

BOSSA TİCARET VE SANAYİ İŞLETMELERİ T.A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. KURULUŞ

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler doğrultusunda Şirket Yönetim Kurulu'na kurulmuştur.

2. AMAÇ

Yönetim Kurulu'na bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi ile ilgili çalışmalar yapmak ve risk yönetim sistemlerini gözden geçirmektir.

3. KOMİTENİN YAPISI

- Komite Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur ve yetkilendirilir.
- Komite en az iki üyeden oluşur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu icra fonksiyonu üstlenmeyen Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Komite Başkanı bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler de komiteye üye olabilir ve Raportör olarak Komite çalışmalarına katılırlar.
- Komitede şirketin icra başkanı görev alamaz.
- Komite gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. İhtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır.
- Komitenin görevlerini yerine getirmeleri için her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.
- Komite çalışma esaslarını periyodik olarak gözden geçirir ve gerekli gördüğü değişiklik önerilerini onaylanması için Yönetim Kuruluna sunar.

4. ÇALIŞMA ESASLARI

- Komite, en az iki ayda bir olmak üzere yılda en az altı kez toplanır.
- Komite, yaptığı çalışmalarla ilgili Yönetim Kurulu'na her iki ayda bir rapor verir.
- Toplantılar şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir.
- Komite, üye sayısı iki kişiden fazlaysa üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır, çoğunluğu ile karar alır. Komitenin iki kişiden oluşması durumunda hem toplantı hem de karar için her iki üyenin bulunması gerekir.
- Komite yetki ve sorumluluk alanına giren konularda ulaştığı sonuç ve önerilerden Yönetim Kurulunun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.
- Komite toplantılarında alınan kararlar Komite Raportörü tarafından yazılı hale getirilir ve arşivlenir.

5. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

- Şirketin karşı karşıya olduğu riskleri tanımlamak, ölçmek, analiz etmek, izlemek ve raporlamak, kontrol edilebilen ve kontrol edilemeyen riskleri azaltmak amacıyla uyarılarda bulunmak.
- Risk yönetimi stratejileri esas alınarak, Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi politikaları ve uygulama usullerini belirlemek, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlamak.
- Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep etmek.
- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerini oluşturmak.
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin şirket kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip etmek.
- Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması konularında çalışmalar yapmak.

6. YÜRÜRLÜK

Bu düzenleme Yönetim Kurulu Kararı ile yürürlüğe girer ve Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından uygulanır. Bu komitenin görev ve çalışma esasları Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.