

INTL HRM KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ
Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Uyum Raporu

Intl Hrm Kıymetli Madenler Anonim Şirketi, ("Şirket" ve/veya "Intl Hrm"), Borsa İstanbul (BİST) tarafından 5 Mart 2021 tarihinde yayımlanan "Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi" 'ne uygun olarak "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi" oluşturulmuştur.

Bu raporda Intl Hrm'nin faaliyet ve uygulamalarının BİST'in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi'ne uyumu analiz edilmiştir.

ŞİRKET BİLGİLERİ:

Şirket Ünvanı:	Intl Hrm Kıymetli Madenler Anonim Şirketi
Adres:	Yenibosna Merkez Mah. Ladin Sok. Kuyumcukent Atölye Bloğu No: 4/1122 Bahçelievler /İSTANBUL
Raporlama Dönemi:	01.01.2022-31 Aralık 2022
Rapor Tarihi:	21.03.2023
Yönetim Kurulu Başkanı:	Anet MİRAŞOĞLU
İletişim Numarası:	+90 212 603 26 25
Web adresi:	https://www.intlhrm.com

Intl Hrm Kıymetli Madenler Anonim Şirketi, tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve önlenmesi, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için altın tedarik zincirinde olmak üzere altı temel başlık altında uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

1. Tedarik Zinciri Politikasının oluşturulması ve faaliyet süreçlerinde uygulaması
2. Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve risk bazlı yaklaşımla stratejilerin uygulanması
3. "Müşterini Tanı – Know Your Client (KYC)" prensiplerinin uygulanması,
4. Risk Komitesinin kurulması, uyum konularındaki etkinliği ve aktivite raporları
5. Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetimi ve Raporlanması
6. Sorumlu Üst Yönetim Uyum Beyanı.

UYUM SÜRECİ

1.Tedarik Zinciri Politikasının Oluşturulması ve Uygulamaya Konulması

Intl Hrm, güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturmak üzere;

- FATF Tavsiyeleri ,
- OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" ,
- BİST' in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi,
- Birleşmiş Milletler Konseyi (BM) Kararları,
- Avrupa Birliği Kararları,
- Mali Suçları Araştırma Kurulu Başkanlığı (MASAK) düzenlemeleri

ile uyumlu bir şirket politikasını kabul etmiş ve uygulamaya koymuştur.

Risk bazlı durum değerlendirmesi yapılmış ve Sorumlu Tedarik Zinciri Politikası doğrultusunda tüm tedarik zinciri süreçlerinin işletilmiş, kontrol ve işlemlerin izlenmiş, risklerin analiz edilerek değerlendirilmiş, müşteri tanı prensiplerinin uygulanmış ve nihai olarak güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturularak tam uyum sağlanmıştır.

2. Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Risk Bazlı Yaklaşımla Stratejilerin Uygulanması

Intl Hrm, BİST' in **Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi** çerçevesinde Altın Tedarik Zinciri Politikası geliştirmiş ve uygulamaya almıştır. Bu politikada "Altın Tedarik Zincirinde Yüksek Risk Kriterleri" başlığı altında tespiti yapılmış olan risklere karşın potansiyel müşterilerin özelinde istihbarı bilgi toplanmasının yanı sıra bireysel, kurumsal, kıymetli maden ve diğer alanlarda iştilgal gösteren şirketler nezdinde farklılaştırılmış soru anketleri ve benzeri bilgi toplama yöntemleri uygulanmıştır.

Müşteriye ilişkin yapılan istihbarı çalışmalar periyodik aralıklarla güncellenmiş, olağanüstü durumlarda ek bilgi belge talebinde bulunulmuştur. Bu süreçlerin Müşteri İlişkileri kapsamında yönetilmesi, derlenmesi ve kaydedilmesi ile birlikte sistematik bir hale getirilmiş ve bir müşterinin ilk görüşmesinden güncel duruma kadar yapılan tüm görüşme notları, bilgi ve belgeleri dijital ortamda kayıt altına alınarak kümülatif büyük bir data ortaya çıkarılmıştır. Bu data içerisinde her müşteri / tedarikçi için bir müşteri numarası ataması yapılarak müşteri / tedarikçi olarak kabul / ret süreçleri, kabulünü takiben ticari süreçlerinde sistematik bir izleme ve analiz yapılmıştır.

Risk Komitesi, "Altın Tedarik Zincirinde Yüksek Risk Kriterleri" başlığı altında tespiti yapılmış olan risklere karşın düzenli olarak gözlem, analiz ve tespit yaparak üst yönetime raporlamaktadır. Şirket Politikasında "Altın Tedarik Zincirinde Yüksek Risk Kriterleri" başlıklı bölümde yer alan risk veya ihtimallerin varlığı durumundaki yüksek riskli vakalar Risk Komitesi tarafından değerlendirilmektedir.

