

NİZİP DÖVİZ VE KIYMETLİ MADENLER
TİCARETİ YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2025 İTİBARIYLA TARİHİ FİNANSAL BİLGİLERİN
BAĞIMSIZ DENETİMİ VEYA SINIRLI BAĞIMSIZ DENETİMİ
DIŞINDAKİ GÜVENCE DENETİMLERİ (GDS 3000)
GÖRE HAZIRLANMIŞ,
BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU

**BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU****Yönetim Kurulu'na**

Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Ticareti Yetkili Müessese Anonim Şirketi ("Şirket") Yönetim Kurulu tarafından, Şirket'in 1 Ocak 2025 - 31 Aralık 2025 dönemi için Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'na güvence sağlamak için yetkilendirilmiş bulunmaktayız.

Çalışmamızın Kapsamı

Şirket'in 1 Ocak 2025-31 Aralık 2025 tarih aralığını kapsayan faaliyet dönemine ait, bağımsız güvence çalışmaları, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan "Güvence Denetimi Standardı 3000 Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Diğer Güvence Denetimleri Standardı" ("GDS 3000") ve Borsa İstanbul ("BİST") tarafından yayınlanan Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi ve Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetim Yönergesi ışığında yapılmış ve Bağımsız Güvence Raporu ("Rapor") hazırlanmıştır.

Sorumluluklar

Sorumlu tedarik zinciri güvence denetimi çalışmaları Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Güvence Denetimi Standardı 3000 Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Diğer Güvence Denetimleri ile Borsa İstanbul (BİST) Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı (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) hükümleri çerçevesinde yapılmış ve Bağımsız Güvence Raporu hazırlanmıştır.

Bu rapor, Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Ticareti Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası çerçevesinde temin ettiği kıymetli madenlerin Şirket politikaları ve Borsa İstanbul A.Ş. ("BİST") 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 BİST Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı kapsamında yapılan tüm bildirimlerin (Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri İstatistiki Bilgi Formu, Eğitim İstatistikleri vb) tamlığına ve doğruluğuna dair Borsa İstanbul, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Ticaret Bakanlığı ve diğer kamu kurum/kuruluşlarının da dahil olabileceği taraflar makul güvence verilmesine yönelik olarak hazırlanmıştır.

Şirket Yönetim Kurulu, Uyum Raporu'nun, Borsa İstanbul A.Ş. tarafından yayımlanan, Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi'ne göre hazırlanıp sunulmasından sorumludur. Bu sorumluluk uygun bir risk yönetim sistemi ve raporlanan bilgilerin derlenmesine yardımcı olan etkin bir iç kontrol sisteminin kurulmasını içerir. Söz konusu sorumluluk, Şirket'in Tedarik Zinciri Politikası'nın hata ve/veya hile ve usulsüzlükten kaynaklanan önemli yanlışlıklar içermeyecek biçimde hazırlanarak, gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmayı sağlamak amacıyla gerekli iç kontrol sisteminin tasarlanmasını, uygulanmasını ve devam ettirilmesini içermektedir.

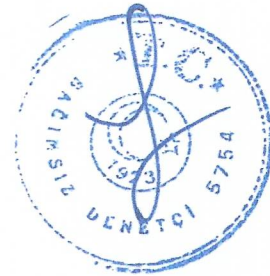


Çalışmalarımız, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan "Güvence Denetimi Standardı 3000: Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Diğer Güvence Denetimleri Standardına uygun olarak gerçekleştirilmiştir. GDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez.

Gerçekleştirilen güvence prosedürleri

Denetim çalışma prosedürleri, yukarıda belirtilen çerçevede gerekli olduğunu düşündüğümüz bütün kanıt, bilgi ve açıklamaları elde edecek şekilde planlanmış ve yürütülmüştür. Bu prosedürler aşağıdaki başlıkları içermektedir:

