

KOMİTELER VE ÇALIŞMA ESASLARI YÖNETMELİĞİ

1- AMAC

Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerini düzenlediği Seri :IV, No: 56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ" ile Seri: IV, No:57 sayılı değişiklik tebliğ gereği ve 01.07.2012 yürürlük tarihi olan Y.T.T.K. gereği Yönetim Kuruluna bağlı olarak Yönetim Kurulu'nun görev ve sorumluluklarının sağlıklı bir biçimde yerine getirilebilmesi için belli komitelerin oluşturulması amaçlanmıştır.

Bu komiteler şunlardır. :

- 1) Kurumsal Yönetim Komitesi
- 2) Denetim Komitesi
- 3) Risklerin Erken Teşhisi ve Yönetimi Komitesi
- 4) Aday Gösterme Komitesi
- 5) Ücretlendirme Komitesi

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ: Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur.

DENETİM KOMİTESİ: Şirketin muhasebe sisteminin denetimi, Finansal bilgilerin denetimi ve kamuya açıklanması, Bağımsız Denetim kuruluşunun seçimi ve ortaklığın iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi amacıyla görev yapmak üzere çalışmalar yapar.

RİSKLERİN ERKEN TEŞHİSİ VE YÖNETİMİ KOMİTESİ: Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesinin yanı sıra Şirketin hedeflerini gerçekleştirebilmesi için makul güvence sağlamak üzere, olası olay veya durumların önceden belirlenmesi, değerlendirilmesi, kontrol edilmesi ve tüm risk yönetim süreçlerinin yürütülmesi için gerekli politikaların geliştirilmesi amacıyla yapılan çalışmaların sonucuna göre Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunur.

ADAY GÖSTERME KOMİTESİ: Yönetim ve pay sahipleri de dahil olmak üzere bağımsız üyelik için aday tekliflerini almak, adayın bağımsızlık ölçütlerini taşıyıp taşıyamaması hususunu dikkate alarak değerlendirmek ve buna ilişkin değerlendirmesini bir rapora bağlayarak yönetim kurulu onayına sunmak amacıyla çalışmalar yapar.

ÜCRET KOMİTESİ : Şirketin belirlenen ve kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşmasından sorumlu olan yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarını yazılı hale getirerek bu politikanın genel kurul toplantısında ayrı bir madde olarak ortakların bilgisine sunulmasını sağlamak amacıyla çalışmalar yapar.

İlgili SPK mevzuat, tebliğ ve ilke kararları gereği ; Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday Gösterme Komitesi, Risklerin Erken Teşhisi ve Yönetimi Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulamaması durumunda bu üç komitenin görev ve sorumluluklarının Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirileceği belirtilmiş olup, Şirketimizde bu üç komitenin görev ve sorumlulukları Kurumsal Yönetim Komitesine verilmiştir.

2-DAYANAK

Yukarıda belirtilen komitelerin görev ve çalışma esasları, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Şirket Ana Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu "Kurumsal Yönetim İlkeleri" nde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipleri ile yürürlük tarihi 01.07.2012 olan Yeni Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde belirlenmiştir.

3-KOMİTELER YETKİ VE KAPSAM

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ:

- Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kuruluna öneriler sunmak,
- Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde
- Kurumsal Yönetim İlkelerini Şirket içerisinde geliştirmek, benimsenmesini ve uygulanmasını sağlamak,
- Yönetim Kurulunun yıllık kurumsal yönetim değerlendirmesini yapmak ve Yönetim Kurulunun onayına sunmak,
- Pay sahipleri ile ilişkiler birimiyle eşgüdüm içinde çalışmak ve bu çalışmaları gözetmek,
- Yönetim Kurulu Üyelerinin seçimine ilişkin önerilerde bulunmak,
- Yönetim Kurulunun ve ona bağlı komitelerin işleyişi, yapısı ve etkinliğine ilişkin önerilerde bulunmak,
- Şirkette Yönetim Kurulu yapılması gereği ayrı bir Aday gösterme Komitesi, Risklerin Erken Teşhisi ve Yönetimi Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulamaması durumunda bu üç komitenin görev ve sorumluluklarını yerine getirmek.

DENETİM KOMİTESİ:

- Periyodik mali tabloların ve dipnotlarının yürürlükteki mevzuat ve uluslar arası muhasebe standartlarına uygunluğunu takip etmek ve onaylamak,
- Şirketin maddi bilginin açıklanmasına ilişkin politikasını incelemek, öneride bulunmak ve ticari sır niteliğindeki bilginin kötüye kullanılmasını önleyen şirket içi düzenlemelere ve politikalara uyumu gözetmek
- Şirketin muhasebe politikalarında meydana gelen değişiklikleri incelemek
- Bağımsız denetim kuruluşu ile beraber mali tabloları önemli derecede etkileyecek olan muhasebe politikaları, prensipleri ve Şirketin faaliyetini önemli ölçüde etkileyecek olan mevzuat değişikliklerini incelemek,
- Bağımsız denetim şirketinin atanması veya görevden alınmasına ilişkin Yönetim Kurulu'na öneride bulunmak,
- Bağımsız denetimin içeriğini incelemek, yeterliliğini ölçmek,
- Bağımsız denetim şirketine ilişkin her türlü ücret ve tazminatı onaylamak ve yönetim kuruluna sunmak,

RİSKLERİN ERKEN TEŞHİSİ VE YÖNETİMİ KOMİTESİ:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar.

