



ULUDAĞ KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ

BORSA İSTANBUL

2025 YILI

KIYMETLİ MADENLER SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU

I. GİRİŞ

Uludağ Kıymetli Madenler A.Ş. ("Uludağ KM"), Borsa İstanbul A.Ş. ("BİST") Kıymetli Madenler Piyasası kapsamında faaliyet gösteren bir kıymetli madenler aracı kuruluşu olarak, sorumlu tedarik zinciri ilkeleri çerçevesinde yürürlükteki ulusal mevzuat ile BİST düzenlemeleri doğrultusunda uyum çalışmalarını sürdürmektedir. Bu rapor, 01.01.2025 – 31.12.2025 raporlama döneminde Uludağ KM'nin sorumlu tedarik zinciri uyum programı kapsamındaki yaklaşımını, uygulamalarını ve yıl içindeki uyum faaliyetlerini özetlemek amacıyla hazırlanmıştır. Şirket Mart 2025'te kurulmuş olup, BİST Kıymetli Madenler Piyasası'nda işlem yetkisi 26/09/2025 itibarıyla başlamıştır.

BİST'in, OECD'nin çatışır alardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölgeler bağlamındaki sorumlu tedarik zinciri yaklaşımını esas alan düzenlemeleri kapsamında oluşturulan program; kıymetli maden piyasası paydaşlarının insan hakları ihlallerine, suç gelirlerinin aklanmasına ve terörizmin finansmanına katkı sağlamamasını hedefleyen risk-temelli bir çerçeve sunmaktadır. Uludağ KM, bu çerçeve doğrultusunda iç politika ve prosedürlerini tesis ederek; karşı taraf seçimi, iş ilişkisi tesis edilmesi ve ilişki devamı süreçlerinde risklerin tanımlanması, değerlendirilmesi ve yönetilmesine yönelik kontrolleri uygulamayı amaçlar. Bu kapsamda Uludağ KM, sorumlu tedarik zinciri yaklaşımı çerçevesinde gerekli uyum kontrollerini uygulamaktadır.

Bu rapor, Uludağ KM'nin iç politika ve prosedürleri ile raporlama dönemi içinde oluşturulan kayıtlar esas alınarak hazırlanmış olup, yıl içinde yürütülen uyum faaliyetlerine ilişkin genel bir değerlendirme sunar. Rapor, sorumlu tedarik zinciri uyum programının raporlama dönemindeki durumunu ortaya koymak, risk-temelli yaklaşımın nasıl işletildiğini açıklamak ve üst yönetim sahipliği ile yıllık raporlama yükümlülüğünü desteklemek amacıyla sorumlu üst yönetimin gözetiminde hazırlanmıştır.

ŞİRKET BİLGİLERİ

• Şirket Ünvanı	ULUDAĞ KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ
• Adres	ODUNLUK MAH. KUTLU SK. NO: 6/6 NİLÜFER / BURSA
• Raporlama Dönemi	01.01.2025 – 31.12.2025
• Raporlama Tarihi	24.03.2026
• Yönetim Kurulu Başkanı	MUSTAFA ELDELEKLİOĞLU
• İletişim Numarası	+90 532 349 74 84

II. BEŞ ADIM YAKLAŞIMININ RAPORLAMAYA UYGULANMASI

Uludağ KM'nin sorumlu tedarik zinciri uyum programı, BİST düzenlemeleri ile uyumlu şekilde OECD'nin beş adım yaklaşımı esas alınarak yürütülmektedir. İşbu raporda, beş adımın her biri kapsamında tesis edilen politika, prosedür ve kontrol mekanizmaları adım bazında değerlendirilmiş; değerlendirmeler "uygunluk değerlendirmesi (Evet/Hayır/Kısmen) + kısa açıklama" formatında sunulmuştur. Bu değerlendirme sürecinde yalnızca beyanlar değil, ilgili adım kapsamında yürürlükte bulunan dokümanlar ile raporlama dönemi içinde oluşan kayıtların varlığı ve uygulanabilirliği dikkate alınmıştır. İlgili doküman ve kayıtlar, ek bir bölüm oluşturulmaksızın raporun ilgili adımları altında özetlenmiştir.

Uludağ KM'nin sorumlu tedarik zinciri uyum programı, beş adım yaklaşımı temelinde aşağıdaki başlıklar altında yapılandırılmıştır:

- Güçlü yönetim sistemlerinin kurulması,
- Tedarik zinciri risklerinin belirlenmesi ve değerlendirilmesi,
- Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin oluşturulması ve uygulanması,
- Uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi,
- Uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması.