- Denetim dönemi içerisinde herhangi bir kontrol eksikliği tespit edilmemiştir.
 - Şirket Yönetim Kurulu'na Şirket'in yürürlükte olan sorumlu tedarik zinciri süreçleri, risk yönetim prosedürleri ve Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'nun içeriğine ilişkin sorular soruldu ve gerekli açıklamalar temin edildi.
 - Bu raporun hazırlanması sırasında ilgili olan kişilerle görüşmeler yapılarak, gerekli açıklamalar temin edildi.
 - Şirketin öngörebileceği riskleri değerlendirmek için şirket uyum görevlisi ile toplantılar yapıldı.
 - Şirket Yönetim Kurulu ve Şirket personeline seçtiğimiz veya gözlemlediğimiz belirli müşteriler ile ilgili Müşteri Tanıma Sistemi ve işlem örnekleri hakkında sorular soruldu.
 - Uyum Raporu'nun hazırlanmasından sorumlu personel ile görüşüldü.
 - Şirket'in, Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi Yönergesi'ne uymak için uyguladığı politikaların, prosedürlerin ve iç kontrollerin uygunluğu değerlendirildi.
 - Örneklem yoluyla seçilen, kıymetli maden tedarik edilen taraflar için hazırlanan dosyalar ve işlem belgeleri dahil olmak üzere destekleyici belgeler gözden geçirildi.
 - Şirket tarafından hazırlanan Yönetim Kurulu onaylı Uyum Raporu'nda yer alan hususların denetim ve kontroller neticesinde elde edilen bulgularla karşılaştırılması yapılarak tutarlılığı incelendi ve tüm hususların tutarlı olduğu görüldü.
- Borsadan alınanlar hariç olmak üzere, cevher, standart dışı işlenmemiş kıymetli madenler ve rafine edilmiş kıymetli maden işlemi bulunmamaktadır.





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.

Bağımsızlık ve yetkinlik beyanı

Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Bağımsız Denetçiler İçin Etik Kurallar'a tam uyum sağlamaktayız. Bu etik ilkeler en geniş anlamda tam bağımsızlığı ve bütünsellik, objektiflik, profesyonel yeterlilik ve azami özen ile gizlilik ve profesyonel davranış ilkeleri üzerine kurulu olan diğer zorunlulukları içerir.

Bağımsız güvence raporumuz Sorumlu Tedarik Zinciri Bağımsız Denetim Sözleşmesi'nde belirtilen bağımsız denetim ekibi tarafından yürütülmüştür.

Sonuç

Görüşümüze göre gerçekleştirilen bağımsız güvence prosedürleri ile raporumuzun kapsam maddesinde belirtilen Borsa İstanbul A.Ş. tarafından düzenlenen yönergeler ve Uyum Rehberi baz alındığında;

Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Ticareti Yetkili Müessese Anonim Şirketi 1 Ocak 2025-31 Aralık 2025 tarih aralığında Sorumlu Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri Uyum Raporu'da beş adım ilkeleri kapsamında verilen cevapların ve genel uyum düzeyinin ve uygulamaya yönelik bilgi ve belgelerin, yazılı prosedürlerin yeterli olduğu, yukarıda bahsedildiği biçimde gerçekleştirilen bağımsız güvence denetim prosedürleri baz alındığında Uyum Raporu'nun, bütün önemli hususlar açısından **Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi'nin** gereklilikleri ile uyumludur.

Ek-1: Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

Ek-2: Menşei Ülke ve Miktar Bilgi Formu

Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş.


Taşkın DİLEK, SMMM
Sorumlu Denetçi

24 Haziran 2026, 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.

ŞİRKET BİLGİLERİ	
Şirketin İsmi	Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Ticareti Yetkili Müessese A.Ş.
Adres	Tayahatun Mah. Mahmutpaşa Yokuşu Sok.No:3/D Fatih/İSTANBUL
Raporlama Dönemi	01.01.2025-31.12.2025
Rapor Tarihi	30 Mart 2026
Sorumlu Üst Yönetim	Ali Sönmez-Yönetim Kurulu Başkanı
Tel No	0 212 520 04 00
Web Adres	http://www.nizipdoviz.com.tr

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. 2025 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 2025 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 iç 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 birimleri ile 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 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. 2025 yılında Sorumlu Tedarik Zinciri Bağımsız Güvence Denetimi için **Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş**

ile anlaşma yapmıştır. Bağımsız Denetim Raporu Nizip Döviz’in 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 2025 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 Tedarik Zinciri Rehberi’ne” uyumu konusundaki şirket politikaları, rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde bulunabilir. (www.nizipdoviz.com.tr)

Yönetim Beyanı ve Genel Değerlendirme

2025 Yılı Raporlama Döneminde Borsa İstanbul (BİST) "in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği ile İlgili Gerekliliklere Uyumlu mudur?

Evet.

Yönetim Beyanı: Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. Yönetim Kurulu olarak; şirketimizin 01.01.2025 - 31.12.2025 hesap dönemine ait faaliyetlerinde, **Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi** hükümlerine, ilgili rehberlere ve uluslararası standartlara tam bir uyum sağladığını beyan ederiz.

