

DENGE DÖVİZ KIYMETLİ MADEN VE YETKİLİ MÜESSESE ANONİM ŞİRKETİ

**1 OCAK – 31 ARALIK 2025 FAALİYET DÖNEMİNE AİT
KIYMETLİ MADENLER SORUMLU TEDARİK ZİNCİRİ UYUM RAPORU
GÜVENCE RAPORU**



Bağımsız
Denetim ve
Yeminli Mali
Müşavirlik A.Ş.



BAĞIMSIZ GÜVENCE RAPORU

Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Giriş

Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2025 – 31 Aralık 2025 faaliyet dönemi Kıymetli Madenler Sorumlu Tedarik Zinciri Uyum Raporu'na ("Uyum Raporu") güvence sağlamak için yetkilendirilmiş bulunmaktayız.

Dayanak Denetim Konusu ve Geçerli Kıstaslar

Bağımsız güvence çalışmaları Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Güvence Denetimi Standardı 3000 Tarihi Finansal Bilgilerin Bağımsız Denetimi veya Sınırlı Bağımsız Denetimi Dışındaki Diğer Güvence Denetimleri ile Borsa İstanbul A.Ş.'nin ("Borsa İstanbul") Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatına (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) çerçevesinde yapılmış ve Bağımsız Güvence Raporu hazırlanmıştır.

Bu rapor Şirket'in, Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Politikası çerçevesinde temin ettiği kıymetli madenlerin Şirket politikaları ve Borsa İstanbul 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 Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı kapsamında yapılan tüm bildirimlerin (Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri İstatistiki Bilgi Formu, Eğitim İstatistikleri vb) tam ve doğruluğuna dair Borsa İstanbul, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Ticaret Bakanlığı ve diğer kamu kurum/kuruluşlarının da dahil olabileceği taraflar için makul güvence verilmesine yönelik olarak hazırlanmıştır.

Şirket Yönetiminin Sorumlulukları

Şirket yönetimi, Uyum Raporu'nun Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı'na uygun olarak hazırlanmasından sorumludur. Şirket yönetimi, özellikle, Uyum Raporu'nun önemli yanlışlık içermesini önleyecek iç kontrollerin tasarlanması ve uygulanmasından sorumludur. Ek olarak, Şirket, denetçiye sunulan belgelerin eksiksiz ve doğru olmasını sağlamakla yükümlüdür. Şirket yönetimi, ayrıca, yukarıda belirtilen belgelerin hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermediğini makul ölçüde garanti eden iç kontrol sisteminin sürdürülmesinden de sorumludur.

Denetçinin Sorumlulukları

Yaptığımız güvence çalışması, "Dayanak Denetim Konusu ve Geçerli Kıstaslar" paragrafında belirtilen çerçeveye uygun olarak yürütülmüştür. Bu düzenlemeler, etik standartlara uygunluk sağlamamızı ve güvence çalışmalarımızı, hesaplama konusunda sınırlı bir güvence elde edebilmek amacıyla, planlayarak yürütmemizi gerektirmektedir.

Kalite Yönetim Standardı 1 hükümlerini uygulamakta ve bu doğrultuda etik hükümler, mesleki standartlar ve geçerli mevzuat hükümlerine uygunluk konusunda yazılı politika ve prosedürler de dahil olmak üzere kapsamlı bir kalite kontrol sistemi sürdürmekteyiz.

KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik kurallar'ın bağımsızlık ve diğer etik gerekliliklerine uyum göstermekteyiz.



Bağımsız
Denetim ve
Yeminli Mali
Müşavirlik A.Ş.



Denetçinin Sorumlulukları (devamı)

Yukarıda belirtilen denetim dayanak konusuyla ilgili olarak, başlıca, aşağıdaki prosedürleri gerçekleştirdik:

- Uyum Raporu'ndaki bilgileri destekleyen temel süreçlerin ve kontrollerin test edilmesi
- Örneklem yoluyla tedarik ve satış sürecindeki bilgi ve belgelerin test edilmesi
- Kıymetli maden tedarik zinciri ile ilgili olarak Şirket'in süreçleri ve risk yönetimi prosedürleri hakkında bir anlayış kazanmak için yönetimin sorgulanması
- Uyum raporunun hazırlanmasından sorumlu ilgili personelin sorgulanması
- Şirketin sahip olduğu politikaların, prosedürlerin ve iç kontrollerin Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı gerekliliklerine uygunluğunun değerlendirilmesi;
- Yeni tedarikçi ve müşteri edinme süreçlerinin test edilmesi
- Uyum Raporu içeriğindeki yönetim tarafından yapılan açıklamaların gözden geçirilmesi
- Şirket'in yasal kayıtları ile Uyum Raporu içeriğindeki bilgilerin çapraz kontrol edilmesi.

Seçilmiş olan prosedürler denetçinin mesleki muhakemesine bağlıdır. Bu prosedürler, başlıca, finansal raporlama ve risk yönetiminden sorumlu personel ile yapılacak sorgulamalar ile Hesaplama hakkında kanıtlar elde etmeyi amaçlayan ek prosedürleri içermektedir.

Özel Amaç

Bu rapor, yukarıda atıfta bulunulan mevzuat hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır. Bu sebeple, bu rapor başka amaçlar için uygun olmayabilir.

Kalıtsal 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.

