

TROY

KIYMETLİ MADEN TİCARETİ A.Ş.

SUÇ GELİRLERİNİN AKLANMASI VE TERÖRÜN FİNANSMANIN ÖNLENMESİ HAKKINDA ŞİRKET POLİTİKASI



Istanbul Dünya Ticaret Merkezi (Istanbul World Trade Center) A3 Blok No:193 K:4 Yeşilköy, 34830 Bakırköy - İstanbul / TURKEY
Tel: +90 (212) 465 65 70-71-72 Fax: +90 (212) 465 68 45
www.troypm.com



Revizyon Tarihi: 01.07.2021
Versiyon No: 06

GİRİŞ

T.C. Hazine Müsteşarlığı izni ile kurulmuş ve Borsa İstanbul A.Ş. “Kıymetli Madenler ve Kıymetli Taşlar Piyasası” aracı kuruluşu olan, Troy Kıymetli Maden Ticareti A.Ş.(Troy) her zaman etik değerlerin ve şirket olarak sosyal sorumluluklarının farkındadır. Suç gelirlerinin aklanması ve aklamayı kolaylaştıran faaliyetlerle, terör veya suç faaliyetlerinin finansmanıya mücadele etmek, önlenmesinin takipçisi olmak, Troy’un esas politikasıdır. Bu politikalar, Borsa İstanbul A.Ş.’nin “Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi”nde belirtilen 5 adım kuralını esas alır.

1. ADIM: GÜÇLÜ ŞİRKET YÖNETİMİ SİSTEMLERİNİN KURULMASI

I – ORGANİZASYON YAPISI

Troy, Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi kriterlerine aykırı hareket etmemek ve aynı kapsamda suç gelirlerinin aklanması ve mali sistemin suçlular tarafından kullanılması noktasında, bir “Aracı Kurum” olarak sahip olduğumuz hassasiyet iş akışımıza, organizasyon yapımıza ve iletişim kültürümüze şekil vermektedir. Kıymetli madenlerin cevher, geri dönüştürülmüş Kıymetli maden ya da mamul gibi formları ayırt edilmeksizin tedarik kaynaklarına ilişkin incelemeler yapılır ve dokümante edilir.

Bu sürecin işleyişi ve takibi amacıyla;

Kıymetli madenlerin kaynaklarını değerlemek ve bu kapsamda risk analizi yapmak üzere denetim grubu oluşturulmuştur. İnceleme ve değerlendirme süreçleri devam ederken sürecin doğru şekilde çalışıp çalışmadığını denetlemek üzere “İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi” ataması yapılır. İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi organizasyon yapısındaki aksaklıkları tespit eder ve aksaklıkları giderir süreci iyileştirir.

II – ŞİRKET POLİTİKASI

1. Troy olarak Müşteri Tanı Politikası yanında ticaretin sosyal ve etik sonuçları da göz önünde bulundurarak aşağıda paylaşmış olduğumuz taahhütlerimiz doğrultusunda hareket etmekteyiz;

- Zalimane, insanlık dışı, işkence ve aşağılayıcı davranışa;
- Yasa dışı çocuk işçi çalıştırılmasına;
- Cinsel istismar, benzeri diğer insan hakları ihlalleri ve suiistimallerine;
- Kişinin gönüllü olarak sunmadığı her türlü emeğe;
- Savaş suçlarına ve diğer ciddi uluslararası insanlık hukuku ihlallerine, insanlığa karşı işlenen suçlara ve soykırıma;
- Doğaya ve çevresindeki yaşayanlara zarar veren her türlü kabul edilemez ve sorumsuz madencilik uygulamalarına;

Müşamaha göstermeyeceğiz, buna katkıda bulunmayacağız, aracılık yapmayacağız ve bu tarz eylemlerin gerçekleştirilmesine kolaylık sağlamayacağız.



TROY

KIYMETLİ MADEN TİCARETİ A.Ş.

2. Uluslararası ticaretle iştirak eden şirketlerden, aracı şirketlerden ve kurumlardan para ya da kıymetli maden olarak yasalara aykırı kazanç elde eden ve kıymetli maden sahaları ve taşımacılığının yapıldığı güzergahlarda, alanlarda yasalara aykırı kazanç elde eden ve bu zincirin içerisinde yer alan şirket ya da kişilerle, yasadışı silahlı gruplara doğrudan ya da dolaylı olarak destekte bulunmayacağız.
3. “Müşteri tanı politikamız” çerçevesinde gerekli bilgi ve belgeler tamamlanmadan ilgili şirket ya da kurum ile herhangi bir ticari işlem yapmayacağız.
4. Ticari işlem ve ilişkilerimizde ulusal ve uluslararası yasalara uygun hareket etmek, rüşvet vermemek ve rüşvet tekliflerini reddetmek, süreçlerde devlet kurumlarına ve özel şirket ve kuruluşlara karşı sorumluluklarımızı yerine getireceğiz.
5. Personelimizin, iş ortaklarımızın, çalıştığımız şirket, kurum ve kişilerin bu kapsamdaki politikalarımızdan haberdar etmek ve bu polikalara uygun hareket etmelerini sağlayacağız.
6. Troy olarak bu kapsamda ulusal ve uluslararası düzeyde yerel ve merkezi kurumlarla, sivil toplum örgütleriyle ve uluslararası kuruluşlarla işbirliği yapacağız.
7. Şirket politikamıza aykırı durumların söz konusu olduğu müşterilerimizin hesaplarının donduruluracağız ya da kapatacağız.

