

## ZOCAM T CARET VE SANAY A. .

### RISK ERKEN TESPİT KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

#### 1. KURULU

İrketimiz Yönetim Kurulu'nun 3 Nisan 2013 tarih ve 705 no'lu kararı ile, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan hükümler gözönünde bulundurularak, riskin erken saptanması ve etkin bir risk yönetim sisteminin oluşturulması amaçlarıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere Riskin Erken Tespiti Komitesi kurulmuştur.

#### 2. AMAÇ

İrketin hedeflerine ulaşmasını etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının erken tespiti, tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve irketin risk alma profiline uygun olarak risklerin yönetilmesine ilişkin kuralların belirlenmesi,

#### 3. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

- İrket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarının Kurumsal Risk Yönetimi (ERM) sistemi çerçevesinde tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve irketin risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesi, karar mekanizmalarında kullanılmasının sağlanması,
- Olasılık ve etki hesaplarına göre, irkette tutulacak ve yönetilecek, paylaşılabilecek veya tamamen ortadan kaldırılacak risklerin tespiti,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin irketin kurumsal yapısına entegrasyonunun sağlanması,
- Risk yönetim sistemlerinin gözden geçirilmesi ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimi,
- Teknik iflasın erken tespiti ve Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılması, önlemlerin belirlenmesi ve önerilerin geliştirilmesi,
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirilmesi,

Komite yukarıdaki konularda Yönetim Kurulu'na de erlendirmelerini ve tavsiyelerini yazılı olarak bildirir.

#### **4. KOM TE YAPISI VE ÜYEL K KR TERLER**

- Riskin Erken Tespiti komitesi en az iki üyeden olu ur. Komite Ba kanı Ba ımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir. cra Ba kanı/Genel Müdür komitede görev alamaz.
- Komite üyeleri, tercihen icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyeleri ya da Yönetim Kurulu Üyesi olmayan konusunda uzman ki iler arasından seçilir.
- Yıllık Ola an Genel Kurul toplantılarında yeni Yönetim Kurulu seçildi inde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Riskin Erken Tespiti Komitesi üyelerini belirler. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam eder.
- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sa lanır. Komite, gerekli gördü ü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görü lerini alabilir.
- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördü ü konularda ba ımsız uzman görü lerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duydu u danı manlık hizmetlerinin bedeli irket tarafından kar ılanır.

#### **5. ALT ÇALI MA GRUPLARI**

Riskin Erken Tespiti Komitesi çalı malarının etkinli inin sa lanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri Risk Yönetimi konusunda yeterli tecrübe ve bilgi sahibi ki ilerden olu an alt çalı ma grupları olu turulabilir.

#### **6. TOPLANTILAR**

- Komite kendisine verilen görevin gerektirdi i sıklıkta toplanır.
- Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteli inde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.
- Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmi olmasını sa lar.
- Toplantı ve karar nisabı komite üye toplam sayısının salt ço unlu udur.
- Toplantılar irket merkezinde veya komite üyelerinin eri iminin kolay oldu u ba ka bir yerde yapılabilir.

## **7. RAPORLAMA PROSEDÜRLER**

- Komite kararları komite için tutulacak karar defterinde muhafaza edilir.
- Toplantı tutana ında en az a a ıdaki hususlara yer verilmelidir:
  - Toplantının yeri ve zamanı
  - Toplantıda tartı ılan konulara ili kin bilgi
  - Tavsiye edilen kararlar
- Komitenin gerekli gördü ü kararlar Yönetim Kurulu'na sunulur.

Raporların hazırlanmasından ve saklanmasından Yönetim Kurulu sekretaryası sorumludur. Hazırlanan toplantı tutana ı Komite Üyelerinin bilgisine sunulduktan sonra ar ivlenir.

## **8. YÜRÜRLÜK**

Riskin Erken Tespiti Komitesi'nin i bu çalı ma esasları 3 Nisan 2013 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanmı tır. Gereklikçe söz konusu çalı ma esaslarının revize edilerek güncellenmesi Yönetim Kurulu'nun yetkisindedir.