

HAKAN YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.
1 TEMMUZ – 31 ARALIK 2021 DÖNEMİNE AİT
BAĞIMSIZ GÜVENÇE RAPORU

IHY BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.

(A Member of Morison Global)

BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU

Hakan Yetkili Müessese A.Ş.

Yönetim Kurulu'na

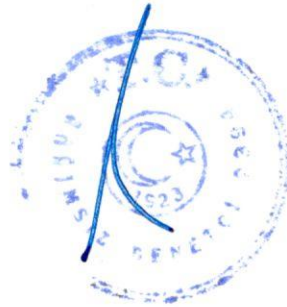
26 Ekim 2021 tarihinde Hakan Yetkili Müessese A.Ş. ("Şirket") ile imzaladığımız sözleşme gereğince, Şirket Yönetim Kurulu tarafından 31 Aralık 2021 tarihinde bitmiş olan takvim yılı için Borsa İstanbul ("BIST") ve Ekonomik Kalkınma ve İş Birliği Örgütü'nün ("OECD") "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" baz alınarak hazırladığı, sorumlu tedarik zinciri uyum raporu ile ilgili güvence sağlamak üzere görevlendirildik.

Kapsam

Bağımsız güvence çalışmaları, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan "Güvence Denetim Standardı ("GDS") 3000 Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Güvence Denetimleri Standardı" ile BIST tarafından yayımlanan "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi" çerçevesinde yürütülmüş ve bağımsız güvence raporu hazırlanmıştır. 1 Temmuz – 31 Aralık 2021 tarihleri arasında gerçekleştirilen sorumlu tedarik zinciri faaliyetlerine ilişkin olarak tamamlanan güvence denetiminin kapsamı, Şirket'in tedarik zinciri uyum raporuyla sınırlıdır.

Yönetimin Sorumlulukları

Şirket Yönetimi, BIST tarafından yayımlanan OECD'nin Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi'ne göre Tedarik Zinciri Uyum Raporu'nun hazırlanıp sunulmasından sorumludur. Bu sorumluluk, uygun bir risk yönetim sistemi ve etkin bir iç kontrol sisteminin kurulmasını içerir. Yönetim tarafından belirlenen ve BIST Uyum Rehberine uyumu gösteren bu kriterler, Şirket'in sorumlu tedarik zincirine uyum raporu içerisinde de yer alan faaliyetlerdir. Bu sorumluluk, altın tedarik zinciri politikasının hata ve/veya hile ve usulsüzlükten kaynaklanan önemli yanlışlıklar içermeyecek biçimde hazırlanarak, gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmasını sağlamak amacıyla gerekli iç kontrol sisteminin tasarlanmasını, uygulanmasını ve devam ettirilmesini içermektedir.



Bağımsız Denetçinin Sorumlulukları

Sorumlu tedarik zinciri güvence denetimi çalışmaları KGK tarafından yayımlanan GDS 3000 Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Diğer Güvence Denetimleri ile BIST 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 Şirket'in, Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası çerçevesinde temin ettiği kıymetli madenlerin şirket politikaları ve BIST 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 BIST Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı kapsamında yapılan tüm bildirimlerin (Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri İstatistik 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 için denetim sonucuna makul güvence sağlamak üzere hazırlanmıştır.

Yapısal Kısıtlamalar

Finansal olmayan faaliyetlere ilişkin bilgiler, söz konusu güvenceye tabi konunun karakteristik özellikleri ve bu tip bilgilerin belirlenmesi, hesaplanması, örneklenmesi ve tahmininden kaynaklanan zorunluluklar nedeniyle finansal bilgilere oranla daha fazla yapısal kısıtlamalara tabi olmaktadır. Genel kabul edilebilir, işle ilgili bir şablon ve değerlendirme tekniklerinin olmaması farklı ölçümlere neden olmakta ve karşılaştırılabilirliği etkileyebilmektedir. Ayrıca, farklı ölçümleme tekniklerinin doğrulukları da görece olarak zamanla değişiklik gösterebilmektedir.





Bağımsızlık ve Yetkinlik Beyanı

KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (“Etik Kurallar”) ile sorumlu tedarik zinciri güvence denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket’ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumlulukları da tarafımızca yerine getirilmiştir. Güvence denetimi sırasında elde ettiğimiz kanıtların, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Sonuç

Görüşümüze göre, tamamlanan güvence denetim çalışmaları kapsamında, ilişikteki tedarik zinciri uyum raporunun, Şirket’in 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla şirket politikaları ve BIST Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı gereklilikleriyle uyumlu olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

IHY BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.

(A member of Morison Global)

Özgür Şentürk, YMM

Sorumlu Denetçi

24/06/2022

İstanbul, Türkiye



HAKAN DÖVİZ
YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.