III – MÜŞTERİ TANI (KYC) SÜRECİ

“Müşteri” Tanı Politikası çerçevesinde aşağıdaki evrakları talep etmekle birlikte sağlıklı bir istihbarat için özel durumların gerektirdiği ek evrak taleplerimiz de olabilmektedir;

- 1 - Kimlik Sureti
- 2 - Pasaport Sureti
- 3 - İmza Sirküleri/İmza Beyanları
- 4 - Şirket Ana Sözleşmesi
- 5 - Vergi Levhası
- 6 - Faaliyet Belgesi ve Kuruluş Belgesi
- 7 – Yerleşim Yeri Belgesi
- 8 – Banka Hesap Bilgisi



Istanbul Dünya Ticaret Merkezi (Istanbul World Trade Center) A3 Blok No:193 K:4 Yeşilköy, 34830 Bakırköy - İstanbul / TURKEY
Tel: +90 (212) 465 65 70-71-72 Fax: +90 (212) 465 68 45
www.troypm.com



Revizyon Tarihi: 01.07.2021
Versiyon No: 06

IV – SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİNDE YÜKSEK RİSK KRİTERLERİ

Riskin tespitine ilişkin olarak aşağıdaki kriterler göz önünde bulundurulur:

Tedarikçinin ortaklarının, sahiplerinin veya üst düzey yöneticilerinin siyasi nüfus sahibi kişiler(PEP) olması;

Kıymetli maden tedarikçisinin veya ilişkide olduğu gerçek/tüzel kişilerin direkt ya da endirekt, kara para aklama ve transferi, silah ticareti ve kumarhane işletmeciliği gibi işler ile iştigal etmeleri;

Kıymetli maden tedarikçisinin ya da şirketinin, Offshore, vergi cennetleri ya da para aklama bölgelerinde yer alması;

Kıymetli madenin kaynağının ihtilaflardan etkilenen veya insan hakları ihlalleri açısından riskli bir bölgede yer alması;

Tedarikçi Kıymetli madenin ihtilaflardan etkilenen veya insan hakları ihlalleri açısından riskli bir bölgede yerleşik olmasa dahi tedarik zinciri içerisinde riskli bir bölgenin yer alması;

Kıymetli madenin çıkarıldığı bölgenin üretim kapasitesi ile beyan edilen Kıymetli maden miktarının çelişkiye yer verecek ölçüde olması.

V - İÇ KONTROL VE TEDARİK ZİNCİRİ UYUM GÖREVLİSİ ATANMASI VE GÖREV TANIMI;

Yönerge kapsamında Şirketimizin faaliyetleri ile ilgili olarak,

Didem SÖNMEZ'in iç kontrol ve tedarik zinciri İç Kontrol ve Tedarik Zinciri Uyum Görevlisi, Burcu DİLCE'nin iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevli yardımcısı olarak atanmıştır.

Tedarik zinciri uyum programı süreci boyunca tespit edilen bilgi ve belgeleri, eksiklikleri, olumsuzlukları ve bu sürece dair tüm iletişimi sağlamak amacıyla uyum@troypm.com / compliance@troypm.com şirket içi iletişim kanalının oluşturulmuştur.

Görev tanımları aşağıda sıralanmıştır;

- İç Kontrol Sistemi ve Tedarik Zinciri Uyum Programının oluşturulması, bu kapsamda; risk yönetimi faaliyetlerinin yürütülmesi, takip ve kontrol faaliyetlerinin yürütülmesi,
- İşlemlerin ilgili mevzuat ile kurum politika ve prosedürlerine uygun olarak yürütülüp yürütülmediği hususlarının yıllık olarak ve risk temelli bir yaklaşımla incelenmesi,
- İç kontrol faaliyetleri, sorumlu tedarik zinciri politikası ve prosedürleri ve ilgili diğer mevzuat çerçevesinde kurum içerisinde ortaya çıkan risk, eksiklik, hata ve suiistimallerin tespit edilerek gerekli önlemlerin alınması ve bunların yeniden ortaya çıkmasının önlenmesine yönelik tedbirlerin alınarak Yönetim Kuruluna Borsa tarafından belirlenen periyotlarla raporlanması,



TROY

KIYMETLİ MADEN TİCARETİ A.Ş.

- Takip ve kontrol çalışmalarında tespit edilen aksaklıkların ve risk içeren müşteriler, hizmetler ve işlemlerin iç kontrol kapsamına dahil edilmesi,
- Gerçekleştirdiğimiz faaliyetlerin tamamını temsil edebilecek nicelik ve nitelikte birim ve işlemin denetlenmesinin sağlanması,
- Eğitim programlarının yürütülmesi ve tüm bu hususları içeren bir iç kontrol sisteminin kurulması.