Risk Komitesi potansiyel müşteri / tedarikçiyi reddedebilir ya da çalışmak üzere kabul edebilir. Müşteri/tedarikçinin kabulünü takiben çalışma süreci içerisinde ortaya çıkabilecek riskler nedeniyle uyum görevlilerince yönetilecek risk azaltım planı yapılabilir ve sonuçları izlenebilir, ticaret askıya alınabilir ya da tamamen sonlandırılabilir.

2. Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Risk Bazlı Yaklaşımla Stratejilerin Uygulanması, devamı

Intl Hrm, şirkette mevcut sistem ve uygulamalarının bu sürece uyumluluğunu sağlamak amacıyla;

- Güçlü bir şirket yönetim sistemi oluşturmak,
- Altın tedarik zincirindeki riskleri belirlemek ve değerlendirmek,
- Belirlenen riskleri karşılayabilmek için bir yönetim stratejisi tasarlamak ve uygulamak,
- Altın Tedarik Zinciri Durum Değerlendirmesi için bağımsız bir denetleyici belirlemek,
- Sonucu raporlamak,

Süreçlerini takip etmektedir. İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi, Birim Uyum Sorumluları ve Uyum biriminin çalışma ve gayretlerindeki odak noktası budur.

Intl Hrm olarak, çatışmalardan etkilenmiş veya yüksek riskli alanlarda iş yaparken veya maden temin ederken aşağıdaki hususlardan hiçbirine tolerans gösterilmez veya hiçbirinden bir fayda sağlamaya çalışılmaz:

- İşkence, zulüm gibi insanlık dışı davranış ve uygulamalar
- Gönüllü olması dışında zor kullanarak ve baskı ile çalışmaya zorlama
- Kanunlara aykırı çocuk işgücü kullanımı
- Cinsel şiddet gibi diğer insan hakları ihlalleri
- Soykırıma ve insanlığa yönelik suçlar, savaş suçları gibi uluslararası insanı kuralların ciddi ihlalleri.

Madenlerin çıkarılması, taşınması ve ticaretiyle ilgili olarak yukarıda belirtilen ciddi ihlal durumlarının tespitinde yapılan işlemler/ticaret derhal askıya alınır veya ticari ilişkiye son verilir.

Intl Hrm olarak maden sahaları, nakliye rotaları, tedarik zinciriyle yakın ilişkili unsurları yasa dışı kontrol altında bulunduran kamu ya da özel güvenlik güçleri ile maden sahalarına geçişler ve nakliye rotaları üzeri ya da maden alım satımı yapılan yerlerde yasa dışı vergi ve zorla para alınması gibi hususlarla ilişkili olmama esastır.

3. Müşterini Tanı- Know Your Client (KYC) Prensiplerinin Uygulanması

Intl Hrm ile ilgili bütün müşteri/tedarikçilerine ait görüşme notları, risk analizlerini, müşterilerini tanı evrak ve belgelerini müşteri numarası bazında takip etmekte ve bütün evraklarının bir kopyasını saklamaktadır.

Sahip olduğu sistem ile müşteri bazında işlemler izlenirken, risklerin seviyesine göre Risk Komitesi tarafından alınacak kararlar ile hesabın pasif edilmesi, dondurulması, kara listeye alınması söz konusu olabilmektedir.

Intl Hrm bu maksatla tabi olduğu ulusal ve uluslararası akredite kuruluşları esasları çerçevesinde oluşturduğu Şirket Altın Tedarik Zinciri Politikası 'nı oluşturur, güncel tutar, tüm şirket personeli, müşterileri, iş ortakları ve gerekli diğer üçüncü şahıslarla paylaşarak onlarda da aynı ortak bilincin oluşturulmasını sağlar. Şirketin altın işiyle ilgili tüm birimleri tarafından Altın Tedarik Zinciri Risk Yönetim Planı (Müşteri Tanı Politikası) uygulanarak Müşteri Kabul Politikası esasları çerçevesinde müşteri ilişkileri yürütülür.

Intl Hrm kendisini ve çalışanlarını kara para aklama ve terörün finansesi gibi ulusal ve uluslararası kanun ve uygulamaların ihlaliyle ilgili hedef olmaktan korumak maksadıyla değerli madenlerle ilgili alım ve müşteri kabul işlemlerinde sürekli olarak gündemde tuttuğu ve etkin olarak tatbikini yaptığı Müşteri tanıma sistemi prosedürleri ve Müşteri Kabul Politikası uygulamaktadır.

Tedarik zinciri durum değerlendirmesi, müşteri kabul politikası esasları ve kabul süreci risk değerlendirmesi konuları, şirket Uyum Yönergesi ile Müşteri Kabul Politikasında ayrıntılı olarak açıklanmıştır.

