



Hayat Finans Katılım Bankası A.Ş.

**KIYMETLİ MADENLER
SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ
UYUM RAPORU**

İşbu rapor, Borsa İstanbul A.Ş. Kıymetli Madenler Piyasası kıymetli madenler aracı kuruluşu olan Hayat Finans Katılım Bankası A.Ş.'nin (Banka) Borsa İstanbul A.Ş. sorumlu tedarik zinciri uyum programına uyum faaliyetlerini 05.12.2023 – 31.12.2023 dönemi için özetlemektedir.

Banka Adı	Hayat Finans Katılım Bankası A.Ş.
Adres	Altunizade, Mahir İz Cd. No:25, 34662 Üsküdar/İstanbul
Raporlama Dönemi	05.12.2023 – 31.12.2023
Rapor Tarihi	14.06.2024
Hazırlayan	İç Kontrol Başkanlığı
Web Sitesi	www.hayatfinans.com.tr

Hayat Finans Katılım Bankası A.Ş. "*Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi*" ne uyum faaliyetlerini beş adım çerçevesinde değerlendirmiştir.

1. Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması
2. Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi
3. Belirlenen Risklere Verilecek Yanıt Stratejisinin Tasarlanması ve Uygulanması
4. Yükümlülerin Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Uygulamalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi
5. Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Adım I: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması

Uyum Beyanı: Banka, güçlü yönetim sistemlerinin kurulması ile uyumludur.

Uyum Göstergeleri:

- Borsa İstanbul A.Ş. Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi'nin Banka'ya getirdiği yükümlülük doğrultusunda, OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi"ne uygun olarak "*Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Yönetmeliği*" hazırlanmış ve Banka Yönetim Kurulu onayı alındıktan sonra tüm Banka personeline duyurulmuştur. Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Yönetmeliği gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde güncellenecektir.
- Tedarik zinciri uyum çalışmalarının kontrolü amacıyla İç Kontrol Başkanlığı bünyesinde gerekli yeterliliğe, bilgiye ve deneyime sahip personel bulunmaktadır.
- Borsa İstanbul A.Ş. rehber ve yönergelerindeki uyum yükümlülüklerine ilişkin olarak süreçte yer alan personel için eğitim faaliyetleri yürütülmüş ve Banka personeli bilgilendirilmiştir.

Adım II: Tedarik Zincirindeki Risklerin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi

Uyum Beyanı: Banka, tedarik zincirindeki risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi ile uyumludur.

Uyum Göstergeleri:

- Banka, kıymetli maden tedarik zinciri içerisindeki olası risklerin tanımlanması ve değerlendirilmesine yönelik "Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Yönetmeliği"ni oluşturmuştur. Bu yönetmelik ile çatışmalardan etkilenmiş yüksek riskli bölgelerde maden çıkarma, alım-satım, işleme ve ihracat faaliyetleri ile ilgili riskleri azaltma; çatışmalara duyarlı kaynak kullanımı uygulamaları ve tedarikçilerin maden çıkarmadan son kullanıcıya arza kadar tüm süreçte risk farkındalığını oluşturmayı ve bu farkındalığı tedarikçilerle yapılacak sözleşme ve

anlaşmalara yansıtmayı amaçlamaktadır. Banka, çatışmaların finansmanına katkıda bulunacak her türlü eylemden kaçınmayı ve Birleşmiş Milletler yaptırım ve kararları ile bu tür kararların uygulanmasını sağlayacak yerel kanunlara uymayı taahhüt etmektedir.

- Müşteri kabul aşamasında ayrıca "Suç Gelirlerinin Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlemesi Yönetmeliği" nde yer verilen müşteri kabul ve müşterinin tanınmasına ilişkin esaslar uygulanmaktadır.

Adım III: Belirlenen Risklere Verilecek Yanıt Stratejisinin Tasarlanması ve Uygulanması

Uyum Beyanı: Banka, belirlenen risklere verilecek yanıt stratejisinin tasarlanması ve uygulanması ile uyumludur.

Uyum Göstergeleri:

- Banka, risk yönetimi prensipleri doğrultusunda kıymetli maden işlemleri için gerçekleştireceği işlemleri ve alacağı aksiyonları belirlemiştir. Bu kapsamda, Banka "Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Yönetmeliği" ni oluşturmuştur. İlgili yönetmelik kapsamında Banka Yönetim Kurulu'nca veriler yetkiler ve sınırlamalar dâhilinde yapılabilecek iş ve işlemler belirlenmiştir.
- Bankada, müşteri/tedarikçi işlemleri risk bazlı değerlendirilmekte ve riskli olarak değerlendirilen veya Bankaya bildirilen müşteri/tedarikçiler ile çalışmamaktadır. İlgili dönem içerisinde tedarik zinciri kapsamındaki riskli olarak bildirilen veya iş ilişkisi sonlandırılan bir husus bulunmamaktadır.

Adım IV: Yükümlülerin Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Uygulamalarının Bağımsız Üçüncü Taraflarca Denetlenmesi

Uyum Beyanı: Banka, uyum düzeyinin belirlenmesi uygulamalarının bağımsız üçüncü taraflarca denetlenmesi ile uyumludur.

Uyum Göstergeleri:

- Banka, 2023 yılı uyum değerlendirmesi için Aksis Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş firması ile anlaşma yapmıştır. Düzenlenen bağımsız denetim raporuna, denetim tamamlandıktan sonra Banka İnternet sitesinden erişilebilecektir.

Adım V: Tedarik Zincirinin Mevcut Durumunun Uyum Düzeyinin Belirlenmesi Çalışmalarının Yıllık Olarak Raporlanması

Uyum Beyanı: Banka, uyum düzeyinin belirlenmesi çalışmalarının yıllık olarak raporlanması ile uyumludur.

Uyum Göstergeleri:

- Bankamız, ilgili raporlama dönemindeki Kıymetli Maden Sorumlu Zinciri yükümlülükleri kapsamındaki faaliyetleri, Tedarik Zinciri Uyum Raporu ve Bağımsız Güvence Denetim Raporu aracılığı ile değerlendirir ve raporlanır.

NIHAİ DEĞERLENDİRME

Bankanın kıymetli maden tedarik süreçlerinde, Borsa İstanbul A.Ş. Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesinde tanımlanan beş adımın her birine yönelik süreçlerin yürürlükteki iç ve dış düzenlemelere uygun şekilde tasarlandığı ve işlemlerin ilgili mevzuata tam uyumlu olarak yürütüldüğü değerlendirilmiştir.

Saygılarımızla,



İsmail ALGÜN

İç Kontrol Başkanı