güvence çalışmaları Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Güvence Denetimi Standardı 3000 Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Diğer Güvence Denetimleri ile Borsa İstanbul A.Ş.'nin ("Borsa İstanbul") Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatına (Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi, Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi, Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi, Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönergesi) çerçevesinde yapılmış ve Bağımsız Güvence Raporu hazırlanmıştır.

Bu rapor Şirket'in, Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası çerçevesinde temin ettiği kıymetli madenlerin Şirket politikaları ve Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı gereklilikleriyle uyumlu olduğuna, kıymetli madenlerin ticaretine ilişkin Şirket tarafından ibraz edilen ve bağımsız güvence raporu ve eklerinde yer alan bulgu, tespit ve yorumlara dayanak teşkil eden belgeler ile Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı kapsamında yapılan tüm bildirimlerin (Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri İstatistik Bilgi Formu, Eğitim İstatistikleri vb) tam ve doğruluğuna dair Borsa İstanbul, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Ticaret Bakanlığı ve diğer kamu kurum/kuruluşlarının da dahil olabileceği taraflar için makul güvence verilmesine yönelik olarak hazırlanmıştır.

#### Şirket Yönetiminin Sorumlulukları

Şirket yönetimi, Uyum Raporu'nun Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı'na uygun olarak hazırlanmasından sorumludur. Şirket yönetimi, özellikle, Uyum Raporu'nun önemli yanlışlık içermesini önleyecek iç kontrollerin tasarlanması ve uygulanmasından sorumludur. Ek olarak, Şirket, denetçiye sunulan belgelerin eksiksiz ve doğru olmasını sağlamakla yükümlüdür. Şirket yönetimi, ayrıca, yukarıda belirtilen belgelerin hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermediğini makul ölçüde garanti eden iç kontrol sisteminin sürdürülmesinden de sorumludur.

#### Denetçinin Sorumlulukları

Yaptığımız güvence çalışması, "Dayanak Denetim Konusu ve Geçerli Kıstaslar" paragrafında belirtilen çerçeveye uygun olarak yürütülmüştür. Bu düzenlemeler, etik standartlara uygunluk sağlamamızı ve güvence çalışmalarımızı, hesaplama konusunda sınırlı bir güvence elde edebilmek amacıyla, planlayarak yürütmemizi gerektirmektedir.

Kalite Yönetim Standardı 1 hükümlerini uygulamakta ve bu doğrultuda etik hükümler, mesleki standartlar ve geçerli mevzuat hükümlerine uygunluk konusunda yazılı politika ve prosedürler de dahil olmak üzere kapsamlı bir kalite kontrol sistemi sürdürmekteyiz.

KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik kurallar'ın bağımsızlık ve diğer etik gerekliliklerine uyum göstermekteyiz.



Bağımsız  
Denetim ve  
Yeminli Mali  
Müşavirlik A.Ş.



### Denetçinin Sorumlulukları ( devamı)

Yukarıda belirtilen denetim dayanak konusuyla ilgili olarak, başlıca, aşağıdaki prosedürleri gerçekleştirdik:

- Uyum Raporu'ndaki bilgileri destekleyen temel süreçlerin ve kontrollerin test edilmesi
- Örneklem yoluyla tedarik ve satış sürecindeki bilgi ve belgelerin test edilmesi
- Kıymetli maden tedarik zinciri ile ilgili olarak Şirket'in süreçleri ve risk yönetimi prosedürleri hakkında bir anlayış kazanmak için yönetimin sorgulanması
- Uyum raporunun hazırlanmasından sorumlu ilgili personelin sorgulanması
- Şirketin sahip olduğu politikaların, prosedürlerin ve iç kontrollerin Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı gerekliliklerine uygunluğunun değerlendirilmesi;
- Yeni tedarikçi ve müşteri edinme süreçlerinin test edilmesi
- Uyum Raporu içeriğindeki yönetim tarafından yapılan açıklamaların gözden geçirilmesi
- Şirket'in yasal kayıtları ile Uyum Raporu içeriğindeki bilgilerin çapraz kontrol edilmesi.