4. Uyum Görevlilerinin Atanması, Etkinliği ve Aktivite Raporları

Intl Hrm uyum görevlileri, BİST' in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi çerçevesinde hazırlanan Altın Tedarik Zinciri Politikasının faaliyet süreçleri içerisinde uygulanması noktasında görevlidirler.

Bu kapsamda şirketimiz uyum faaliyetlerini takip etmesi, müşteri kabul ve retlerini yapması için bir Risk Komitesi, Uyum Komitesi ve İç Kontrol Sisteminin kurulmasına 16.03.2022'de karar verilmiştir. Bu kararda Risk Komitesi, Uyum Komitesi ve İç Kontrol Sistemi'nin ilk üyeleri atanmış ve kendi yönetmeliğini yazma görevi verilmiştir.

INTL HRM AŞ. Yönetim Kurulu Başkanınca bir şirket İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi atanmıştır. Şirket İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tüm yöneticiler ve birimlerle koordineli iş yapar ve çalışma, gözlem ve denetim sonuçlarını düzeltmeleri için ilgili birim yöneticilerine bildirirken Yönetim Kurulu Başkanını da bilgilendirir. Düzeltmesi gereken konunun seviyesi, mahremiyeti ve niteliğine göre gerekirse direkt olarak Yönetim Kurulu Başkanına rapor eder. Uyum ile ilgili tüm mevzuatın takibi ve uygulamaları, Şirket İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından yapılır. Şirket İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi aynı zamanda şirket içi eğitimcisidir. Şirkette yöneticiler, işçiler dahil tüm çalışanların Uyum Süreci ve Durum Değerlendirmesi çalışmaları hakkında bilgilendirilmesi, mevcut bilgilerinin tazelenmesi, ortak bilinç oluşturulması amacıyla İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından şirket Tedarik Zinciri Uyum Eğitim Talimatı uygulanır ve şirket içi eğitimler planlanır.

Risk Komitesinin ilk üyeleri şu kişilerden oluşmaktadır:

Hüsne Kaya

Risk Komitesi gerekli çalışmalarını yaparak şu önemli uygulamaları hayata geçirmiştir;

- Risk Komitesi Yönetmeliđini hazırlayarak kendi yetki ve faaliyet alanını Yönetim Kuruluna onaylatmıştır.
- Sorumlu Kıymetli Madenler Politikasını hazırlayarak Yönetim Kumluna onaylatmıştır.
- Müşteri Kabul ve Risk Deđerleme Yönetmeliđini hazırlayarak Yönetim Kurulunca onaylatmıştır.
- Şirketin mevcut çalıştığı firmaların, yukarıda belirtilen yönetmelik ve uygulamalar çerçevesinde değerlendirilerek çalışmaya devam edilip edilmemesi konusunda gerekli eylemlerin alınması yönünde talimat vermiş ve uygulamıştır.

Altın Tedarik Zinciri Politikası ve Uyum konuları ile ilgili herkesin görüş, bilgi ve bulgularını, beklenmeyen risklerin paylaşılabilmesi için husne@intlhrm.com mail adresi oluşturulmuştur. Risk Komitesi üyeleri buradaki bilgileri takip etmek, değerlendirmek ve gerektiğinde eyleme geçmek ile görevlidir.

5. Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetimi ve Raporlanması

Şirketimizin BİST' in Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi çerçevesinde hazırlanan Altın Tedarik Zinciri Politikası çerçevesinde uyum değerlendirmesi için bağımsız denetim şirketi AKADEMİK BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş. ile anlaşma yapmıştır. Bağımsız denetim raporu Intl Hrm 'nin web sitesinde (<https://www.intlhrm.com/sirket-politikalari/>) yayımlanacaktır.

6. Sorumlu Üst Yönetim Uyum Beyanı

Şirketimizin faaliyet süreçleri BİST' in **Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi** çerçevesinde hazırlanan Altın Tedarik Zinciri Politikamız ile Tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve önlenmesi, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi noktalarında tam uyumluyuz.

Uyumlu Altın Tedarik Zinciri Politikamız çerçevesinde kendimizi geliştirmenin ve iyileştirmenin bilincinde olmamızın yanı sıra, tedarikçi ve müşteri zincirimizde yer alan diğer şirketlerde de bu farkındalığı yaratmanın çabası içerisindeyiz.

Intl Hrm Kıymetli Madenler Anonim Şirketi

Intl Hrm Kıymetli Madenler Anonim Şirketi adına temsilen
ANET MİRASOĞLU
YÖNETİM KURULU BAŞKANI
21.03.2023

INTL HRM KİYMETLİ MADENLER A.Ş.

Yenibosna Merkez Ofis Adresi: Sk. Kuyumcukent Apt.
No 47/1122/1 Kat: 11 / Çengelçevre / İSTANBUL
Yenibosna V.D. No: 31 088 0531 Tic Sic.No: 752743
Mersis No: 761000053100001