

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE ÇALIŞMA ESASLARI

1- AMAÇ VE KAPSAM :

Denetimden Sorumlu Komite, Sermaye Piyasası Kurulu, Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler uyarınca, Yönetim Kurulunun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir şekilde yerine getirmesinde, Finansal ve operasyonel faaliyetlerin sağlıklı ve yasalara uygun olarak hazırlanması, Finansal tabloların ve diğer finansal bilgilerin doğruluğu, şeffaflığı ile mevzuata ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunun sağlanması, kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin incelenmesi ve değerlendirilmesi konularında Yönetim Kurulu'na yardımcı olmak amacıyla oluşturulur.

2- KOMİTENİN YAPISI :

Komite en az iki üyeden oluşur ve üyelerinin tamamı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitelerde görev alamaz. Denetimden Sorumlu Komite, Şirket Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilir. Komite üyeleri, her yıl olağan Genel Kurul toplantısından sonra Yönetim Kurulu tarafından tekrar belirlenir. Görev süresi dolan Komite üyeleri yeniden üyeliğe seçilebilir.

3- GÖREV VE SORUMLULUKLAR :

Komite, en az üç ayda bir Şirket merkezinde toplanır. Gerekli gördüğünde yöneticileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.

Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır. Komite yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Gerekli gördüğü durumlarda rapor hazırlayarak görüş ve tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na iletir. Nihai karar ve sorumluluk, Yönetim Kurulu'na aittir.

4- YÜRÜRLÜK :

Denetimden Sorumlu Komite'nin Görev ve Çalışma Esasları, Yönetim Kurulu'nun onayıyla yürürlüğe girer.