Sonuç olarak, Nizip Döviz ve Kıymetli Madenler Tic. Yetkili Müessese A.Ş. 31.12.2025 tarihinde sona eren raporlama dönemi için yukarıda belirtildiği üzere, **Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi** gerekliliklerine uymak için etkili yönetim sistemleri ve süreçlerini uygulamıştır. Şirketimiz 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. Mahmutpaşa Yokuşu
No:3/D Kapalıçarşı / Fatih / İSTANBUL
Hocapasa M.D.: 156 008 9408
Tic. Sic. No: 494175
www.nizipdoviz.com.tr



Döviz Kodu	Döviz Cinsi	A/S	Döviz Kuru	Miktar	TL Miktarı	Kasa Kodu	Tarih	Müşteri Adı	MEVKEÇ (BİLGİLERİ)	BORSA İÇİ	BORSA DIŞI
24501 HAS	A	3022,5402	13910	42103905	6600	9.01.2025 16:16	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	3051,09763	3960	12185556,6	6600	15.01.2025 16:25	NİL KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3061,98167	9050	30466717,6	6600	15.01.2025 16:26	İSTANBUL ALTIN RAFINERİSİ AŞ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	3382,5102	9150	33655976,5	6600	23.02.2025 15:50	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	3446,47119	2985	10287716,5	6600	14.02.2025 16:44	NİLO METAL VE KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3445,31225	4975	17140428,4	6600	14.02.2025 16:47	OSMANLI KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3445,31232	565	9428085,76	6600	14.02.2025 16:49	OSMANLI KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3447,63006	995	3480391,91	6600	14.02.2025 16:51	EHG YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	3456,69624	11840	41272553,1	6600	19.02.2025 16:25	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	3529,08782	11940	42137908,5	6600	20.02.2025 16:24	NİLO METAL VE KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3532,20553	11840	42176444,4	6600	25.02.2025 16:34	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	3475,78763	4275	17282041,7	6600	26.02.2025 16:28	OTAK YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3475,78764	2905	10375226,1	6600	26.02.2025 16:32	NİL KIYMETLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3474,55996	1900	6614373,13	6600	26.02.2025 16:33	ZİPPE DEĞERLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	3476,17	10999	38234046,2	6600	26.02.2025 16:33	UGURAS KIYMETLİ MADENLER SAN VE DİS TİC.A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3453,26714	10999	37982139,9	6600	3.03.2025 15:35	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	3460,92241	11940	41323413,6	6600	4.03.2025 16:25	İSTANBUL ALTIN RAFINERİSİ AŞ		TÜRKİYE	+	İTHALAT
24501 HAS	S	3495,05005	11940	41014975,2	6600	7.03.2025 15:28	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	3548,72504	13940	42371747,6	6600	10.03.2025 16:17	NİLO METAL VE KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3614,26396	11940	41267938,8	6600	14.03.2025 16:35	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	3725,25604	11940	44479469,7	6600	17.03.2025 16:11	NADIR DOVİZ VE KIYMETLİ MADEN TİCARETİ YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	3790,55230	11940	45256191	6600	21.03.2025 16:31	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	3956,46926	11940	47240243	6600	21.03.2025 16:31	ZİPPE DEĞERLİ MADENLER TİCARETİ ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	4164,17657	10945	45576934,5	6600	21.03.2025 16:31	UGURAS KIYMETLİ MADENLER SAN VE DİS TİC.A.Ş.		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	4164,78092	10945	45254630	6600	11.04.2025 16:43	NİLO METAL VE KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	4263,05545	7960	35703921,4	6600	29.04.2025 16:28	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	4970,84097	2975	14037797,4	6600	29.04.2025 16:33	OTAK YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	4970,84783	9920	48801545,3	6600	17.09.2025 16:31	SAGLAMOGLU YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	4912,74875	9920	48801545,3	6600	17.09.2025 16:34	UGURAS KIYMETLİ MADENLER SAN VE DİS TİC.A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5147,40537	9950	51216683,4	6600	23.09.2025 16:32	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5084,70251	9950	50592790	6600	24.09.2025 16:03	UGURAS KIYMETLİ MADENLER SAN VE DİS TİC.A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5150,50618	9950	51247536,5	6600	26.09.2025 16:33	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5270	19930	104879000	6600	26.09.2025 16:36	NADIR DOVİZ VE KIYMETLİ MADEN TİCARETİ YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5215	17010	93400650	6600	30.09.2025 16:22	KADİLE KUYUMCULUK TİCARİT LTD.ŞTİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5210	1990	10367900	6600	30.09.2025 16:27	İDOU KIYMETLİ MADENLER İÇ VE DİS TİCARİT LIMITED ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	5206,43525	9999	52059146,1	6600	30.09.2025 16:45	LEY GOLD SARRAFİYE TİCARİT LIMITED ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5203,22662	9999	53827803,2	6600	6.10.2025 15:41	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5360,014	9999	57597780	6600	6.10.2025 15:40	UGURAS KIYMETLİ MADENLER SAN VE DİS TİC.A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5569,51031	1998,2	11137905,7	6600	9.10.2025 16:13	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	5566,12201	7099,2	44444331,7	6600	10.10.2025 16:37	NİLO METAL VE KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	5655,27216	9950	56269598	6600	10.10.2025 16:39	UGURAS KIYMETLİ MADENLER SAN VE DİS TİC.A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5661,3684	9950	5915615,6	6600	16.10.2025 16:20	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5637,37226	9950	5881860	6600	20.10.2025 16:24	HAZNEGARİ YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	6096,77227	4975	60656914	6600	20.10.2025 16:27	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	6129,71759	4975	20485146	6600	20.10.2025 16:31	NADIR DOVİZ VE KIYMETLİ MADEN TİCARİT YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5743,51057	4975	2875904,9	6600	27.10.2025 16:10	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5629,02704	9950	56008327	6600	6.11.2025 16:25	MARAL GENERAL TRADING LLC		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5590,45673	9950	55826544,5	6600	6.11.2025 16:25	INTL NİRM KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5535,52483	9950	55100323	6600	12.11.2025 16:32	MARAL GENERAL TRADING LLC		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5601,9304	9950	57729207,5	6600	13.11.2025 16:20	NİLO METAL VE KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5270,71417	9950	50413606	6600	19.11.2025 16:04	MARAL GENERAL TRADING LLC		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5629,54656	9950	5767996,2	6600	19.11.2025 16:09	MMGLOBA KIYMETLİ MADENLER TİC.A.Ş.		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5640,65151	9950	56124492,5	6600	24.11.2025 16:14	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	5742,01053	4975	24279429,7	6600	24.11.2025 16:20	DORUK DOVİZ VE KIYMETLİ MAD. YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	5629,45945	4975	23124761,8	6600	24.11.2025 16:21	DORUK DOVİZ VE KIYMETLİ MAD. YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5769,26062	4975	28834069,9	6600	27.11.2025 16:42	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5761,34241	9950	57524357	6600	2.12.2025 16:25	UGURAS KIYMETLİ MADENLER SAN VE DİS TİC.A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5792,4763	4975	20317579,4	6600	5.12.2025 16:34	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	S	5765,3721	4975	28602726,2	6600	9.12.2025 16:29	YILDIZ DOVİZ VE YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	A	5800,55754	9950	57715547,5	6600	9.12.2025 16:31	UGURAS KIYMETLİ MADENLER SAN VE DİS TİC.A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5947,95258	9950	59182426,6	6600	11.12.2025 16:26	MARAL GENERAL TRADING LLC		BİRLEŞİK ARAP EMİRLİKLERİ	+	İTHALAT
24501 HAS	A	5954	1990	11970560	6600	12.12.2025 16:20	AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5970	1990	116003300	6600	18.12.2025 16:42	YAMAN KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	
24501 HAS	S	5970	1990	116003300	6600	18.12.2025 17:15	İDOU KIYMETLİ MADENLER İÇ VE DİS TİCARİT LIMITED ŞİRKETİ		TÜRKİYE	+	

Tayahatun Mah. Mahmutpaşa Yokuşu 5/4 No: 3/D Kapalıçarşı / Fatih / İSTANBUL
Tel: 0212 220 04 09 Fax: 0212 220 07 70 E-Mail: info@nizipdoviz.com.tr Web: www.nizipdoviz.com.tr

**NİZİP DOVİZ ve KIYMETLİ MADENLER
TİC. YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.**
Tayahatun Mah. Mahmutpaşa Yokuşu
No:3/D Kapalıçarşı / Fatih / İSTANBUL
Hocapasa V.D.: 156 008 9408
Tic. Sic. No: 494175
www.nizipdoviz.com.tr