- Şirkette risk yönetim sisteminin tasarlanması ve işleyişine ilişkin çalışmalar yapılmasını sağlar. Bu kapsamda elde edilen tespit ve sonuçları Yönetim Komitesinin görüş ve onayına sunar.
- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının ve fırsatların kurumsal yönetim yaklaşımı kapsamında etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla başta pay sahipleri olmak üzere Şirketin menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerinin en aza indirebilecek risk yönetim, bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde etkin iç kontrol sistemlerini oluşturur. Ve yönetim kurulunun onayına sunar.
- Risk yönetim sisteminin gerektirdiği sorumluluklara ve sistemin işleyişine ilişkin eksik ve hataları ve bunlara ilişkin olarak alınması gereken tedbirleri raporlar.
- Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip eder.
- Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının ve fırsatların uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması konusunda önerilerde bulunur.
- Risk Yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

ADAY GÖSTERME KOMİTESİ:

- Bağımsız yönetim kurulu üye adayından, mevzuat ve esas sözleşmede yer alan kriterler çerçevesinde bağımsız olduğuna ilişkin yazılı beyanı almak ve ilgili adayın bağımsızlığı ile ilgili bir rapor hazırlayarak bu raporu ilk genel kurula sunmak üzere yönetim kuruluna vermek,
- Bağımsız üye adayını genel kurul toplantı ilanı ile birlikte kamuya açıklamak,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi atamasına ilişkin genel kurul kararı, karşı oylar ve gerekçeleri ile birlikte şirketin internet sitesinde açıklanmasını sağlamak,
- Bağımsızlığı ortadan kaldıran bir durum ortaya çıktığı takdirde, bağımsızlığını kaybeden yönetim kurulu üyesinin istifası üzerine, bağımsız yönetim kurulu üye sayısının yeniden sağlanmasını teminen ilk genel kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere boşalan üyeliklere yeni bağımsız üye seçimi için değerlendirme yapmak ve değerlendirme sonucunu yazılı olarak yönetim kuruluna bildirmektir.

ÜCRET KOMİTESİ :

Şirketin belirlenen ve kamuya açıklanan operasyonel ve finansal performans hedeflerine ulaşmasından sorumlu olan yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarını yazılı hale getirildiği ücret politikasını oluşturmak ve kamuya açıklanmasını sağlamak ve genel kurulda pay sahiplerinin görüşüne sunulmasını sağlamaktır.

4-KOMİTELERİN YAPISI

- Komiteler Şirket Ana Sözleşmesi ve ilgili mevzuata uygun oluşturulur.
- Komitelerde yönetim, finans, denetim, hukuk, muhasebe vs alanlarında tecrübeye sahip uzman kişilere görev verilir.
- Komiteler, Yönetim Kurulu tarafından kendi üyeleri arasından ve gerek duyulduğunda da yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman üçüncü kişilerden seçilen en az iki üyeden oluşur.
- Komite üyeleri her yıl Olağan Genel Kurul toplantısından sonra yapılacak ilk yönetim kurulu toplantısında tekrar belirlenir.
- Komitelerin görev alanları, çalışma esasları ve hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir.
- Denetimden Sorumlu Komite üyelerinin tamamı, diğer komitelerin ise başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

- Kurumsal Yönetim Komitesinin 2 üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerinin çoğunluğu, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşur.
- İcra Başkanı/ genel müdür komitelerde görev alamaz.
- Mümkün olduğunca bir yönetim kurulu üyesinin birden fazla komitede görev almamasına çalışılır.

5-KOMİTELERİN TOPLANTILARI VE RAPORLAMA

- Komiteler, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunarlar.
- Komiteler, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır, çoğunluğu ile karar alır.
- Komiteler, faaliyetleri ile ilgili olarak, ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Bu durumda ihtiyaç duyulan danışmanlık hizmetinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.
- Komiteler yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulunun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.
- Komite toplantılarında alınan kararlar Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yazılı hale getirilir ve arşivlenir.
- Risklerin Erken Teşhisi ve Yönetimi Komitesi yok ise Kurumsal Yönetim Komitesi Şirket faaliyetleri ile ilgili bir tehlike gördüğü takdirde bu tehlikeleri belirttiği ve çözümlerini sunduğu raporunu Yönetim Kurulunun yanı sıra Denetçiye de gönderir.

