



RİSK YÖNETİMİ POLİTİKASI



CEYSON KIYMETLİ MADENLER ANONİM ŞİRKETİ
Borsa İstanbul Üyesidir.

25 Aralık 2025
Politika No: PLT0004

İ Ç İ N D E K İ L E R

1. AMAÇ

2. KAPSAM

3. DAYANAK

4. TANIMLAR

5. RİSK YÖNETİMİNİN TEMEL İLKELERİ

6. RİSK TÜRLERİ

6.1 Finansal Riskler

6.2 Operasyonel Riskler

6.3 Hukuki ve Mevzuat Riskleri

6.4 İtibar Riski

6.5 Suistimal ve Kara Para Aklama Riski

7. RİSK YÖNETİMİ SÜRECİ

7.1 Risklerin Tanımlanması

7.2 Risklerin Ölçülmesi ve Değerlendirilmesi

7.3 Risklerin Kontrolü ve Azaltılması

7.4 İzleme ve Raporlama

8. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

8.1 Yönetim Kurulu

8.2 Üst Yönetim

8.3 Çalışanlar

9. EĞİTİM VE FARKINDALIK

10. POLİTİKANIN GÖZDEN GEÇİRİLMESİ

11. YÜRÜRLÜK

1. AMAÇ

Bu Politikanın amacı, Ceyson Kıymetli Madenler Anonim Şirketi'nin ("Şirket") faaliyetleri kapsamında maruz kalabileceği risklerin sistematik, etkin ve bütüncül bir yaklaşımla tanımlanması, ölçülmesi, izlenmesi, raporlanması ve yönetilmesine ilişkin esasları belirlemektir. Risk yönetimi, Şirket'in sürdürülebilir büyümesini, finansal sağlamlığını, itibarını ve mevzuata uyumunu desteklemeyi amaçlar.

2. KAPSAM

Bu Politika; Yönetim Kurulu, üst yönetim, tüm çalışanlar, Şirket adına hareket eden temsilciler ve üçüncü taraf hizmet sağlayıcılarını kapsar. Şirket'in kıymetli maden alım-satımı, saklama, lojistik, müşteri ilişkileri ve destek faaliyetlerinden doğan tüm riskler bu Politika kapsamındadır.

3. DAYANAK

Bu Politika; başta Türk Ticaret Kanunu, Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında Mevzuat, ilgili Hazine ve Maliye Bakanlığı düzenlemeleri, MASAK mevzuatı, KVKK, OECD Sorumlu Tedarik Zinciri Rehberi ve sektörel iyi uygulamalar esas alınarak hazırlanmıştır.

4. TANIMLAR

- **Risk:** Şirket hedeflerine ulaşılmasını olumsuz etkileyebilecek her türlü belirsizlik.
- **Risk Yönetimi:** Risklerin tanımlanması, analiz edilmesi, kontrol altına alınması ve izlenmesine yönelik süreçlerin bütünü.
- **Risk İştahı:** Şirket'in hedeflerine ulaşmak için kabul edebileceği risk düzeyi.

5. RİSK YÖNETİMİNİN TEMEL İLKELERİ

- Proaktif ve önleyici yaklaşım
- Mevzuata ve iç düzenlemelere tam uyum
- Şeffaflık ve hesap verebilirlik
- Kurumsal yönetim ilkelerine bağlılık
- Süreklilik ve iyileştirme

6. RİSK TÜRLERİ

Şirket faaliyetleri kapsamında başlıca risk türleri aşağıda yer almaktadır:

6.1 Finansal Riskler

- Döviz kuru riski
- Emtia (kıymetli maden fiyat) riski
- Likidite riski
- Kredi ve karşı taraf riski

6.2 Operasyonel Riskler

- Süreç, sistem ve insan hatalarından kaynaklanan riskler
- Bilgi teknolojileri ve siber güvenlik riskleri
- Lojistik, saklama ve güvenlik riskleri

6.3 Hukuki ve Mevzuat Riskleri

- Mevzuata uyumsuzluk riski
- Sözleşmesel yükümlülüklerin yerine getirilememesi
- Yaptırım ve idari para cezası riski

6.4 İtibar Riski

- Müşteri güveninin zedelenmesi
- Etik ilkelere aykırı davranışlar
- Medya ve kamuoyu algısı

6.5 Suistimal ve Kara Para Aklama Riski

- Müşteri ve işlem kaynaklı suistimal riski
- Kara para aklama ve terörün finansmanı riski

7. RİSK YÖNETİMİ SÜRECİ

7.1 Risklerin Tanımlanması

Şirket faaliyetleri düzenli olarak gözden geçirilerek mevcut ve potansiyel riskler belirlenir.

7.2 Risklerin Ölçülmesi ve Değerlendirilmesi

Tanımlanan riskler, gerçekleşme olasılığı ve etkisi dikkate alınarak analiz edilir ve önceliklendirilir.

7.3 Risklerin Kontrolü ve Azaltılması

Riskleri kabul etme, azaltma, transfer etme veya ortadan kaldırmaya yönelik kontrol mekanizmaları ve aksiyon planları oluşturulur.

7.4 İzleme ve Raporlama

Riskler ve alınan önlemler düzenli olarak izlenir, üst yönetime ve gerekli hallerde Yönetim Kurulu'na raporlanır.

8. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

8.1 Yönetim Kurulu

- Risk yönetimi çerçevesini ve risk iştahını belirlemek
- Politikanın onaylanması ve gözetimini sağlamak

8.2 Üst Yönetim

- Politikanın uygulanmasını sağlamak
- Risk yönetimi süreçlerini etkin şekilde yürütmek

8.3 Çalışanlar

- Görev alanlarıyla ilgili riskleri tespit etmek
- İç kontrol ve risk yönetimi süreçlerine uyum sağlamak

9. EĞİTİM VE FARKINDALIK

Şirket, risk yönetimi kültürünün geliştirilmesi amacıyla çalışanlara periyodik eğitimler verir ve farkındalık çalışmalarını destekler.

10. POLİTİKANIN GÖZDEN GEÇİRİLMESİ

Bu Politika, mevzuat değişiklikleri, faaliyetlerdeki gelişmeler ve risk ortamındaki değişiklikler dikkate alınarak en az yılda bir kez gözden geçirilir ve gerekli hallerde güncellenir.

11. YÜRÜRLÜK

Bu Politika, Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe girer ve yürürlük tarihinden itibaren tüm çalışanlar için bağlayıcıdır.