Aşağıda, beş adım yaklaşımı kapsamında gerçekleştirilen değerlendirmeler adım bazında sunulmaktadır.

ADIM 1 – Güçlü Yönetim Sistemlerinin Kurulması

Uyum Beyanı

Birinci adım kapsamında “Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması” gerekliliklerine uyum sağlanmıştır (EVET).

1.1. Sorumlu tedarik zincirine yönelik detaylı incelemeyi destekleyen şirket politikası oluşturulmuş mudur?

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM, BIST Kıymetli Madenler Piyasası kapsamındaki rolü ile uyumlu şekilde Sorumlu Tedarik Zinciri Politikasını ve bu politikayı destekleyen temel prosedür setini oluşturmuştur. Politika; insan hakları ihlallerine katkı, suç gelirlerinin aklanması ve terörizmin finansmanı riskleri başta olmak üzere sorumlu tedarik zinciri yaklaşımının temel prensiplerini, risk-temelli işleyişi ve uyum taahhütlerini kapsar. Politika ve ilişkili prosedürler, değişen mevzuat/düzenleme ve risk görünümüne göre gözden geçirilmek üzere revizyon disiplinine bağlanmıştır. Bu kapsamda Sorumlu Tedarik Zinciri Politikası, ilgili prosedür listesi ile üst yönetim onayı/yürürlüğe alma kaydı altında dokümanite edilmiş ve yürürlüğe alınmıştır.

1.2. Tedarik zinciri uyumunu destekleyecek kurumsal yönetim yapısı kurulmuş ve sorumluluklar tanımlanmış mıdır?

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM’de sorumlu tedarik zinciri uyum faaliyetleri, sorumlu üst yönetimin gözetiminde yürütülmekte; uyum ve iç kontrol fonksiyonları üzerinden süreçlerin izlenmesi, değerlendirilmesi ve raporlanması sağlanmaktadır. Görev ve sorumluluklar; karşı taraf kabulü ve iş ilişkisinin devamına ilişkin karar süreçleri, yüksek riskli durumlarda eskalasyon ve gerekli önlemlerin alınması dâhil olacak şekilde tanımlanmıştır. Bu kapsamda üst yönetim görevlendirmesi ile iç kontrol/uyum sorumluluğuna ilişkin atamalar dokümanite edilmiştir.

Kurumsal yönetim yapısının bir unsuru olarak, sorumlu tedarik zinciri ve AML/CFT farkındalığının geliştirilmesine yönelik eğitim ve farkındalık faaliyetleri planlanmakta ve yürütülmektedir. Eğitimlerin yıllık planlaması ve takibi uyum/iç kontrol fonksiyonu tarafından yapılmakta; gerekli görülen eğitimler üst yönetim onayı ile gerçekleştirilmektedir. Raporlama döneminde düzenlenen eğitimlerin içeriği; Sorumlu Tedarik Zinciri ilkeleri, kambiyo mevzuatı ve uygulamaları, çatışmalardan etkilenmiş ve yüksek riskli bölge kavramı, uyum rehberleri ve temel kavramlar ile suç gelirlerinin aklanmasının ve terörizmin finansmanının önlenmesine ilişkin mevzuat ve yükümlülükler çerçevesinde oluşturulmuştur. Bu kapsamda eğitim planı, katılımcı listeleri ve eğitimin içerikleri kayıt altına alınmaktadır.

1.3. Kayıt ve dokümantasyon sistemi (izlenebilirlik ve arşivleme) kurulmuş mudur?

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM, BIST işlem akışı kapsamında yürütülen faaliyetlerine ilişkin olarak; karşı taraf dosyalarının (KYC/UBO), tarama çıktılarının, risk değerlendirme kayıtlarının ve işlem dokümantasyonunun düzenli şekilde oluşturulması ve muhafazasına yönelik bir kayıt/arşiv yaklaşımı tesis etmiştir. Kayıtların bütünlüğü, erişilebilirliği ve gerektiğinde denetim/inceleme için ibraz edilebilirliği esas alınır. Bu kapsamda KYC dosya kontrol listeleri ile işlem kayıtları üzerinden kayıt düzeni işletilmekte ve ilgili dokümantasyon muhafaza edilmektedir.