Seçilmiş olan prosedürler denetçinin mesleki muhakemesine bağlıdır. Bu prosedürler, başlıca, finansal raporlama ve risk yönetiminden sorumlu personel ile yapılacak sorgulamalar ile Hesaplama hakkında kanıtlar elde etmeyi amaçlayan ek prosedürleri içermektedir.

### Özel Amaç

Bu rapor, yukarıda atıfta bulunulan mevzuat hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır. Bu sebeple, bu rapor başka amaçlar için uygun olmayabilir.

### Kalıtsal sınırlamalar

Finansal olmayan faaliyetlere ilişkin bilgiler, söz konusu güvenceye tabi konunun karakteristik özellikleri ve bu tip bilgilerin belirlenmesi, hesaplanması, örneklenmesi ve tahmininden kaynaklanan zorunluluklar sebebiyle finansal bilgilere oranla daha fazla kalıtsal sınırlamalara tabi olmaktadır. Güvenceye tabi konuda farklı ancak kabul edilebilir farklı ölçüm tekniklerinin seçimini sağlayabilecek önemli bir düzenleyici kuruluşun olmaması, bu konuda önemli ölçümleme farklılıklarına yol açabilecektir. Bu durum da karşılaştırılabilirlik üzerinde önemli etkiye yol açacaktır. Farklı ölçümleme tekniklerinin doğrulukları da değişiklik gösterebilmektedir. Ayrıca, bu tip bilgilerin belirlenmesinde kullanılan metotlar ve işin doğası ile kullanılan ölçümleme teknikleri ve doğrulukları da zaman içerisinde değişiklik gösterebilir.

### Görüş

Görüşümüze göre, Şirket'in 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 faaliyet dönemi Uyum Raporu'nun ve sorumlu tedarik zinciri ile bu sistem üzerindeki kontrollerin ve önlemlerin, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı'na (Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi, Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi, Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi, Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşları ile Rafinerilerin İç Kontrol Sistemi ve Uyum Esasları Hakkında Yönergesi), tüm önemli yönleriyle, etkin, yeterli ve uyumlu olmadığına dair, herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.  
(Associate Member of Praxity AISBL)

Yılmaz Güney, YMM  
Sorumlu Denetçi  
20 Haziran 2025, İstanbul

**Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş.  
Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Uyum Raporu**

Borsa İstanbul ( BİST ) “Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi’ni” dikkate alarak Borsa İstanbul Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberini hazırlayarak, Kıymetli Maden tedarik sürecinin insan haklarına saygılı olacak şekilde yürütülmesini, bölgesel çatışmalara ve terörizmin finansmanı ile suç gelirleri ve Kara paranın aklanmasına katkıda bulunmaktan kaçınılmasına yönelik yüksek standartlara uyumu amaç edinmiştir.

Bu rapor Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş.’ nin Borsa İstanbul’un “Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi’ne “uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

<b>ŞİRKET BİLGİLERİ</b>	
<b>Şirketin İsmi</b>	Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Ticareti Yetkili Müessese A.Ş.
<b>Adres</b>	Tayahatun Mah. Mahmutpaşa Yokuşu Sok.No:3/D Fatih/İSTANBUL
<b>Raporlama Dönemi</b>	01.01.2024-31.12.2024
<b>Rapor Tarihi</b>	28 Mart 2025
<b>Sorumlu Üst Yönetim</b>	Ali Sönmez-Yönetim Kurulu Başkanı
<b>Tel No</b>	0 212 520 04 00
<b>Web Adres</b>	<a href="http://www.nizipdoviz.com.tr">http://www.nizipdoviz.com.tr</a>

**ADIM 1: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması**

**UYUM BEYANI:** Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması ile tam uyumluyuz.

**Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politika Belgesindeki Standartlar ile uyumlu bir şirket politikası var mıdır?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. 2024 yılında OECD’nin “Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine” uygun riskleri temel alarak;

Kendisini, faaliyetlerini ve tedarikçilerle ilişkilerini değerlendirdiği, ortak ilke ve standartların yer aldığı aynı zamanda anlaşılır ve tutarlı yönetim süreci içeren şirket politikası kabul edilmiş, güçlü şirket yönetimleri oluşturularak uygulamaya konulmuştur.

Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası 2024 yılında kabul edilmekle birlikte gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde güncellenir.

**Kıymetli Maden Tedarik Zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için iç yönetim sistemleri kurulmuş mudur?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. Kıymetli Maden alım satım işlemlerinin her aşamasında tedarik zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için denetim ve inceleme odaklı iç yönetim sistemleri kurmuş, kurum içi hesap verilebilirlik sağlanmıştır. Bu doğrultuda;

Yeterli yetkinliğe sahip üst yönetime yetki ve sorumluluk verilmiş, süreçlerin işletilmesini ve izlenmesini desteklemek için gerekli kaynaklar tesis edilmiş, tüm prosedür ve proseslerin uygulanması için iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi atanmıştır. Uyum Görevlisinin görev ve sorumlulukları mevzuatlar dikkate

alınarak belirlenmiş bu kapsamda gerekli yetkilerle donatılmış ve doğrudan şirket üst yönetimine bağlanmıştır.

Şirket politikasında yer alan “Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirine İlişkin Kriterler” başlıklı bölümde yer alan bulguların ve/veya bu bulguların mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından değerlendirilirken, doğrudan reddedilmemiş ve değerlendirme için Genel Müdür’e intikal eden durumlarda nihai karar iç kontrol ve tedarik zinciri uyum Görevlisi ile Genel Müdür tarafından birlikte verilecektir. Genel Müdür, A grubu yetkili müesseselerin tabi olduğu tebliğde belirtilen nitelikleri haiz kişidir.

Şirket politika belgesi dahil tüm kritik bilgilerin çalışanlara ve tedarikçilere ulaşmasını sağlayacak organizasyon yapısı ve iletişim süreçleri oluşturulmuş bu doğrultuda eğitim faaliyetleri iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından tüm personeli kapsayacak şekilde düzenlenmiştir.

**Kıymetli Maden Tedarik Zincirine yönelik tüm aktörlerin tanımlanması şeffaflık, bilgi toplama denetim ve kontrol faaliyetleri için güçlü bir sistem kurulmuş mudur?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş.tedarik zincirindeki gerek hali hazırdaki altın/gümüş tedarikçileri ve müşterileri gerekse daha önce iş yapmadığı ilk defa karşılaştığı kendi pazarından olmayan altın/gümüş tedarikçileri ile iş ilişkisine girmeden önce, elde etmiş olduğu bilgi ve belgeleri kontrol ederek kayıt altına almaktadır. Şirketimizin risk kriterlerine göre kıymetli madenin kabul edilebilmesi ve işleme alınabilmesi için müşterinin “Müşterini Tanı” belgelerinin temin edilmesi uluslararası düzenlemeler çerçevesinde ise “İş Yaptığınız Tarafı Tanıyın” “[İYTT] ilkesi gereği yapılacak risk değerlendirmesinin sonucunda müşterinin kabulüne iç kontrol ve uyum görevlisi tarafından üst yönetimin onayı ile karar verilmesi gerekmektedir.

Tedarik zincirinde bulunan müşteri ve tedarikçilerin her birine kullanılan ERP sisteminde cari kayıt açılarak müşteri numarası ile sistem tanımı yapılarak işlemler başlatılmakta temin edilen form ve evraklar kayıt altında tutulmaktadır. Müşteri ve/veya tedarikçiye ait profiller, referansları, risk dereceleri ile temin edilen form ve belgeler en az 8 yıl saklanmaktadır.

