

## **İZMİR FIRÇA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**

### **RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI**

#### **I. KURULUŞ**

İzmir Fırça Sanayi ve Ticaret A.Ş. ("Şirket") Yönetim Kurulu bünyesinde, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) Seri: IV No:56 sayılı Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ hükümleri kapsamında riskin erken saptanması ve etkin bir risk yönetim sisteminin oluşturulması amacıyla kurulmuştur.

#### **II. AMAÇ**

Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışma yapacak olan Risk Komitesi'nin temel amacı İzmir Fırça Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmaktır.

#### **III. DAYANAK**

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve çalışma esasları, Türk Ticaret Kanunu, Şirket Esas Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği"nde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde belirlenmiştir.

#### **IV. KOMİTENİN YAPISI**

- Komite, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur ve yetkilendirilir.
- Kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na aittir.
- Komite üyeleri her yıl olağan Genel Kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir.
- Komite en az iki üyeden oluşur. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşur.
- İcra Başkanı/Genel Müdür komitede görev alamaz.
- Komite başkanı bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir. Komite, Başkanlık görevini üstlenen kişinin yokluğunda görev almak üzere bir Başkan Vekili belirleyebilir.
- Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu Üyesi olmayan, konusunda uzman kişiler Komite üyesi olabilir.
- Komite faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.
- Komitenin görevlerini yerine getirebilmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü kişileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

## **V. KOMİTE TOPLANTILARI VE RAPORLAMA**

- Komite'nin toplantıları, Komite'nin görevlerini etkili bir şekilde yerine getirebilmesini sağlamak amacıyla her 2 aylık dönem için bir defa olmak üzere ve çalışmaların etkinliği için gerekli görülen sıklıkta toplanabilir.
- Toplantı ve karar nisabı komite üye toplam sayısının salt çoğunluğudur.
- Komite, Yönetim Kuruluna her iki ayda bir vereceği raporda risk durumunu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir. Rapor denetçiye de yollanır.

## **VI. GÖREV VE SORUMLULUKLAR**

Komite;

- Türk Ticaret Kanunu ve SPK Düzenlemeleri ile uyumlu olarak komite sorumluluğunda olan tüm görevleri yerine getirmek.
- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak.
- Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek.
- Yönetim Kurulu'na, başta pay sahipleri olmak üzere şirketin menfaat sahiplerini de etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerinin iyileştirilmesi için görüş sunmak.
- Şirketin Yıllık Faaliyet Raporu'nda şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere açıkça işaret olacak şekilde yıllık risk değerlendirme raporunu hazırlamak ve Yönetim Kurulu'na sunmak.

## **VII. YÜRÜRLÜK**

Bu düzenleme yayımlandığı tarihte yürürlüğe girer ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'nce uygulanır. Bu düzenlemenin yürütmesinden Yönetim Kurulu sorumludur. İşbu yönerge Yönetim Kurulu kararı ile değiştirilebilir.