

**DORUK DÖVİZ ve KIYMETLİ MADENLER YETKİLİ
MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ**

**31 ARALIK 2024 İTİBARIYLA TARİHİ FİNANSAL BİLGİLERİN
BAĞIMSIZ DENETİMİ VEYA SINIRLI BAĞIMSIZ DENETİMİ DIŞINDAKİ
GÜVENCE DENETİMLERİ STANDARDI'NA (GDS 3000) GÖRE
HAZIRLANMIŞ, BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU**



Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi ("Şirket") Yönetim Kurulu tarafından, Şirket'in 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 dönemi için Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'na güvence sağlamak için yetkilendirilmiş bulunmaktayız.

Çalışmamızın Kapsamı

Şirket'in 01.01.2024-31.12.2024 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

Sınırlı bağımsız 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 Sınırlı Bağımsız Güvence Raporu hazırlanmıştır.

Bu rapor, Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler 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.





Bizim sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız güvence denetimine dayanarak yapılan bu çalışmalar hakkında görüş bildirmektir. 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.
- Örnekleme 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.



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

Görüşmüze göre gerçekleştirilen bağımsız güvence prosedürleri ile raporumuzun kapsam maddesinde belirtilen Borsa İstanbul A.Ş. tarafından düzenlenen yönergeler ve uyum rehberi baz alındığında;

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese Anonim Şirketi 01.01.2024-31.12.2024 tarih aralığında Sorumlu Kıymetli Madenler Tedarik Zinciri Uyum Raporu'nda 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** gereklikleri ile uyumludur.

Ek-1: Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu

Ek-2: Menşei Ülke ve Miktar Bilgi Formu

Edit Bağımsız Denetim Hizmetleri Anonim Şirketi



Aydın Yılmaz, YMM
Sorumlu Denetçi
2 Haziran 2025, İstanbul

**DORUK****DORUK DÖVİZ ve
KIYMETLİ MADENLER
YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.**

Kapalıçarşı, Mollafenari Mh. Çuhacı
Han Sk. No:20/B Fatih - İSTANBUL
Tel. : 0212 514 60 67 - 68 - 69
Fax : 0212 527 42 59 - 0212 514 60 65
Hocapaşa V.D. 310 007 3343
Tic. Sicil No. 602526

DORUK DÖVİZ VE KIYMETLİ MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Uyum Raporu 2024

OECD'nin FATF tavsiyeleri doğrultusunda, Borsa İstanbul tarafından "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" esas alınarak "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi"ne uyum kapsamında hazırlanan işbu Uyum Raporu, Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. nin BİST'in "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi"ne uyum faaliyetlerini özetlemektedir:

ŞİRKET BİLGİLERİ	
Şirketin İsmi	Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş.
Adres	MOLLAFENARİ MAH. ÇUHACI HAN SOK. NO:20/B KAPALIÇARŞI/ FATİH – İSTANBUL
Raporlama Dönemi	01.01.2024-31.12.2024
Rapor Tarihi	12.03.2025
Sorumlu Üst Yönetim	Aydın Kaya, Yönetim Kurulu başkanı +90 0212 514 60 67
Web adresi	www.dorukdoviz.com

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş., kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin tespiti ve azaltımı, bu riskleri önleyici güçlü şirket yönetim sistemleri kurulması, sürecin üçüncü taraflarca denetlenmesi için altın tedarik zincirinde olmak üzere 5 temel başlık altında uyum süreci analiz edilmiş ve uyumluluk açısından değerlendirilmiştir.

1. Güçlü Yönetim Sistemlerinin Kurulması,
2. Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi,
3. Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması,
4. Uyum Çalışmalarının Bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi,
5. Uyum Çalışmalarının Yıllık olarak raporlanması

**DORUK DÖVİZ VE KIYMETLİ
MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.**
Mollafenari Mah. Çuhacı Han Sk. No: 20/B
Fatih - İSTANBUL
Tel: 0212 514 60 67-68 E-mail: doruk.dvz@hotmail.com
Hocapaşa V.D.3100073343 Tic. Sicil: 602526



DORUK

DORUK DÖVİZ ve
KIYMETLİ MADENLER
YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.

Kapalıçarşı, Mollafenari Mh. Çuhacı
Han Sk. No:20/B Fatih - İSTANBUL
Tel. : 0212 514 60 67 - 68 - 69
Fax : 0212 527 42 59 - 0212 514 60 65
Hocapaşa V.D. 310 007 3343
Tic. Sicil No. 602526

1. Adım: Güçlü Yönetim Sistemlerinin Kurulması,

Uyum Beyanı:

Birinci Adım: Güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması ile tam uyumluyuz.

