

PENGUEN GIDA SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ESASLARI

BİRİNCİ BÖLÜM

Amaç, Kapsam, Hukuki Dayanak, Tanım ve Kısaltmalar, İlkeler

MADDE 1- AMAÇ

- (1) Bu düzenlemenin amacı, Penguen Gıda Sanayi Anonim Şirketi'nin 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378. maddesi ile sermaye piyasası mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Riskin Erken Saptanması Komitesinin yetki, sorumluluk ve çalışma esaslarının belirlenmesidir.
- (2) Riskin Erken Saptanması Komitesi, Şirket faaliyetleri kapsamında alınacak veya halihazırda alınmış olan kararları etkileyen ve şirketin varlığını, gelişimini ve sürekliliğini tehlikeye düşürecek stratejik, operasyonel, finansal, uyum ve diğer riskler dahil olmak üzere her türlü riskin tespiti, gerekli önlem ve aksiyonların uygulanması ve risklerin bir yönetim sistemi dâhilinde yönetilmesi ve gözden geçirilmesi amacıyla çalışmaların yürütülmesi, koordine edilmesi ve Yönetim Kurulu'na raporlanması amacıyla kurulmuştur.

MADDE 2- KAPSAM

- (1) Bu Çalışma Usul ve Esaslar'ın kapsamı, Sermaye Piyasası Kurulu'na ait Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca, Penguen Gıda Sanayi Anonim Şirketi'nde oluşturulan Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin oluşumu, yapısı, görevleri ve yetkileri ile ilgili hususları içerir.

(2)

MADDE 3- TANIMLAR VE KISALTMALAR

- (1) İşbu Çalışma Usul ve Esaslar'da adı geçen;
 - a) **TTK:** 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nu;
 - b) **SPK:** 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nu;
 - c) **Şirket:** Bursa Ticaret Sicili'ne 27070 Sicil No ile kayıtlı Penguen Gıda Sanayi Şirketi'ni;
 - d) **Kurul:** Sermaye Piyasası Kurulu'nu
 - e) **Esas Sözleşme:** Şirket'in güncel esas sözleşmesini;
 - f) **Yönetim Kurulu:** Şirket'in, TTK, SPK ve Esas Sözleşme hükümlerine uygun şekilde seçilen Şirket'in idare ve temsil organı
 - g) **Riskin Erken Saptanması Komitesi veya Komite:** Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesine ilişkin olarak Yönetim Kurulu'na raporlama yapan Komite'yi;
- İfade eder.

MADDE 4- İLKELER

- (1) İşbu Çalışma Usul ve Esaslarının temel ilkesi ve amacı Şirket'in karşılaşılabileceği risklerin erken saptanması konusunda ulusal ve uluslararası gelişmeleri takip edip, strateji oluşturacak, Şirket'in karşılaşılabileceği risklerle ilgili Yönetim Kurulu'na bilgi verecek, Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturularak Şirket'in tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemleri alması ve riskin yönetilmesini kurumsal ve sistemli bir yapı çerçevesinde geliştirmektir.

İKİNCİ BÖLÜM

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ

MADDE 5- KOMİTE'NİN YAPISI ve ÇALIŞMA ESASLARI

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin yapısı aşağıdaki şekildedir:

- Komite'nin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komite'ye üye olabilir.
- İcra başkanı/genel müdür Komite 'de görev alamaz.
- Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı Yönetim Kurulu tarafından belirlenir ve KAP'ta açıklanır.
- Komite gerekli gördüğü sıklıkta toplanır ve yaptığı tüm çalışmalarını yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.
- Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun Şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

MADDE 6- KOMİTE'NİN GÖREV VE SORUMLULUKLARI

Riskin Erken Saptanması Komitesi üyelerinin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,
- Yönetim Kuruluna risk yönetim uygulamaları ve modellerini iyileştirici tavsiyelerde bulunulması,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması.

MADDE 7- ÇALIŞMA GRUPLARI

Denetimden Sorumlu Komite, çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasından ve/veya hariçten seçecekleri konusunda yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturulabilir.

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

SON HÜKÜMLER

MADDE 8- DEĞİŞİKLİKLER

Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır. Çalışma usul ve esasları uygulamalar, gelişmeler ve diğer hususlar göz önüne alınarak ilgili mevzuat hükümlerine göre Yönetim Kurulu tarafından güncellenebilir.

MADDE 9- YÜRÜRLÜK

İşbu Çalışma Usul ve Esaslar ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.