

KUŞTUR KUŞADASI TURİZM ENDÜSTRİSİ A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI VE YÖNETİMİ KOMİTESİ GÖREV ve ÇALIŞMA ESASLARI İLE İLGİLİ

İÇ YÖNERGE

1. AMAÇ:

Bu İç Yönerge'nin amacı, Şirket bünyesinde, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378. maddesi gereğince, Yönetim Kurulu'nun 25.03.2013 tarihli kararı ile kurulan Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi'nin görev, yetki, sorumluluk, çalışma usul ve esaslarını belirlemektir.

Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi'nin amacı; bu düzenleme ve yasal mevzuat kapsamında Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi hususunda yaptığı çalışmaları Yönetim Kurulu'na sunmaktır.

2. DAYANAK:

Bu İç Yönerge, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ve Şirket Esas Sözleşmesi'nde yer alan hükümler çerçevesinde oluşturulmuştur.

3.KAPSAM:

Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi'nin, ilkelerinin ve faaliyet çerçevesinin düzenlenmesi, bu İç Yönerge'nin kapsamını oluşturmaktadır. Bu İç Yönerge kapsamında;

- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının ve fırsatların, Kurumsal Risk Yönetimi Yaklaşımı kapsamında etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin bir sistemin oluşturulması,
- Risk yönetiminin şirket kurumsal yapısına entegre edilmesi ve etkinliğinin takip edilmesi,
- Gelecekle ilgili risklere odaklanan bir risk yönetim sisteminin kurulması amaçlanmaktadır.

4.YETKİ VE SORUMLULUKLAR:

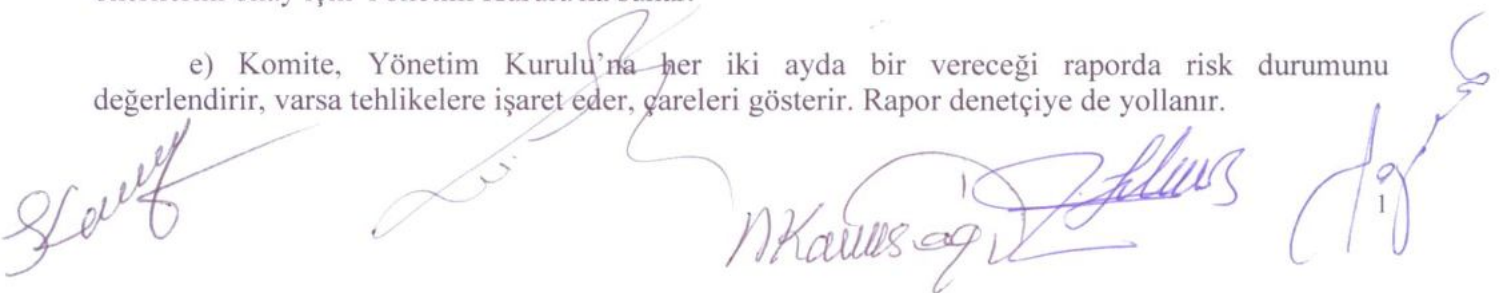
a) Komite'nin görevlerini yerine getirebilmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

b) Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

c) Komite üyeleri her yıl olağan Genel Kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir.

d) Komite, bu İç Yönerge'nin yeterliliğini gözden geçirip değerlendirir ve ilgili değişiklik önerilerini onay için Yönetim Kurulu'na sunar.

e) Komite, Yönetim Kurulu'na her iki ayda bir vereceği raporda risk durumunu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir. Rapor denetçiye de yollanır.



Komite, Yönetim Kurulu tarafından kendisine verilen yetki ve sorumluluk çerçevesinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur. Ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na ait olup Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunu'ndan doğan görev ve sorumluluklarını ortadan kaldırmaz.

5.KOMİTENİN YAPISI:

Komite üyelerinin çoğunluğu, Şirket'in Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde, her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. İcra Başkanı ve Genel Müdür Komite'de görev alamaz. Komite Başkanı, Komite'de görevli Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.

6.KOMİTE TOPLANTILARI:

Komite toplantıları, en az iki ayda bir olmak üzere, Yönetim Kurulu'nun olağan toplantılarıyla uyumlu zamanlarda gerçekleştirilir. Ancak Komite, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen sıklıkta toplanabilir.

Komite, Komite Başkanı veya bir Komite üyesinin talebiyle toplantıya çağrılabilir.

Komite toplantılarında alınan kararlar, yazılı hale getirilir ve arşivlenir. Bu bağlamda, her toplantı sonrasında, Komite'nin faaliyetlerine ilişkin yazılı bir rapor, tutanakların bir özetiyle beraber Yönetim Kurulu'na sunulur. Toplantı tutanakları, Şirket tarafından saklanır. Komite, telekonferans yoluyla veya herhangi bir başka şekilde de toplanabilir.

Komite, kararlarını üyelerinin salt çoğunluğundan oluşan karar nisabıyla alır.

Komite, Kendi yetki ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerilerini yılsonunda rapor haline getirerek Yönetim Kurulu'na sunar.

7.KOMİTENİN GÖREVLERİ:

Komite, Yönetim Kurulu tarafından belirlenen risk iştahı ve Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda;

a) Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,

b) Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,

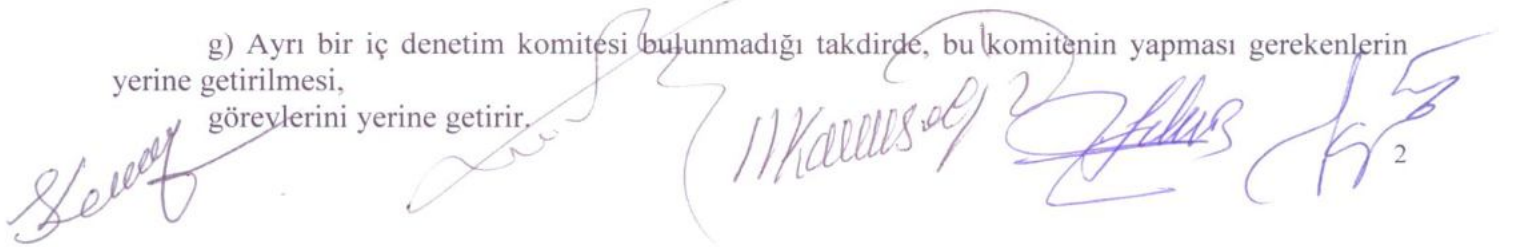
c) Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,

d) Yönetim Kurulu'na risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,

e) Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması,

f) Komite, iki ayda bir hazırlayacağı raporu, Yönetim Kurulu ve denetçiye verir,

g) Ayrı bir iç denetim komitesi bulunmadığı takdirde, bu komitenin yapması gerekenlerin yerine getirilmesi, görevlerini yerine getirir.



8.İÇ YÖNERGEDE DEĞİŞİKLİK:

Bu İç Yönerge'de yapılmak istenilen değişiklik önerileri, Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan bu değişiklik önerileri, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

9.YÜRÜRLÜK:

Bu İç Yönerge, Şirket Yönetim Kurulu'nun 27.04.2013 tarihli Kararı ile onaylanarak yürürlüğe girmiştir. Bu İç Yönergede yapılacak değişiklikler de Yönetim Kurulu Kararı ile yürürlüğe girer.

Four handwritten signatures in blue ink are visible. The first signature on the left is partially cut off. The second signature is a stylized 'S' shape. The third signature is 'M. K. K. K.' followed by a flourish. The fourth signature is a stylized 'S' shape.