6-KOMİTE GÖREV VE SORUMLULUKLARI

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ:

- Kurumsal Yönetim İlkelerinin Şirket bünyesinde oluşturulması ve benimsenmesini sağlamak.
- Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve Yönetim Kuruluna uygulamaları iyileştirici önerilerde bulunmak,
- Yönetim ile ilgili ortaklığa ulaşan önemli şikayetleri incelemek, sonuca bağlanmasını sağlamak ve çalışanların da bu konulardaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde yönetime iletilmesini temin etmek,
- Yönetim Kurulu tarafından talep edilen kurumsal yönetim kapsamında değerlendirilebilecek diğer faaliyetleri yerine getirmek,
- Kamuya açıklanacak faaliyet raporunu gözden geçirerek burada yer alan bilgilerin Komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını gözden geçirmek,
- Kamuya yapılacak açıklamaların ve analist sunumlarının, yasa ve düzenlemeler başta olmak üzere, Şirketin "Bilgilendirme Politikası"na uygun olarak yapılmasını sağlayıcı öneriler geliştirmek,
- Yönetim Kuruluna ve Üst Yönetime uygun adayların saptanması konusunda şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve strateji geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Yönetim kurulu üyelerinin ve yöneticilerin performans değerlendirmesi, kariyer planlaması ve ödüllendirmesi konusundaki yaklaşım ilke ve uygulamaları belirlemek ve gözetimini yapmak,
- Genel Kurul toplantısının yürürlükteki mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer şirket içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlamak,
- Oylama sonuçlarının kaydının tutulmasını ve sonuçlarla ilgili raporların pay sahiplerine yollanmasını sağlamak, mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dahil, kamuoyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve ilgilenmek,

- Portföy yapısı ile değerinin ortaklık merkezinde ortakların incelenmesine sunmak,
- Sermaye Piyasası mevzuatında yer alan diğer ilgili hükümlere uymak ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca istenecek her türlü bilgiyi zamanında sağlamak,
- Web sitesinden tüm yatırımcıların etkin faydalanabilmesi amacıyla güncellemeleri yapmak,
- Pay sahiplerinin bilgi edinme haklarının eksiksiz yerine getirilebilmesi için her türlü öneriyi dikkate almak ve değerlendirmek.

DENETİM KOMİTESİ:

- Periyodik mali tabloların ve dipnotlarının yürürlükteki mevzuat ve uluslar arası muhasebe standartlarına uygunluğunu takip etmek ve onaylamak
- Şirketin muhasebe politikalarında meydana gelen değişiklikleri incelemek
- Şirketin mali tablolarının hazırlanmasını önemli ölçüde etkileyecek; muhasebe politikalarında, iç kontrol sisteminde ve kamuya yapılan açıklamalarda meydana gelen değişiklikleri Yönetim Kurulu'na raporlamak
- Bağımsız denetim kuruluşu ile beraber mali tabloları önemli derecede etkileyecek olan muhasebe politikaları, prensipleri ve Şirketin faaliyetini önemli ölçüde etkileyecek olan mevzuat değişikliklerini incelemek
- Bağımsız denetim şirketinin atanması veya görevden alınmasına ilişkin Yönetim Kurulu'na öneride bulunmak,
- Bağımsız denetim şirketinin ve çalışanlarının objektifliğine engel olabilecek, bağımsızlığını bozabilecek durumları tespit etmek,
- Bağımsız denetim şirketine ilişkin bağımsızlık analizini de içeren bir değerlendirme raporu düzenleyerek Yönetim Kurulu'na sunmak,

RİSKLERİN ERKEN TEŞHİSİ VE YÖNETİMİ KOMİTESİ

- Şirketin karşı karşıya olduğu riskleri tanımlamak, ölçmek, analiz etmek, izlemek ve raporlamak, kontrol edilebilen ve kontrol edilemeyen riskleri azaltmak amacıyla uyarılarda bulunmak.
- Şirketin stratejik hedefleri doğrultusunda belirlenen riskleri öncelik sırasına koymak ve Şirketin kabul edilebilir risk profili ile karşılaştırmalar yapmak.
- Risk yönetimi ve stratejileri esas alınarak, Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi politikaları ve uygulama usullerini belirlemek, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlamak.
- Risk yönetimi sürecinde temel bir araç olan risk ölçüm modellerinin tasarımı, seçilmesi, uygulamaya konulması ve ön onay verilmesi sürecine katılmak, modelleri düzenli olarak gözden geçirmek, senaryo analizlerini gerçekleştirecek gerekli değişiklikleri yapmak.
- Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep etmek.
- Risk Yönetim Sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek ve güncellemek.

ADAY GÖSTERME KOMİTESİ:

- Yönetim kuruluna uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Yönetim kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini yönetim kuruluna sunmak,
- Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirmesi ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamaları belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.

ÜCRET KOMİTESİ :

- Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerini, şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek,
- Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılacak ölçütleri belirlemek,
- Kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunmak,
- Yönetim Kurulu tarafından onaylanan ücret politikasının uygulanmasını gözetmek.

7) KOMİTELERİN GÖREV YETKİ VE SORUMLULUK DEVRİ: Şirkette, Aday Gösterme Komitesi, Risklerin Erken Teşhisi ve Yönetimi Komitesi ve Ücret Komitesi görev ve sorumlulukları yönetim kurulu yapısı gereği Kurumsal Yönetim Komitesince yerine getirilir (*SPK, Seri: IV, No:56 "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ" ; Seri: IV, No: 57 Değişiklik yapılmasına İlişkin Tebliğ" madde: 4.5.1*).