1.4. Karşı taraflarla ilişkilerin yönetimi ve uyum beklentilerinin iletimi sağlanmış mıdır?

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM, iş ilişkisi tesis edilen karşı taraflarla çalışmalarda, sorumlu tedarik zinciri prensipleri ve uyum beklentilerini destekleyecek şekilde gerekli bilgilendirme ve iletişim kanallarını tanımlamıştır. Uygun görülen durumlarda, uyum beklentilerinin sözleşmesel/dokümanite edilmesine ve karşı taraf risk profilinin iş ilişkisinin devamı boyunca güncel tutulmasına önem verilir. Bu kapsamda karşı taraf bilgilendirme metinleri/taahhüt formları ile sözleşme veya iş ilişkisi dokümanlarında yer verilen uyum maddeleri üzerinden beklentiler yazılı hale getirilmekte ve gerektiğinde güncellenmektedir.

1.5. Çalışan katılımı için iç iletişim ve bildirim (ihbar/şikâyet) mekanizması kurulmuş mudur?

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM, çalışanların ve ilgili paydaşların sorumlu tedarik zinciri kapsamında tespit ettikleri riskleri, şüpheleri veya politika/prosedürlere aykırılık iddialarını iletebilecekleri bir bildirim/iletişim kanalını tesis etmiştir. Gelen bildirimlerin ele alınması, değerlendirilmesi ve gerekli durumlarda eskalasyon süreçleri tanımlanmıştır. Bu kapsamda ihbar/bildirim kanalı (e-posta/telefon) belirlenmiş olup, bildirimlerin kayda alınması ve değerlendirilmesine ilişkin uygulama çerçevesi oluşturulmuştur.

ADIM 2: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

Uyum Beyanı

İkinci adım kapsamında “**Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi**” gereklilikleri yerine getirilmiş olup uyum değerlendirmesi **EVET**’tir.

2.1 Tedarik zincirinde risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM, BIST Kıymetli Madenler Piyasası kapsamındaki faaliyetlerinde, karşı taraflarla iş ilişkisi tesis edilmesi ve ilişki devamı süreçlerinde ortaya çıkabilecek riskleri belirlemek üzere risk-temelli bir yaklaşım benimsemiştir. Bu kapsamda riskler; karşı taraf riski, ülke/yerleşiklik/bağlantı riski, ürün/işlem tipi riski, işlem kanalı riski ve işlem davranışı/uygunsuzluk göstergeleri gibi boyutlarda ele alınmakta; iş ilişkisi tesis edilmeden önce ve ilişki süresince güncellenecek şekilde değerlendirilmesi amaçlanmaktadır. Risk belirleme süreci, KYC çalışmaları, UBO doğrulaması ve yaptırım/PEP taramaları ile yürütülmekte; risk göstergeleri, iç politika ve prosedürlerde tanımlanan kriterler üzerinden sınıflandırılmaktadır. Bu yaklaşımın uygulanmasına ilişkin çerçeve, Risk Değerlendirme Metodolojisi / Karşı Taraf Risk Skorum Kılavuzu ve ilgili KYC süreç dokümantasyonu kapsamında kayıt altına alınmıştır.

2.2 Detaylı inceleme sisteminin standartları ışığında risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM’de her karşı taraf için, iş ilişkisi öncesinde ve ilişki devamında toplanan bilgi ve belgeler esas alınarak bir risk profili oluşturulmakta; belirlenen kriterlere göre risk seviyesi [Düşük/Orta/Yüksek] olarak sınıflandırılmaktadır. Risk değerlendirmesinde; yaptırım/PEP tarama sonuçları, ülke risk göstergeleri, işlem büyüklüğü ve işlem sıklığı gibi parametreler dikkate alınır. Yüksek riskli görülen durumlarda, ilave bilgi/belge talebi ve daha derinlemesine değerlendirme adımları (EDD) uygulanması ve gerekli görülürse üst yönetime eskalasyon edilmesi esası benimsenmiştir. Risk değerlendirme kayıtları, karşı taraf dosyası ve işlem dokümantasyonu ile ilişkilendirilerek muhafaza edilir; belirli aralıklarla gözden geçirilir.

2.3 Risk değerlendirmesi üst yönetime raporlanıyor mu?

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Risk değerlendirme sürecinin işleyişi ve tespit edilen önemli risk göstergeleri, uyum/iç kontrol fonksiyonu tarafından izlenmekte ve gerekli görülen hallerde sorumlu üst yönetime raporlanmaktadır. Özellikle yüksek riskli karşı taraflar, tarama sonuçlarında eşleşme/şüpheli veya işlem davranışında olağandışı göstergeler tespit edilmesi halinde, değerlendirme çıktıları üst yönetim bilgilendirme ve karar mekanizmasına (devam/askıya alma/sonlandırma veya ilave tedbir uygulanması) konu edilir.

