

KONFRUT GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ
GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. KAPSAM

Bu düzenlemenin amacı KONFRUT GIDA SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ (kısaca "Şirket") yönetim kurulu tarafından oluşturulacak Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin (kısaca "Komite"), görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

2. AMAÇ

İşbu Görev ve Çalışma Esasları, Şirketin faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel ve benzeri risklerin ve fırsatların belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; karşılaşılabilecek bu risklerin ve faydalanabilecek fırsatların Şirketin risk profiline ve yapısına paralel olarak yönetilmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kurulu'na öneri ve tavsiyelerde bulunmak üzere Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilen Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin oluşumunun ve çalışma yapısının açıklanması amacıyla hazırlanmıştır.

3. DAYANAK

Bu doküman, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun açıkladığı Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur. Burada düzenlenmeyen hususlarda, yasal düzenlemelere başvurulur.

4. KOMİTE'NİN KURULUŞU

4.1. Üye Seçimi: Komite üyeleri, Yönetim Kurulu tarafından seçilir ve yetkilendirilir.

4.2. Üye Sayısı ve Şartları: Komite, üyelerinin çoğunluğu yönetim kurulu üyeleri arasından seçilecek şekilde en az iki üyeden oluşur. Komite'nin üyelerinin Yönetim Kurulu üyelerinden oluşması esastır. Komitede, muhasebe, finans, denetim, hukuk, yönetim vb. alanlarda tecrübeye sahip uzman kişiler görev alabilir. İki'den fazla üye bulunması halinde, Komite'nin çoğunluğunun Yönetim Kurulu üyelerinden oluşması zorunludur.

4.3. Başkan: Komite Başkanı, Komite üye seçimi sırasında Yönetim Kurulu tarafından belirlenir. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

4.4. Sekreteryası: Komite tarafından seçilen Komite üyelerinden biri sekreteryası görevini yürütür.

4.5. Üyeliğin Sona Ermesi: Yıl içerisinde, istifa nedeniyle boşalan komite üyeliğine, uygun özelliklere haiz bir üye Yönetim Kurulu onayı ile atanır. Yönetim Kurulu, belirtilen süre dolmamış olsa dahi Komite'yi oluşturan üyelerin bir kısmının ya da tamamının görevine son verebilir. Yönetim Kurulu, göreve son verme veya istifa ya da vefat gibi herhangi bir sebeple boşalan Komite üyeliklerine atama yapar.

4.6. Sorumluluk: Komite kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur ancak Komitenin görev ve sorumluluğu, yönetim kurulunun Türk Ticaret Kanunu'ndan doğan sorumluluğunu ortadan kaldırmaz. Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dâhilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur, nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kuruluna aittir.

5. KOMİTE TOPLANMA ŞARTLARI

5.1. Toplanma Zamanı ve Aralıkları: Komite her üç ayda bir toplanır. Komite Başkanı, en az bir hafta önceden yapacağı bildirim ile her zaman Komiteyi toplantıya çağırabilir. Katılanların oybirliği ile karar

alır. Komite, ihtiyaç halinde, Komite çalışmalarının etkinliği için gerek görüldüğü hallerde her hangi bir sıklıkta toplanabilir. Komite toplantılarının zamanlaması mümkün olduğunca Yönetim Kurulu toplantılarının zamanlaması ile uyumlu olur. Acil durumlarda, Yönetim Kurulu veya Komite üyelerinden birinin çağrısı üzerine, Komite olağanüstü toplantı yapabilir.

- 5.2.** Toplantı ve Karar Nisabı: Komite, üye sayısının yarıdan bir fazlasının katılımı ile toplanır. Komitenin iki kişiden oluşması durumunda, hem toplantı hem de karar için her iki üyenin bulunması gerekir. Kararlar, çoğunlukla alınır. Eşit oy halinde, Komite Başkanı'nın kararı, karşı görüş şerh düşülerek, alınır.
- 5.3.** Toplantı Yeri ve Şekli: Komitenin toplanma yeri, şekli, günü ve saati Komite Başkanı tarafından belirlenir ve Komite'ye duyurulur. Komite toplantıları üyelerin bir araya gelmesi ile veya modern iletişim olanakları kullanılarak uzaktan yapılabilir.
- 5.4.** Vekâlet/ Temsil: Komite üyelerini bir diğer üye veya üçüncü kişiler temsil veya vekâlet edemez.
- 5.5.** Toplantıya Davet: Gerekli görülen durumlarda Komite, şirket yöneticilerinin veya uzman kişilerin toplantıya katılımını isteyebilir ve görüşlerini alabilir.
- 5.6.** Gündem ve Yazılı Karar İlkesi: Toplantılarda bir önceki toplantı kararları ve kararların uygulama safhaları gözden geçirilir. Her toplantı sonunda bir rapor düzenlenir, katılan üyelerce imzalanır, dosyalanır ve kararlar en az 5 yıl süre Başkan tarafından saklanır. Komite, ulaşılan tespit ve önerileri, hazırlanacak bir rapor ile yönetim kuruluna sunar.

6. GÖREV VE SORUMLUKLAR

- 6.1.** Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar.
- 6.2.** Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.
- 6.3.** Risk yönetimi stratejileri esas alınarak, Yönetim Kurulunun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi politikaları ve uygulama usullerini belirler, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlar.
- 6.4.** Risk yönetimi sürecinde temel bir araç olan risk ölçüm modellerinin tasarımı, seçilmesi, uygulamaya konulması ve ön onay verilmesi sürecine katılır, modelleri düzenli olarak gözden geçirir, senaryo analizlerini gerçekleştirerek gerekli değişiklikleri yapar.
- 6.5.** Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep eder.
- 6.6.** Şirketin, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kabul edilen finansal raporlama standartlarına uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında ve yıllık faaliyet raporlarında açıklanmış olan riskleri gözden geçirir.
- 6.7.** Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının ve fırsatların Kurumsal Risk Yönetimi yaklaşımı kapsamında etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması üzerinde çalışır.
- 6.8.** Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket kurumsal yapısına bütünleştirilmesini ve etkinliğini takip eder.
- 6.9.** Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının ve fırsatların uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması üzerinde çalışır.

7. BÜTÇE

Komite, görevini ve faaliyetlerini etkili ve verimli bir şekilde yerine getirmesi için ihtiyaç duyduğunda, Yönetim Kurulu'nu bilgilendirerek danışmanlık alabilir. Danışmanlık masrafları Şirket tarafından karşılanır. Komite üyeliği ayrı bir ücret gerektirmez.

8. YÜRÜTME

Bu Görev ve Çalışma Esasları, Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.

9. YÜRÜRLÜK

Komite'nin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu onayıyla ile yürürlüğe girer.