

EFOR ÇAY SANAYİ TİCARET A.Ş. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. KURULUŞ VE AMAÇ

Efor Çay Sanayi Ticaret A.Ş. (“Şirket”, “Şirketimiz”) bünyesinde yer alan Riskin Erken Saptanması Komitesi (“RESK”), yönetim kurulu kararı ile kurulur ve bağlı olarak faaliyetlerini sürdürür.

RESK; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla kurulmuştur. RESK çalışmalarını Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı, Şirket esas sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde yürütür.

2. RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİNİN OLUŞUMU

RESK en az 2 üyeden oluşur ve başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Üyelerinin çoğunluğu, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşur. İcra başkanı/genel müdür RESK’de görev alamaz.

Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler RESK’te üye olarak, çalışmalarına katkı sağlayabilir.

3. ÇALIŞMA ESASLARI

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

- Kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder ve yönetim kuruluna tavsiyelerde bulunur ve gereken durumlarda rapor hazırlayarak yönetim kuruluna görüşünü sunar. Ancak nihai karar ve sorumluluk her zaman yönetim kuruluna aittir.
- Üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır, toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile karar alır.
- Çalışmalarını, Yatırımcı İlişkileri Bölümü ile koordineli bir şekilde yürütür ve görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.
- Gerekli gördüğü Şirket yöneticisini toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. RESK’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.
- En az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere, komite başkanının kural olarak en az bir hafta önceden yapacağı bildirim ile toplanır. Gerektiği durumlarda ivedilikle toplanarak, kendi yetki ve sorumluluk dâhilindeki konularda kararlar alabilir.
- Toplantılarını, fiziki olarak toplanıp yapabileceği gibi; hukuken geçerliliği olan elektronik ortamdaki bir bilişim sistemini de kullanarak gerçekleştirebilir, kararlarını, ıslak imza veya e-imza şeklinde de alabilir.

- Yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirerek, kaydını tutar ve arşivler.
- TTK'nın 378. maddesi gereğince Yönetim Kurulu'na sunulmak üzere her iki ayda bir rapor hazırlar. Komite hazırlayacağı bu raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikeleri işaret eder ve çareleri gösterir. Komite, hazırladığı raporu denetçiye de gönderir.

RESK'nin görev ve çalışma esasları ve burada yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu kararı ile gerçekleştirilir, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanır.

4. YETKİ VE SORUMLULUK

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve sorumlulukları şu şekildedir:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin, meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması,
- Tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemleri almak ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak,
- Şirkette risk yönetimi uygulamalarını tesis ederek, etkin bir risk yönetimi sağlamak.
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket'in kurumsal yapısına ve iş süreçlerine entegrasyonunu sağlamak,
- Şirkette yürütülen risk yönetimi çalışmalarına ilişkin Yönetim Kurulu'na bilgi vermek.
- Türk Ticaret Kanunu md.378 çerçevesinde Şirketin karşılaşılabileceği olası risklere ilişkin; risklerin değerlendirildiği, analiz edildiği ve çözüm önerilerini içeren bir raporu hazırlayarak, her iki ayda bir Yönetim Kuruluna sunmak ve denetçiye göndermek.
- Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek.

5. YÜRÜRLÜK

RESK'nin Çalışma Esasları, Şirket Yönetim Kurulu'nun 06/12/2024 tarih ve 26 sayılı Kararı ile onaylanmış ve aynı tarihte yürürlüğe girmiştir.