

GÜLER YATIRIM HOLDİNG AŞ

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

1. AMAÇ VE KAPSAM

Bu yönetmelik, yönetim kurulunun risk yönetimi alanındaki görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirebilmesini teminen, riskin erken saptanması komitesi oluşturulması ve bu komitenin görev ve sorumlukları ile çalışma usul ve esaslarının düzenlenmesini kapsamaktadır.

2. DAYANAK

Bu Yönetmelik, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378. maddesi ile Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1)'ne dayanılarak hazırlanmıştır.

3. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİNİN OLUŞUMU

Riskin erken saptanması komitesinin oluşumuna ilişkin bilgilere aşağıda yer verilmiştir.

- Yönetim kurulu üyeleri arasından seçilecek en az iki üyeden meydana gelen bir riskin erken saptanması komitesi oluşturulur.
- Komite üyeleri kendi aralarından bir başkan seçerler. Komite başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, komitede üye olabilir.
- Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisinin; ikiden fazla üyeden oluşması halinde ise üyelerinin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Genel müdür komitede üye olamaz.
- Yönetim kurulu üyeliğinin sona ermesi ile birlikte komite üyeliği de sona erer.

4. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİNİN GÖREV VE SORUMLULUKLARI

Riskin erken saptanması komitesinin görev ve sorumlukları aşağıda belirtilmiştir.

- Riskin erken saptanması komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve etkin bir risk yönetim sisteminin oluşturulması amacıyla çalışmalar yapar.
- Komite, başta pay sahipleri olmak üzere tüm menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek şirket risk yönetimi sisteminin oluşturulması ve geliştirilmesine yönelik öneri ve görüşlerini, yazılı olarak yönetim kuruluna sunar.
- Şirketin risk yönetim sistemini en az yılda bir kez gözden geçirir.
- Risk yönetimine ilişkin uygulamaların yönetim kurulu ve komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimini yapar.
- Şirketin yıllık faaliyet raporunda yer alacak risk yönetimi konusuna ilişkin tespit ve değerlendirmeleri gözden geçirir.
- Komite, kendi görev alanına ilişkin olarak yönetim kurulunun vereceği diğer görev ve sorumlulukları yerine getirir.
- Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dâhilinde hareket eder ve yönetim kuruluna tavsiyelerde bulunur, nihai karar sorumluluğu her zaman yönetim kuruluna aittir.

5. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİNİN ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

Riskin erken saptanması komitesinin çalışma usul ve esasları aşağıda belirtilmiştir.

- Riskin erken saptanması komitesi, yönetim kuruluna en az iki ayda bir kez vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder ve çareleri gösterir.
- Komite, bütün üyelerin katılımıyla toplanır ve toplantıya katılan üyelerin çoğunluğu ile karar alır.
- Komite karar defteri tutulur ve alınan kararlar, sıra numarası verilmek suretiyle bu deftere kaydedilir.
- Komite toplantı sonuçları, tutanağa bağlanarak, yapılan değerlendirmeler ve alınan kararlar, gerekçeleri ile birlikte ve yazılı olarak, ilgili komite toplantısını izleyen en geç bir ay içerisinde yönetim kuruluna sunulur.
- Komitenin kararları, yönetim kurulunun onayıyla yürürlüğe girer.
- Komite, görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini, değerlendirmelerini ve önerilerini derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.
- Komite gerekli gördüğü kişileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite toplantı gündeminin belirlenmesi, toplantı çağrılarının yapılması, komite üyeleri ile iletişimin sağlanması, karar defterinin tutulması ve komiteye ait diğer sekreteryar işleri, toplantı sırasında belirlenen görevli personelimiz tarafından yerine getirilir.
- Komite görevini yerine getirirken gereken her türlü kaynak ve destek, yönetim kurulu tarafından sağlanır.
- Komite, faaliyetleri ile ilgili olarak, uzmanlık gerektiren ve ihtiyaç gördüğü konularda, yönetim kurulunun onayıyla, bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetinin bedeli şirket tarafından karşılanır.
- Komite üyeleri görevlerini bağımsızlık ve tarafsızlık ilkeleri çerçevesinde yürütürler.

6. YÜRÜRLÜK

Bu yönetmelik hükümleri, yönetim kurulu tarafından onaylandığı tarihte yürürlüğe girer ve yönetim kurulu tarafından yürütülür.