

FFK FON FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ'NİN GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. AMAÇ

Bu düzenlemenin amacı, FFK Fon Finansal Kiralama A.Ş. Yönetim Kurulu bünyesinde kurulan Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin (Komite) görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

Sermaye piyasası mevzuatında ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapan Komite'nin amacı; şirketin karşılaşılabileceği risklerin izlenmesi ve risk yönetimi süreçlerinin yürütülmesi için gerekli politikaların geliştirilmesidir.

2. YETKİ ve KAPSAM

Komite;

- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının ve fırsatların etki ve ihtimallere göre tanımlanması, değerlendirilmesi ve yönetilmesi amacı ile iç kontrol sistemlerinin geliştirilmesi,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin şirketin kurumsal yapısına entegre edilmesi ve etkinliğinin takip edilmesi,
- Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının ve fırsatların uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması,

konularında çalışmak üzere oluşturulmuştur.

Komite kendi yetki ve sorumluluğu dâhilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur, nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kuruluna aittir.

3. KOMİTENİN YAPISI

- Komite en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı, Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.
- Komite'de, muhasebe, finans, denetim, hukuk vb. alanlarda yeterli iş tecrübesine sahip uzman kişiler görev alabilir.
- Komite'de, Şirket İcra Başkanı ve Şirket Genel Müdürü görev alamaz.
- Olağan Genel Kurul toplantısında yeni Yönetim Kurulu üyeleri seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Komite üyeleri belirlenir. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam eder.
- Komite'nin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.
- Komitenin sekreteryası işlemleri Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yerine getirilir.
- Komite, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli, onay alınmak koşuluyla şirket tarafından karşılanır.

4. KOMİTE TOPLANTILARI VE RAPORLAMA

- Komite, görevlerini etkili bir şekilde yerine getirebilmek için sağlamak amacı ile görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır.
- Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir.

5. SORUMLULUKLAR

Komite;

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacı ile çalışmalar yapar,
- Risk yönetimi yöntemlerine uygun olarak, Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi politikaları ve uygulama usullerini belirler
- Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep edebilir,
- Şirketin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından kabul edilen finansal raporlama standartlarına uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında ve yıllık ve çeyrek dönemlik faaliyet raporlarında açıklanmış olan riskleri gözden geçirir.

6. YÜRÜRLÜK

Komitenin görev ve çalışma esaslarına ilişkin düzenlemeler ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.