**Kıymetli Maden Tedarik eden karşı taraflar ile şirket ilişkileri güçlendirilerek Tedarik zinciri politikalarına uyum sağlamalarına destek olundu mu?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş.tüm birimleriyle suç gelirlerinin aklanması-kara para aklama, Terörizmin finansmanı ve bağlantılı diğer suçlar ile olan mücadelede gerek ulusal gerekse uluslararası alandaki tüm çabaları desteklemeyi, ulusal ve uluslararası tüm yasalara ve diğer yasal düzenlemelere ve mevzuatlara uymayı ilke edinmiştir. Şirket politikaları,” Know Your Customer” (Müşterini Tanı) ve “İş Yaptığınız Tarafı Tanıyın” (İYTT) ilkelerini uygulayarak müşteri ve tedarikçilerinin sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalıklarının oluşmasına katkı sağlanmasını ve uzun süreli ilişki kurulmasını amaç edinmiştir.

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

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş.herhangi bir çalışanı veya dış paydaşı için, isimlerini gizli tutarak kıymetli maden tedarik zincirine ilişkin kaygılarını ve yeni tanımlanabilecek risk durumlarını ifade edebilecekleri bir ihbar sistemi geliştirmiştir. Bu doğrultuda Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. ’nin şirket politika ve prosedürlerine ya da mevzuata aykırı hareket edildiği yönünde herhangi bir bildirim, görüş ve şüphe olması durumunda konu [info@nizipdoviz.com.tr](mailto:info@nizipdoviz.com.tr) ye posta adresine bildirilebilmektedir. İç kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi kurumu ile ilgili olarak e-posta adresine ve kendisine iletilen veya re’ sen öğrendiği aykırı olabilecek işlemler hakkında araştırma yaparak, edindiği bilgi ve bulguları bakanlığa ve borsaya yazılı olarak ya da KASA uygulaması üzerinden bildirmek ile görevlidir.

## **ADIM 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi**

**UYUM BEYANI:** Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi ile tam uyumluyuz.

**Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. OECD'nin Çatışmalardan etkilenmiş ve Yüksek riskli bölgelerdeki durum değerlendirmesi rehberiyle uyumlu olarak, Londra Külçe Piyasası Birliği( LMBA) ve Dubai Muhtelif Emtia Merkezi (DMCC)'nin gerekliliklerini karşılayacak şekilde hazırlamış olduğu Tedarik Zinciri Uyum programını uygulamaya koyarak bu yönde etkin bir şirket içi yönetim sistemi ve risk denetimi yöntemleri benimsenmiş olup gelişme ve ihtiyaçlar doğrultusunda düzenli olarak gözden geçirmek suretiyle güncellenmektedir.

**Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. Uyum programının uygulanması kapsamında gerek risklerden korunmak gerekse faaliyetlerin kanuna ve kanun uyarınca çıkarılan yönetmelik ve tebliğler ile kurum politika ve prosedürlerine uygun olarak yürütülüp yürütülmediğinin tespitine ilişkin gerçekleştirilen takip ve kontrol faaliyetleri müşteri/tedarikçi işlemlerinin kontrolünü ve işlem bazlı risk değerlendirmesini sağlamaktadır.

**Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde risklerin değerlendirilmesi üst yönetime rapor edilmekte midir?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş.'de iç risk yönetim sistemlerinin işleyişi düzenli olarak iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından kontrol edilmekte gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

## **ADIM 3: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması**

**UYUM BEYANI:** Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması ile tam uyumluyuz.

**Belirlenen bir riskin yönetimi için ticaret devam ederken riskin azaltılması, ticaret bekletilirken riskin azaltılması ya da riskin tamamıyla ortadan kaldırılmasına yönelik strateji geliştirilmiş mi?**

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş.mevcut ya da oluşabilecek riskler için kurum politikası kapsamında risk yönetimi politikası oluşturmuş ve benimsemiştir. Tüm müşteri ve tedarikçilere ilişkin işlemler belirli periyotlarda risk bazlı yaklaşımla incelenmekte gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

Risk yönetimi için müşteri/tedarikçi riski, hizmet riski ve ülke riskini esas alan risk tanımlama, derecelendirme, sınıflandırma ve değerlendirme yöntemleri geliştirilmiştir. Risk kapsamına giren konulara ilişkin ulusal mevzuat ve uluslararası kuruluşlarca getirilen tavsiye, ilke, standart ve rehberler takip edilmekte; menşei ülke değerlendirmesi için insan hakları ihlalleri, suç gelirleri ve kara paranın aklanması, rüşvet, yolsuzluk, yaptırım listeleri gibi belirli risk parametreleri dikkate alınmaktadır.