TEDARİK ZİNCİRİ 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 Hakan Döviz ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin Borsa İstanbul'un “Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi”ne uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

| | |
|---|---|
| Borsa Aracı Kurumu İsmi: HAKAN YETKİLİ MÜESSESE A.Ş. | |
| Adres: | : Küçükbakkalköy Mah. Başöğretmen Cad. No: 15/ E Ataşehir / İSTANBUL |
| Raporlama Dönemi | : 01.07.2021 – 31.12.2021 |
| Rapor Tarihi | : 01.06.2022 |
| Sorumlu Üst Yönetim | : Barış ÇAKMAKÇI – Yönetim Kurulu Başkanı Küçükbakkalköy Mah. Başöğretmen Cad. No: 15/ E Ataşehir / İSTANBUL (bcakmakci@hakandoviz.com) |



ADIM 1: Güçlü Şirket Yönetimi Sistemlerinin Kurulması

UYUM BEYANI: Güçlü Şirket Yönetimi Sistemlerinin Kurulması ile tam uyumluyuz.

1.1. Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politika Belgesindeki Standartlar ile uyumlu bir şirket politikası var mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Hakan Yetkili Müessese A.Ş. 2021 yılında OECD'nin "Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberi"ne 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 yönetim sistemleri oluşturularak uygulamaya konulmuştur.

Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası 2021 yılında kabul edilmekle birlikte gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde güncellenir.

1.2. Kıymetli Maden Tedarik Zincirinin mevcut durumunun uyum düzeyinin belirlenmesi için iç yönetim sistemleri kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Hakan 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 İç 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 İç 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 İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi tarafından tüm personeli kapsayacak şekilde düzenlenmiştir.



1.3. 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: Hakan Yetkili Müessese A.Ş. tedarik zincirindeki gerek halihazırdaki altın/gümüş tedarikçileri ve müşterileri gerekse daha önce iş yapmadığı 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 Yaptığımız Tarafı Tanıyın” “[İYTT] ilkesi gereği yapılacak risk değerlendirmesinin sonucunda müşterinin kabulüne İç Kontrol ve Tedarik Zinciri 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 10 yıl süre ile saklanmaktadır.

1.4. Kıymetli maden tedarik eden karşı taraflar ile şirket ilişkileri güçlendirilerek tedarik zinciri politikalarına uyum sağlamalarına destek olundu mu?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Hakan Yetkili Müessese A.Ş. tüm birimleriyle 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 Yaptığımız Tarafı Tanıyın” (İYTT) ilkelerini uygulayarak müşteri ve tedarikçilerinin sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalıklarının oluşmasına katkı sağlanmasını ve uzun süreli ilişki kurulmasını amaç edinmiştir.

Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Aracı Kuruluşu üyeliğine istinaden kıymetli maden alım-satım işlemleri yapılmaktadır. İç denetim kapsamında yapılan kıymetli maden alım-satım işlemleri 3'er aylık dönemler halinde Borsa İstanbul A.Ş.'ye KASA uygulaması üzerinden bildirilmektedir.

1.5. 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: Hakan 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 Hakan 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 etik@hakandoviz.com e-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.

2.1. Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde risklerin belirlenmesine yönelik bir süreç var mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Hakan Yetkili Müessese A.Ş. OECD'nin Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek riskli bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri için OECD Uyum Rehberi ile 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.

2.2. Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Hakan 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.

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.

3.1. Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde risklerin değerlendirilmesi üst yönetime rapor edilmekte midir?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Hakan 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.

3.2. Kıymetli Maden Tedarik Zincirine yönelik şeffaflık, bilgi toplama ve kontrol faaliyetleri için kurulan iç sistemin ve tedarikçilerle olan etkileşimin geliştirilmesi için neler yapılmaktadır?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Hakan Yetkili Müessese A.Ş.'de iç kontrol sisteminin etkinliğini, şirket içi bilgi alışverişinin devamlılığını sağlamak adına her cumartesi toplantı yapılmaktadır.



3.3. 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: Hakan Yetkili Müessesese 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 İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi ile Genel Müdür tarafından birlikte verilecektir.

3.4. 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: Hakan Yetkili Müessese A.Ş. 2021 yılında Sorumlu Tedarik Zinciri Güvence Denetimi için İHY BAĞIMSIZ DENETİM ve YMM A.Ş. ile sözleşme imzalamıştır. Denetim şirketine, uyum düzeyinin belirlenmesi uygulamalarına ilişkin kayıt ve belgelere erişim izni verilecek, denetçinin belirlediği ilgili kişilerle irtibatı sağlanacaktır.

Güvence Denetim Raporu Hakan Döviz'in www.hakandoviz.com internet sitesinde yayınlanacaktır.

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: Hakan Yetkili Müessese A.Ş.'nin 2021 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 www.hakandoviz.com web sitesinde bulunmaktadır.

Genel Değerlendirme

Hakan Yetkili Müessese A.Ş., 2021 yılı raporlama döneminde Borsa İstanbul (BIST)'un Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi çerçevesinde belirlenen gereklilikler ile uyumlu mudur?

EVET

Sonuç olarak, Hakan Yetkili Müessese A.Ş. 31.12.2021 tarihinde sona eren raporlama dönemi için yukarıda belirtildiği üzere, Borsa İstanbul (BIST)'un Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi gerekliliklerine uymak için etkili yönetim sistemleri ve süreçlerini uygulamıştır. Mevzuatlar gereği yükümlülüklerini yerine getirmeyi taahhüt eder ve bu kapsamda iç kontrollerini sürekli olarak incelemeye ve güncellemeye devam edecektir.