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

Uyum Beyanı

Üçüncü adım kapsamında **“Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması”** gereklilikleri yerine getirilmiş olup uyum değerlendirme **EVET**'tir.

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM, Adım 2 kapsamında belirlenen risklere ilişkin yanıt stratejisini risk-temelli bir yaklaşımla yürütür. Riskin seviyesine ve niteliğine göre;

- (i) İlave tedbirlerle devam,
- (ii) İşlemin/iş i işkisinin geçici olarak askıya alınması veya
- (iii) İş ilişkisinin/işlemin sonlandırılması seçenekleri uygulanır.

Yüksek riskli durumlarda ilave bilgi/belge talebi, artırılmış inceleme (EDD), tarama sıklığının artırılması, limit/kapsam kısıtları gibi tedbirler devreye alınır; riskin kabul edilebilir seviyeye indirilemediği veya kritik risk göstergelerinin devam ettiği hallerde işlem/işlişki durdurulur ya da sonlandırılır.

Bu kararlar, ilgili değerlendirme çıktıları (risk profili, tarama sonuçları ve varsa ek araştırma bulguları) ile kayıt altına alınır ve gerekli hallerde üst yönetim bilgilendirmesi/kararı kapsamında yürütülür; şüpheli durumlar için iç bildirim ve ilgili mevzuat çerçevesindeki değerlerdirme süreçleri işletilir.

ADIM 4: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Uyum Beyanı

Dördüncü adım kapsamında **“Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Güvence Denetimine Tabi Tutulması”** gereklilikleri yerine getirilmiş olup uyum değerlendirme **EVET**'tir.

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM, 01.01.2025 – 31.12.2025 raporlama dönemine ilişkin sorumlu tedarik zinciri uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraf güvencesine tabi tutulması amacıyla, **23.03.2026** tarihinde Borsa İstanbul A.Ş. Bağımsız Denetim Kuruluşları Listesi'nde yer alan **EDİT BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.** ile anlaşmıştır. Söz konusu güvence denetimi sonucunda düzenlenecek Bağımsız Güvence Raporu, denetimin tamamlanmasını takiben www.uludagkiymetlimadenler.com adresinde yayımlanacaktır.

ADIM 5: Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Beyanı

Beşinci adım kapsamında **“Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması”** gereklilikleri yerine getirilmiş olup uyum değerlendirme **EVET**'tir.

Uygunluk Göstergesi ve Yorum:

Uludağ KM, raporlama dönemi kapsamındaki sorumlu tedarik zinciri uyum çalışmalarını OECD'nin beş adım yaklaşımı ve BIST düzenlemeleri ile uyumlu şekilde yıllık olarak raporlamaktadır. İşbu Uyum Raporu, tamamlanmasını takiben www.uludagkiymetlimadenler.com adresinde yayımlanacaktır. Bağımsız güvence denetimi sonucunda düzenlenecek Bağımsız Güvence Raporu da tamamlanmasını takiben aynı adreste yayımlanacaktır.

III. GENEL DEĞERLENDİRME VE YÖNETİM BEYANI

2025 yılı raporlama döneminde Uludağ Kıymetli Madenler A.Ş., Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Programı kapsamında belirlenen gerekliliklere uyumlu mudur?

Sonuç: EVET, uyumludur.

Sonuç olarak, Uludağ Kıymetli Madenler A.Ş., 31.12.2025 tarihinde sona eren raporlama dönemi için yukarıda açıklandığı üzere Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Programı kapsamındaki gerekliliklere uyum sağlamak amacıyla gerekli politika, prosedür ve kontrol mekanizmalarını tesis etmiş ve uygulamıştır. Uludağ KM, ilgili ulusal ve uluslararası düzenlemelere uyumu sürdürmeyi; bu kapsamda gerekli kaynakları tahsis etmeyi, iç kontrol ve uyum süreçlerini geliştirmeyi ve çalışanların farkındalığını artırmaya yönelik eğitim ve kapasite geliştirme çalışmalarına devam etmeyi taahhüt eder. Bu çerçevede, sorumlu tedarik zinciri uyum programının etkinliği periyodik olarak gözden geçirilerek gerekli görülen iyileştirmeler yapılacaktır.

MUSTAFA ELDEKLEKİOĞLU

Yönetim Kurulu Başkanı


ULUDAĞ KIYMETLİ MADENLER A.Ş.
Oduşluk Mah. Kutlu Sk. No:6/6
Nilüfer/BURSA
SETBAŞI V.D.: 888 073 7865 TİC. SİC. NO: 133771
Mersis No: 0888073786500001