VI - ARŞİVLEME

Troy, elinde bulunan tüm bilgi ve belgeleri talep edilmesi durumunda kolaylıkla ulaşılabilecek şekilde muhafaza edecektir.

- Müşteri işlemlerine ait kayıt ve belgeler,
- Şüpheli işlemlere ait hazırlanan doküman takımı,
- Şüpheli olarak düşünülüp bildirim yapılmamasına karar verilmiş işlemlerin gerekçeleri ve dokümanları,
- Eğitim dokümanları,
- Uyum Birimi'nin izleme ve Kontrol raporları,
- Diğer yasal belge ve bilgileri içeren dokümanlar mevzuat gereğince 10 yıl süre ile muhafaza edilecektir.

VII - EĞİTİM

Her geçen gün yeni şüpheli işlem vakaları yaşanmakta ve bunları engellemeye yönelik mevzuat sal değişiklikler yapılmaktadır. Bu vakaların incelenmesi ve şüpheli işlemlerin tespiti açısından çok önemlidir ve şirket olarak bunun önemini farkındayız. Vakaların incelenmesi ve Mevzuat anlamında yapılan değişikliklere adapte olmamız amacı ile;

- Suç gelirlerinin aklanmasının ve terörün finansmanının önlenmesi konusunda tüm birimlere düzenli olarak eğitim verilir,
- Eğitim programına ilişkin detaylar, usul ve esaslar Uyum Birimi tarafından belirlenir,
- Eğitim programı Yönetim Kurulu tarafından onaylanır,
- Eğitim faaliyetleri kayıt altına alınarak çalışanların bilgi düzeyleri konusunda ölçme ve değerlendirme sonuçlarına bağlı olarak gerekli tedbirler alınır.

2. ADIM: TEDARİK ZİNCİRİNDEKİ RİSKLERİN BELİRLENMESİ VE DEĞERLENDİRİLMESİ

Troy olarak 1. adımda belirtilen kriterler çerçevesinde risk değerlemesi yapılmaktadır. Tespit edilen riskler, ek belge talepleri ve detaylı incelemeler ile minimize edilmektedir. Riski makul ölçülere çekemediğimiz bir durumda ticari ilişki askıya alınmaktadır. Riskin nedenleri ortadan kaldırılması halinde ticari ilişkiye devam edilmekte, ticarete engel olan durumların devam etmesi halinde hesapları kapatıp ticari ilişki sonlandırılmaktadır.



Istanbul Dünya Ticaret Merkezi (Istanbul World Trade Center) A3 Blok No:193 K:4 Yeşilköy, 34830 Bakırköy - İstanbul / TURKEY
Tel: +90 (212) 465 65 70-71-72 Fax: +90 (212) 465 68 45
www.troypm.com



Revizyon Tarihi: 01.07.2021
Versiyon No: 06

3. ADIM: BELİRLENEN RİSKLERE VERİLECEK YANIT STRATEJİSİNİN TASARLANMASI VE UYGULANMASI

1. adımın III. Maddesinde yer alan yüksek risk kriterleri ile karşılaşılması durumunda, Troy alınacak tedbirleri ve izlenecek prosedürleri belirlemiştir. Bu prosedürler ve Borsa İstanbul A.Ş.'nin "Borsa İstanbul Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi" kapsamında;
 - Ek bilgi ve belgeler talep edilir,
 - Edinilen yeni belgeler ile taramanın alanı genişletilir,
 - Riskli bulunan alanlar Yönetim Kuruluna rapor edilir,
 - Şüpheli işlem tanımları kapsamındaki işlemlerin bildirim yapılar,
 - Ticarete engel olan durumların devam etmesi halinde hesapları kapatıp ticari ilişki sonlandırılır.

4. ADIM: YÜKÜMLÜLERİN TEDARİK ZİNCİRİNİN MEVCUT DURUMUNUN UYUM DÜZEYİNİN BELİRLENMESİ UYGULAMALARININ BAĞIMSIZ ÜÇÜNCÜ TARAFARCA DENETLENMESİ (BAĞIMSIZ GÜVENÇE RAPORU)

Tedarik Zinciri durum güvence raporu için Sermaye Piyasası Kurulu tarafından lisanslı ve Borsa İstanbul A.Ş. tarafından yetkilendirilmiş Bağımsız Denetim kuruluşlarına denetim yaptırılır. Bağımsız güvence raporu www.troypm.com şirket web sitemizden yayımlanmaktadır.

5. ADIM: TEDARİK ZİNCİRİNİN MEVCUT DURUMUNUN UYUM DÜZEYİNİN BELİRLENMESİ ÇALIŞMALARININ YILLIK OLARAK RAPORLANMASI

Borsa İstanbul A.Ş.'nin "Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Rehberi" ve "Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Yönergesi" ile uyumlu olarak hazırlanan "Suç Gelirlerinin Aklanması ve Terörün Finansmanın Önlenmesi Hakkında Şirket Politikası" ve "Bağımsız Güvence Raporu" şirketimiz web sitesinde müşterilerimiz ve üçüncü kişiler ile paylaşılmaktadır.