Altın Tedarik Zincirine yönelik detaylı inceleme ile ilgili bir şirket politikasının benimsenmesi ve uygulanması

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş., 2021 yılında OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" uygun şirket politikasını kabul etmiş, güçlü şirket yönetim sistemleri oluşturmuş ve uygulamaya koymuştur.

Tedarik Zinciri Uyumunu destekleyecek bir iç yönetim sistemi kurulması ve bundan sorumlu bir "Uyum Görevlisi" atanması

Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Şirket Politikası gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde düzenli olarak güncellenmektedir. Bu bağlamda Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. Altın Tedarik Zincirinde "KYC" prensiplerinin uygulanmasından, Risk bazlı bir yaklaşımla tetkik ve gözetiminin yapılmasından, işlemlerin izlenebilirliğinden, bilgi ve belgelerin arşivlenmesinden, saklanmasından, Altının ticareti ile ilgili kontrollerin yapılmasından ve gerekli eğitimlerin verilmesinden sorumludur. Uyum prosedürleri, geliştirilmiş tetkikler, KYC prensipleri, gerekli bilgi ve belgeler ile risk değerlendirmesinde dikkate alınan unsurlar Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. nin politikalarında yer almaktadır. Bununla birlikte Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. tedarikçilerini/müşterilerini OECDnin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberine ve BİSTin Sorumlu Altın Rehberine uyum konusunda teşvik etmektedir.

Şirket içi dökümantasyon ve Kayıt sisteminin geliştirilmesi

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. tedarik zincirindeki tüm yeni ve mevcut tedarikçileri ile müşterilerini tanımlayarak gerekli bilgi ve belgeleri kayıt altında tutmaktadır. Şirket Politikasına göre Altının kabul edilmesi ve işleme alınabilmesi için ilk önce müşterinin/tedarikçinin "KYC" dökümanlarının temin edilmesi, onaylanması arkasından müşteriye/tedarikçiye ait bir profilin oluşturularak tamamlanması gerekmektedir. CRM sistemi ile altın tedarik zincirinde bulunan müşteri ve tedarikçilere ait profiller, referansları (varsa), risk dereceleri, arşiv programıyla da "KYC" prensiplerinin uygulaması ile geliştirilmiş tetkikler için temin edilen belgeler saklanmaktadır.

Yukarı ve aşağı akıştaki müşteri/tedarikçiler ile ilişkilerin geliştirilmesi

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. başta MASAK mevzuatı kapsamındaki yükümlülüklerini yerine getirmek ve sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalığı sağlamak adına, OECDnin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi", vaka çalışmaları ile KYC prosedürü ve müşteri kabulünde şirket politikaları ve çalışma prensipleri, Risk değerlendirme kılavuzu doğrultusunda güncellenen bilgi ve belgelerle eğitimler organize edilmektedir.

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. gerek şirket politikalarını gerek "KYC" prosedürünü uygulayarak müşteri/tedarikçilerinin sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalıklarının oluşmasına katkı sağlamaktadır. Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. bu kapsamda çeşitli kurum ve kuruluşlar tarafından organize edilen eğitim ve etkinliklere aktif olarak katılarak sorumlu altın tedarik zinciri kurallarının uygulanmasını desteklemektedir.

**DORUK DÖVİZ VE KIYMETLİ
MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.**
Mollafenari Mh. Çuhacı Han Sk. No: 20/B
Fatih - İSTANBUL
Tel: 0212 514 60 67-68 E-mail: doruk.dvz@hotmail.com
Hocapaşa V.D.3100073343 Tic.Sicil: 602526



DORUK

DORUK DÖVİZ ve
KIYMETLİ MADENLER
YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.