Görüş

Görüşümüze göre, Şirket'in 1 Ocak 2025 - 31 Aralık 2025 faaliyet dönemi Uyum Raporu'nun ve sorumlu tedarik zinciri ile bu sistem üzerindeki kontrollerin ve önlemlerin, Borsa İstanbul Sorumlu Tedarik Zinciri Mevzuatı'na (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) , tüm önemli yönleriyle, etkin, yeterli ve uyumlu olmadığına dair, herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
(Associate Member of Praxity AISBL)

Yılmaz Güney, YMM
Sorumlu Denetçi
16 Haziran 2026, İstanbul

DENGE Döviz Kıymetli Maden Ve Yetkili Müessese A.Ş. Sorumlu Altın Tedarik Zinciri 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 Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi’nin Borsa İstanbul’un “Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi’ne “uyum faaliyetlerini özetlemektedir.

Borsa Aracı Kurumu İsmi: DENGE DÖVİZ KIYMETLİ MADEN VE YETKİLİ MÜESSESE A.Ş.	
Adres:	:Beyazıt Mah. Halıcılar Çarşısı Sokak No:88 Kapalıçarşı /Fatih / İSTANBUL
Raporlama Dönemi	: 01.01.2025 – 31.12.2025
Tarih	: 23.02.2026
Sorumlu Üst Yönetim	: Kutay MENETLİOĞLU – Yönetim Kurulu Başkanı

ADIM 1: Güçlü Şirket Yönetim Sistemlerinin Kurulması

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

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

Uyum Göstergesi ve Yorum: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi, 2025 yılında OECD’nin “Çatışmalardan Etkilenmiş ve Yüksek Riskli Bölgelerin Madenlerine İlişkin Sorumlu Tedarik Zinciri İçin Uyum Rehberine” 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 yönetimleri oluşturularak uygulamaya konulmuştur.

Sorumlu Kıymetli Maden Tedarik Zinciri Şirket Politikası 2025 yılında kabul edilmekle birlikte gelişmeler ve ihtiyaçlar çerçevesinde güncellenir.

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

Uyum Göstergesi ve Yorum: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi, 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 sağlamıştır. 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 iç 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 iç 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 iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından tüm personeli kapsayacak şekilde düzenlenmiştir.

Kıymetli Maden Tedarik Zincirine yönelik tüm aktörlerin tanımlanması seffalık, bilgi toplama denetim ve kontrol faaliyetleri için güçlü bir iç sistem kurulmuş mudur?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi, tedarik zincirindeki gerek halihazırdaki altın/gümüş tedarikçileri ve müşterileri gerekse daha önce iş yapmadığı ilk defa karşılaştığı 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 Yaptığınız Tarafı Tanıyın “[İYTT] ilkesi gereği yapılacak risk değerlendirmesinin sonucunda müşterinin kabulüne iç kontrol ve 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 en az 8 yıl saklanmaktadır.

Kıymetli Maden Tedarik eden karşı taraflar ile şirket ilişkileri güçlendirilerek Tedarik zinciri politikalarına uyum sağlamalarına destek olundu mu?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi, 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 Yaptığınız Tarafı Tanıyın” (İYTT) ilkelerini uygulayarak müşteri ve tedarikçilerinin sorumlu altın tedarik zincirine ilişkin farkındalıklarının

oluşmasına katkı sağlanmasını ve uzun süreli ilişki kurulmasını amaç edinmiştir.

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: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi, 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 Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi 'nin şirket politika ve prosedürlerine ya da mevzuata aykırı hareket edildiği yönünde herhangi bir bildirim, görüş ve şüphe olması durumunda konu dengeas@hotmail.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.

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

Uyum Göstergesi ve Yorum: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi OECD'nin Çatışmalardan etkilenmiş ve Yüksek riskli bölgelerdeki durum değerlendirmesi rehberiyle 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.

Kıymetli Maden Tedarik Zincirinde risklerin değerlendirilmesi yapılmakta mıdır?

Uyum Göstergesi ve Yorum: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi, Uyum programının uygulanması kapsamında gerek risklerden korunmak gerekse faaliyetlerin kanuna ve kanun uyarınca çıkarılan yönetmelik ve tebliğler ile kurum politika ve prosedürlerine uygun olarak yürütölüp yürütölmediğinin tespitine ilişkin gerçekleştirilen takip ve kontrol faaliyetleri müşteri/tedarikçi işlemlerinin kontrolünü ve işlem bazlı risk değerlendirmesini sağlamaktadır.

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

Uyum Göstergesi ve Yorum: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi 'inde iç risk yönetim sistemlerinin işleyişi düzenli olarak iç kontrol ve tedarik zinciri uyum görevlisi tarafından kontrol edilmekte gerekli görülen durumlarda üst yönetime raporlanmaktadır.

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.

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: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi, 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 iç kontrol ve tedarik zinciri uyum Görevlisi ile Genel Müdür tarafından birlikte verilecektir.

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: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi, 2025 yılında Sorumlu Tedarik Zinciri Bağımsız Güvence Denetimi için YEDİTEPE BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. ile anlaşma yapmıştır. Bağımsız Denetim Raporu Denge Döviz’in www.dengedoviz.com.tr internet sitesinde yayınlanmaktadır.

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: Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese AŞ'nin, 2025 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 BİST' in "Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberi'ne" uyumu konusundaki şirket politikaları, rapor ve bilgiler şirketimizin web sitesinde bulunabilir. (www.dengedoviz.com.tr)

Genel Değerlendirme

2025 Yılı Raporlama Döneminde Borsa İstanbul (BİST) "in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği ile İlgili Gerekliliklere Uyumlu mudur?

EVET

Sonuç olarak Denge Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese Anonim Şirketi 31.12.2025 tarihinde sona eren raporlama dönemi için yukarıda belirtildiği üzere, Borsa İstanbul (BİST) "in Sorumlu Altın Tedarik Zinciri Rehberliği 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.

DENGE Döviz Kıymetli Maden ve Yetkili Müessese A.Ş.

KUTAY MENETLİOĞLU
Yönetim Kurulu Başkanı