

Altınbaş Kıymetli Madenler Borsası
Anonim Şirketi
ULUSLARARASI DENETİM VE
GÜVENCE STANDARTLARI KURULU
TARAFINDAN YAYIMLANAN
ISAE 3000 ULUSLARARASI GÜVENCE
GÖREVİ STANDARDINA UYGUN
OLARAK 31 ARALIK 2020 İTİBARIYLA
HAZIRLANMIŞ
BAĞIMSIZ SINIRLI GÜVENCE RAPORU

ŞİRKETİN KARA PARA AKLAMA VE TERÖR FİNANSMANI İLE MÜCADELE POLİTİKASI HAKKINDA ISAE 3000 BAĞIMSIZ SINIRLI GÜVENCE RAPORU

Altınbaş Kıymetli Madenler Borsası A.Ş. Yönetim Kuruluna

Altınbaş Kıymetli Madenler Borsası A.Ş. ("Altınbaş") Yönetim Kurulu tarafından, Şirketin Para Aklama ve Terör Finansmanı ile Mücadele Politikası bağlamında "Sınırlı Güvence için Seçilen Konu" hakkında sınırlı güvence görevini yerine getirmek üzere görevlendirilmiş bulunuyoruz. Bağımsız sınırlı güvence çalışması, Uluslararası Denetim ve Güvence Standartları Kurulu tarafından yayımlanan, Tarihsel Finansal Bilgilerin Denetimleri veya İncelemeleri dışındaki ISAE 3000 Güvence Görevleri Hakkında Uluslararası Standartlara uygun olarak yürütülmüştür. 31 Aralık 2020'de sona eren yıl için bağımsız sınırlı güvence raporu ("Rapor") hazırlanmıştır.

Yönetimin Sorumlulukları

Şirketin Kara Para Aklama ve Terör Finansmanı ile Mücadele Politikası bağlamında, Sınırlı Güvence için Seçilen Konunun, Metal Ticaretine tanımlı iç prosedürlerine uygun olarak hazırlanmasından ve sunulmasından ve Raporlama Kriterlerinin geliştirilmesinden Altınbaş Kıymetli Madenler Borsası A.Ş. yönetimi sorumludur. Bu sorumluluk, raporlanan bilgilerin elde edildiği iç kontrollerin ve uygun risk yönetiminin oluşturulmasını da kapsamaktadır. Bu sorumluluk ayrıca, bilgilerin önemli yanlış beyan içermeyecek şekilde hazırlanması için sistemler ve süreçler tasarlanmasını, uygulanmasını ve sürdürülmesini de içermektedir.

Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, yukarıda belirtilen bilgiler hakkında, yapılan çalışmaya istinaden varılan sonucu ifade etmek için sınırlı güvence sağlama görevinin yürütülmesidir. Güvence sağlama görevi, Uluslararası Denetim ve Güvence Standartları Kurulu tarafından yayımlanan, Tarihsel Finansal Bilgilerin Denetimleri veya İncelemeleri dışındaki ISAE 3000 Güvence Görevleri Hakkında Uluslararası Standartlara (Revize) uygun olarak ve LBMA tarafından yayımlanan ISAE 3000 Denetçiler için LBMA Sorumlu Altın/Gümüş Programı – Üçüncü Parti Denetim Yönergesi (Denetim Yönergesi) doğrultusunda yürütülmüştür.

Bir sınırlı güvence görevinde gerçekleştirilen kanıt toplama prosedürlerinin derecesi, makul güvence görevindekinden düşüktür ve dolayısıyla makul güvence görevinden daha düşük düzeyde güvence sağlanmaktadır. Denetim prosedürü seçimi denetçinin kendi muhakemesine tabidir.

Bu rapor Altınbaş Kıymetli Madenler Borsası A.Ş. için, Kara Para Aklama ve Terör Finansmanı ile Mücadele olup olmadığını belirlemede yönetime yardımcı olmak amacıyla hazırlanmıştır ve güvence raporlamamız, görevlendirilmemizin koşullarına uygun olarak sadece Altınbaş Şirketine yapılmaktadır. Çalışmamız için veya güvence raporunda varılan sonuçlar için Altınbaş Şirketi dışında hiçbir şahsa karşı sorumluluk üstlenilmemekte ve kabul edilmemektedir.