Kapalıçarşı, Mollafenari Mh. Çuhacı
Han Sk. No:20/B Fatih - İSTANBUL
Tel. : 0212 514 60 67 - 68 - 69
Fax : 0212 527 42 59 - 0212 514 60 65
Hocapaşa V.D. 310 007 3343
Tic. Sicil No. 602526

Çalışan ve Paydaş katılımının sağlanması ve Risk tespiti yapması amacıyla şirket genelinde işleyen bir iletişim sistemi kurulması

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. herhangi bir çalışanı veya dış paydaşlarının, isimlerini gizli tutarak değerli metal tedarik zincirine ilişkin kaygılarını veya yeni tanımlanabilecek risk durumlarını ifade edebilecekleri bir ihbar sistemi geliştirmiştir. Buna göre Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. nin politika veya prosedürlerine aykırı hareket edildiği yönünde herhangi bir Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. çalışanı veya dış paydaşlarının görüş ya da şüphesi olması halinde, konu uyum görevlisine bildirilmektedir. Uyum görevlisi buradaki bilgileri takip etmek, değerlendirmek ve gerektiğinde üst yönetime iletmek ile görevlidir.

2. Adım: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi,

Uyum Beyanı:

İkinci adım: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ile tam uyumluyuz.

Kıymetli maden tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. altın tedarik zincirindeki risklerin tanımlanmasında risk bazlı bir yaklaşım izleyerek detaylı incelemenin uygulanması üzerine bir prosedür uygulanmaktadır. Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. risk kriterlerini, risk tanımlama ve değerlendirme süreçlerini, KYC prensipleri ve detaylı inceleme prosedürlerini şirket politikası ile risk değerlendirme klavuzunda detaylı bir şekilde belirtmekte ve gelişmeler doğrultusunda düzenli olarak gözden geçirerek güncellenmektedir.

Risklerin, şirketin tedarik zinciri uyum sistemi standartları altında değerlendirilmesi

Her altın işlemi ile ilgili müşteri/tedarikçi, tüm bilgi ve belgelerinin saklandığı ve izlendiği arşiv programı ile desteklenen CRM sistemi içerisinde belli aralıklarla güncellenen bir risk profiline sahiptir. Müşteri ve işlemlerinin izleme ve kontrol faaliyetleri, müşteri/tedarikçi profilinin ve işlemlerinin kontrolünü ve işlem bazlı risk değerlendirmesini mümkün kılmaktadır.

Risk değerlendirmesinin üst yönetime raporlanması

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. risk değerlendirme klavuzunda risk yönetim faaliyetlerinin işleyişini belirtmiştir. Uyum görevlisi tarafından belirli periyotlarda müşteriler ve işlemler izlenmekte ve gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmakta

**DORUK DÖVİZ VE KIYMETLİ
MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.**
Mollafenari Mah. Çuhacı Han Sk. No: 20/B
Fatih - İSTANBUL
Tel: 0212 514 60 67-68 E-mail: doruk.dvz@hotmail.com
Hocapaşa V.D.3100073343 Tic.Sicil: 602526



DORUK

DORUK DÖVİZ ve
KIYMETLİ MADENLER
YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.

Kapalıçarşı, Mollafenari Mh. Çuhacı
Han Sk. No:20/B Fatih - İSTANBUL
Tel. : 0212 514 60 67 - 68 - 69
Fax : 0212 527 42 59 - 0212 514 60 65
Hocapaşa V.D. 310 007 3343
Tic. Sicil No. 602526

3. Adım: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek bir Stratejinin Oluşturulması ve Uygulanması

Uyum Beyanı

Üçüncü Adım: Belirlenen Risklere Yanıt Verebilecek Bir Stratejinin Oluşturulması Ve Uygulanmasına Tam Uyumluyuz.

Tanımlanan risklerin yönetilmesine ilişkin bir strateji geliştirilmesi

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. faaliyetleri kapsamında karşılaşılabileceği muhtemel risklere ilişkin bir risk yönetim prosedürü oluşturmuştur. Tüm müşteri/tedarikçiler ve işlemleri, belirlenen taraflarca belirli periyotlarla risk kriterleri dikkate alınarak değerlendirilir ve gerklı görülen durumlarda üst yönetime raporlanır. Risk değerlendirme kılavuzuna göre Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. nin tedarik zincirindeki her müşteri/tedarikçinin, iş ilişkisinin süresi, tabi olduğu yargı bölgesi gibi belirli risk kriterlerine göre bir risk profili oluşturulur. Şirket politikasında belirtilen "Yüksek Riskli Altın Tedarik Zincirine İlişkin Kriterler" başlıklı bölümde yer alan kriterlerin mevcut olduğu şüphesi taşıyan yüksek riskli vakalar uyum görevlisi tarafından üst yönetime değerlendirilmek üzere iletilir. İş ilişkisine başlanması veya iş ilişkisinin devam ettirilmesine ilişkin nihai karar üst yönetim tarafından alınmaktadır.