Şirket politikasında yer alan "Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirine İlişkin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan bulguların ve/veya bu bulguların

Mevcudiyetine ilişkin güçlü ihtimallerin varlığı iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından değerlendirilirken, doğrudan reddedilmemiş ve

Değerlendirme için Genel Müdür'e intikal eden durumlarda nihai karar iç kontrol ve tedarik zinciri uyum Görevlisi ile Genel Müdür tarafından birlikte verilecektir.

**Riski 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:** Evet. Üst Yönetimi bilgilendirmek için gerektiğinde uygulanan prosedürler risk yönetim kılavuzunda ayrıntılı olarak bulunmaktadır. İç kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından Genel Müdür'e iletilen yüksek riskli durumlarda Genel Müdür tedarikçiyi reddedebilir, ticari ilişkiyi sonlandırabilir ya da tedarikçi ile çalışılmasına karar verebilir. Bu durumda riskin azaltılmasına yönelik oluşturulan planın takibi İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi sorumluluğundadır. Bu plan 3 aylık bir süre için geçerli olup bu süre sonunda yüksek risk olgularının mevcudiyeti veya bu olguların mevcudiyet ihtimalinin devam etmesi durumunda Genel Müdür süreyi uzatabilir, ticari ilişkiyi askıya alabilir ya da sonlandırabilir.

#### **ADIM 4: Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Uygulamalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi**

**UYUM BEYANI:**Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesine tam uyumluyuz.

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. 2024 yılında Sorumlu Tedarik Zinciri Bağımsız Güvence Denetimi için **Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş**

ile anlaşma yapmıştır. Bağımsız Denetim Raporu Nizip Döviz'in [www.nizipdoviz.com.tr](http://www.nizipdoviz.com.tr) internet sitesinde yayınlanmaktadır.

#### **ADIM 5: Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması:**

**UYUM BEYANI:** Uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanmasına tam uyumluyuz.

**Uyum Göstergesi ve Yorum:** Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. 'nin 2024 yılı için sistem ve prosedürlerinin, çalışma prensipleri ve süreçlerinin OECD'nin "Çalışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" ile BIST' in "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne" uyumu konusundaki şirket politikaları, rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde bulunabilir. ( [www.nizipdoviz.com.tr](http://www.nizipdoviz.com.tr) )

#### **Genel Değerlendirme**

**2024 Yılı Raporlama Döneminde Borsa İstanbul (BİST) "in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği ile İlgili Gerekliliklere Uyumlu mudur?**

**Evet.**

Sonuç olarak Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. 31.12.2024 tarihinde sona eren raporlama dönemi için yukarıda belirtildiği üzere, Borsa İstanbul (BİST) "in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği gerekliliklerine uymak için etkili yönetim sistemleri ve süreçlerini uygulamıştır. Mevzuatlar gereği yükümlülüklerini yerine getirmeyi taahhüt eder ve bu kapsamda iç kontrollerini sürekli olarak incelemeye ve güncellemeye devam edecektir.

**Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş.**

**Ali Sönmez**

**Yönetim Kurulu Başkanı**

NİZİP DÖVİZ VE KIYMETLİ MADENLER  
TİC. YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.  
Tayahatun Mah. Nispetiye/ Fatih / İSTANBUL  
No:3/D Kapalıçarşı. 156 008 9408  
Hocapaşa/İ.S. 156 008 9408  
Tic. Sic. No: 494175  
[www.nizipdoviz.com.tr](http://www.nizipdoviz.com.tr)