RİSK YÖNETİM KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. KURULUŞ

Şirketimizin 28 Temmuz 2010 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nda ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan hükümler göz önünde bulundurularak, riskin erten saptanması ve etkin bir şekilde yönetimi için oluşturulan risk yönetim sisteminin gözetimi ve risk yönetimi konusunda Yönetim Kurulu'na tavsiyede bulunmak üzere Risk Yönetim Komitesi kurulmuştur.

2. AMAÇ

Şirket yönetimi tarafından aşağıdaki konularda yapılan çalışmaları değerlendirerek Yönetim Kuruluna bilgi vermek ve tavsiyede bulunmak: Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek mevcut ve potansiyel stratejik, operasyonel, finansal, hukuki, sürdürülebilirlik ve sair risklerin değerlendirilmesi, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması.

3. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Risk Yönetim Komitesi'nin görevleri;

- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve şirketin risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlendiği Kurumsal Risk Yönetimi (ERM) sisteminin yılda en az bir defa gözden geçirilmesi,

- Şirket'in belirlenen risk ölçüm kriterleri kapsamında hazırlanan risk raporlarının değerlendirilmesi,

- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin ve süreçlerinin değerlendirilmesi,

- Şirket'in bağımsız denetimden geçmiş, Denetim Komitesi ve Yönetim Kurulu tarafından onaylanmış finansal raporlarını esas alarak TTK'da tanımlandığı şekilde teknik iflas riskinin değerlendirilmesi, ihtiyaç görülmesi halinde alınması gereken önlemlere ilişkin öneri geliştirilmesi,

- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilebilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na yazılı veya sözlü olarak değerlendirmelerini ve tavsiyelerini bildirir.

4. KOMİTE YAPISI VE ÜYELİK KRİTERLERİ

- Risk yönetim komitesi en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız üyelerden seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.

- Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması

halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir. Gerektiğinde Yönetim Kurulu Üyesi olmayan konusunda uzman kişilere komitede yer verilebilir.

- Olağan genel kurul toplantısında yeni Yönetim Kurulu göreve seçildiğinde, Yönetim Kurulu tarafından, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Risk Yönetim Komitesi üyeleri belirlenir. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam eder.

- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.

5. ALT ÇALIŞMA GRUPLARI

Risk Yönetim Komitesi çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri risk yönetimi konusunda yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturulabilir.

6. TOPLANTILAR

- Komite kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.

- Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

- Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar. Yönetim kuruluna ve denetçiye riskler ve çözümler hakkında önerilerini raporlar.

- Toplantı ve karar nisabı komite üye toplam sayısının salt çoğunluğudur.

- Komite toplantılarının fiziki ya da elektronik yöntemler vasıtasıyla (elektronik ortamda veya konferans görüşmesi ile) yapılması mümkündür. Fiziki toplantılar Şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir. Fiziki veya elektronik yöntemler vasıtasıyla yapılan toplantılara ilişkin tutanaklar Komite üyeleri tarafından imzalanır. Ayrıca, Komite kararlarının elden dolaştırma yoluyla da alınması mümkün olup, üyelerin tümü tarafından aynı veya farklı kâğıtlarda imzalanan kararlar geçerlidir.

7. RAPORLAMA PROSEDÜRLERİ

- Komitenin kararları bir karar defterinde muhafaza edilir.

- Toplantı tutanağında en az aşağıdaki hususlara yer verilmelidir:
    - Toplantının tarihi
    - Toplantıda değerlendirilen konulara ilişkin bilgi

- Alınan kararlar

- Risk Yönetim Komitesinin gerekli gördüğü kararlar Yönetim Kurulu'na sunulur.

- Raporların hazırlanmasından ve saklanmasından Yönetim Kurulu Sekretaryası sorumludur. Hazırlanan toplantı tutanağı Komite Üyelerinin bilgisine sunulduktan sonra arşivlenir.

8. YÜRÜRLÜK

Risk Yönetim Komitesinin işbu Çalışma Esasları 4 Mayıs 2012 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanmış, 25 Mart 2019, 22 Nisan 2022 ve 13 Haziran 2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararları ile yapılan değişiklikler ile son halini almıştır. Çalışma Esaslarının gerekli hallerde tadil edilmesi Yönetim Kurulu'nun yetkisindedir.