4. Adım: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Uyum Beyanı

Dördüncü Adım: Uyum Çalışmalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesine Tam Uyumluyuz.

Uyum Göstergesi Ve Yorum:

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. 2021 yılında Bağımsız denetim şirketi EDİT BAĞIMSIZ DENETİM ŞİRKETİ A.Ş ile anlaşma yapmış, ve 2021-2022-2023 yılı denetimi yapılmıştır. EDİT BAĞIMSIZ DENETİM ŞİRKETİ A.Ş ile Bağımsız güvence sözleşmesi 25.04.2024 tarihinde yenilenmiştir.

5. Adım: Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Beyanı:

Beşinci Adım: Uyum Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanmasına tam uyumluyuz.

Uyum Göstergesi Ve Yorum:

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. nin 2024 yılı için sistem ve prosedürlerinin, çalışma prensipleri ile süreçlerinin OECDnin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için Uyum Rehberi" ile BİSTin "Sorumlu Altın Rehberine" uyumu konusundaki şirket politikaları, ilgili rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde yayınlanmaktadır. (<http://www.dorukdoviz.com/bilgitoplummerkezi/>)

**DORUK**

DORUK DÖVİZ ve
KIYMETLİ MADENLER
YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.

Kapalıçarşı, Mollafenari Mh. Çuhacı
Han Sk. No:20/B Fatih - İSTANBUL
Tel. : 0212 514 60 67 - 68 - 69
Fax : 0212 527 42 59 - 0212 514 60 65
Hocapaşa V.D. 310 007 3343
Tic. Sicil No. 602526

Değerlendirme

2024 Yılı Raporlama Döneminde Borsa İstanbul'un Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği İle İlgili Gerekliliklere Uyum Değerlendirilmesi

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. raporlama dönemine ilişkin olarak BİST'in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne uyum için etkin yönetim sistemlerini ve süreçlerini yukarıda belirtildiği gibi uygulamıştır.

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş. tabi olduğu mevzuatlar gereği yükümlülüklerini yerine getirmeyi taahhüt etmekte ve bu kapsamda gerekli kontrollerini yaparak, söz konusu yönetim sistemleri ile süreçlerini güncellemeye devam etmektedir.

GENEL UYGUNLUK

Adımlar	Uyum Durumu
Güçlü şirket yönetim sistemlerinin kurulması	Evet
Tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi	Evet
Belirlenen risklere yanıt verebilecek bir stratejinin tasarlanması ve uygulanması	Evet
Kıymetli madenler aracı kuruluşları ve rafinerilerin uyum çalışmalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi	Evet
Tedarik zinciri uyum çalışmalarının yıllık olarak raporlanması	Evet
Genel Uygunluk	Evet

Aydın Kaya

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler Yetkili Müessese A.Ş.

Yönetim Kurulu Başkanı

**DORUK DÖVİZ VE KIYMETLİ
MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.**

Mollafenari Mh. Çuhacı Han Sk. No: 20/B
Fatih - İSTANBUL

Tel: 0212 514 60 67-68 E-mail: doruk.dvz@hotmail.com
Hocapaşa V.D. 3100073343 Tic. Sicil: 602526



DORUK

DÖVİZ
ve KIYMETLİ
MADENLER A.Ş.

Kapalıçarşı, Mollafenari Mh. Çuhacı
Han Sk. No:20/B Fatih - İSTANBUL
Tel. : 0212 514 60 67 - 68 - 69
Fax : 0212 527 42 59 - 0212 514 60 65
Hocapaşa V.D. 310 007 3343
Tic. Sicil No. 602526

Menşei Ülke Listesi;

Şirket'in 01.01.2024-31.12.2024 döneminde toplam 442,78 kg kıymetli maden ithalatı,
1.823,84 kg borsa içi alım, 1.573,10 kg borsa dışı alımı vardır.

İthalatla gelen altınların menşei listesi aşağıdaki gibidir.

Menşei Ülkeler	B.A.E.	358,20 kg (altın)
	İSVİÇRE	84,58 kg (altın)

Doruk Döviz ve Kıymetli Madenler

Yetkili Müessese A.Ş.

**DORUK DÖVİZ VE KIYMETLİ
MADENLER YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.**
Mollafenari Mh. Çuhacı Han Sk. No: 20/B
Fatih - İSTANBUL
Tel: 0212 514 60 67-68 E-mail: doruk.dvz@hotmail.com
Hocapaşa V.D.3100073343 Tic.Sicil: 602526