



ADEL KALEMCİLİK TİCARET VE SANAYİ A.Ş.
Riskin Erken Saptanması Komitesi Yönetmeliği

Bu Yönetmelik Yönetim Kurulu'nun 15.03.2013 gün ve 2013/12 No.lu kararı ile kabul edilmiştir.

Hazırlayan

Riskin Erken Saptanması
Komitesi

Onay

Yönetim Kurulu

Onay Tarihi :15.03.2013

Revize Tarihi :

ADEL KALEMCİLİK TİCARET VE SANAYİ A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ YÖNETMELİĞİ

I- GENEL HÜKÜMLER

Kapsam

1.1. Bu yönetmelik, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun açıkladığı Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenlemeler ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu hüküm ve prensipleri çerçevesinde, Adel Kalemcilik Ticaret ve Sanayi A.Ş. Riskin Erken Saptanması Komitesi, uygulama, usul ve esaslarını düzenlemektedir.

Amaç

1.2. Adel Kalemcilik Riskin Erken Saptanması Komitesi şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak üzere kurulmuştur. (**Ref: SPK'nın Seri: IV, No:57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No:56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği"nin 4.5.12. Nolu ilkesi ve TTK m. 378**)

II- RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ'NİN OLUŞUMU, YAPISI VE ÇALIŞMA ESASLARI

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve çalışma esasları, Sermaye Piyasası Mevzuatı, şirket Esas Sözleşmesi, TTK ve Sermaye Piyasası Kurulu "Kurumsal Yönetim İlkeleri"nde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde belirlenmiştir.

2.1. Yönetim Kurulu en az iki üyeden oluşacak şekilde Komite üyelerini ve başkanını Yönetim kurulu içerisinde atar. Komite başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. (**Ref: SPK'nın Seri: IV, No:57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği"nin 4.5.3. Nolu ilkesi**)

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nde yer alan üyenin bir başka komitede yer almamasına özen gösterilir. (**Ref: SPK'nın Seri: IV, No:57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği"nin 4.5.5. Nolu ilkesi**) Ancak, komiteler arasındaki koordinasyonun sağlanması ve komitelerin etkin olarak çalışmasına katkıda bulunması bakımından Riskin Erken Saptanması Komitesi üyeleri "ortak üye" sıfatıyla başka komitelerde de görev alabilirler.

Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de Komite'de görev verilebilir ancak üyelerin çoğunluğu Yönetim Kurulu üyelerinden oluşacaktır. (**Ref: SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve**

Uygulanmasına Yönelik Tereddüt Oluşturan Hususlar Hakkında Basın Duyurusu)

İcra başkanı/genel müdür Komite’de görev alamaz. (Ref: SPK’nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı “Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği”nin 4.5.4. Nolu ilkesi)

Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. (Ref: SPK’nın Seri: IV, No:57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı “Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği”nin 4.5.9. Nolu ilkesi)

2.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi yılda en az iki defa olmak üzere çalışmalarının etkinliği için gerekli görülen sıklıkta toplanır. (Ref: SPK’nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı “Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği”nin 4.5.8. Nolu ilkesi)

2.3. Riskin Erken Saptanması Komitesinin üyeleri, kendi aralarında telefon ve/veya diğer iletişim araçları kullanarak toplantı yapabilirler.

2.4. Riskin Erken Saptanması Komitesi kararlarını oy çokluğuyla alır. Oyların eşit olması halinde, Komite başkanının oyunu kullandığı yönde karar alınır.

2.5. Riskin Erken Saptanması Komitesi gerektiğinde şirketin üst yönetiminde görev alan yöneticiler ve üçüncü şahıslar ile toplantı yapmaya yetkilidir.

2.6. Yönetim Kurulu, Riskin Erken Saptanması Komitesinin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve desteği verecektir. (Ref: SPK’nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı “Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği”nin 4.5.6. Nolu ilkesi) Komite sekreterliği şirketin kaynaklarından ihtiyaca göre faydalanır. Riskin Erken Saptanması Komitesinin harcamaları için bir bütçe hazırlanır ve Yönetim Kurulunun onayına sunulur.

2.7. Komite, yaptığı tüm çalışmaların kayıtlarını belgelendirmelidir. Riskin Erken Saptanması Komitesinin yazılı toplantı tutanakları ve kararları sekreterlikte muhafaza edilmelidir. Toplantı tutanağında en az, toplantının yeri, zamanı ve gündemi ile toplantıda tartışılan konulara ilişkin bilgi ve alınan kararlara yer verilmelidir.

2.8. Komite Başkanı, komitenin faaliyetleri hakkındaki bilgiyi, toplantı sonuçlarını, tespit ve önerilerini Yönetim Kurulu’na sunacaktır. (Ref: SPK’nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı “Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği”nin 4.5.8. Nolu ilkesi)

2.9. Adel Kalemcilik Yönetim Kurulu üyeleri, seçtikleri Genel Kurul toplantısını takip eden ilk Kurul toplantısında Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyelerini atar. Riskin Erken Saptanması Komitesi, bir sonraki Yönetim Kurulu seçimine kadar görev yapacaktır. Riskin Erken Saptanması Komitesinin herhangi bir üyesinin görevine son

verilmesi Adel Kalemcilik Yönetim Kurulunun takdirindedir. Adel Kalemcilik Yönetim Kurulu herhangi bir komite üyesinin görevine son verilmesi, istifası veya vefatı halinde yerine görev süresini tamamlamak üzere yeni bir üye atar.

2.10. Riskin Erken Saptanması Komitesi gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. **(Ref: SPK'nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği"nin 4.5.6. Nolu ilkesi)**

2.11. Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yönetim Kurulu'na her iki ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikeleri işaret eder ve çareleri gösterir. Komite, hazırladığı raporu denetçiye de gönderir. **(Ref: TTK m. 378)**

III- RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV ve SORUMLULUKLARI

3.1. Riskin Erken Saptanması Komitesi şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar. **(Ref: SPK'nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği"nin 4.5.12.a) Nolu ilkesi ve TTK m. 378)**

3.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi, şirketin karşılaşılabileceği risklerin ve bunların ölçüm yöntemlerinin belirlenmesi, ölçüm yöntemlerinin güvenilirliğinin sağlanması, risk yönetimi ile ilgili stratejilerin oluşturulması ve bu stratejilerin uygulanmasının gözetimi, şirketin taşıdığı başlıca riskler için azami limitlerin belirlenmesi gibi konularda çalışmalar yapar ve Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunur.

3.3. Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yönetim Kurulu'na, başta pay sahipleri olmak üzere şirketin menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemleri ve süreçlerini de içerecek şekilde iç kontrol sistemlerini oluşturması için görüşünü sunar. **(Ref: SPK'nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği"nin 4.2.3. Nolu ilkesi)**

3.4. Riskin Erken Saptanması Komitesi, yıllık faaliyet raporunda yer alacak olan, komitenin üyeleri, toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde çalışma esasları ve komitenin etkinliğine ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesine zemin teşkil etmek üzere yıllık değerlendirme raporu hazırlar ve Yönetim Kurulu'na sunar. **(Ref: SPK'nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı "Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği"nin 2.3.2.b) Nolu ilkesi)**

3.5. Riskin Erken Saptanması Komitesi risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir. **(Ref: SPK'nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV,**

No: 56 sayılı “Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği”nin 4.5.12.b) Nolu ilkesi)

3.6. Riskin Erken Saptanması Komitesi, faaliyetleri ile ilgili olarak lüzum gördüğünde bağımsız uzmanlardan görüş alma hakkına sahiptir. Riskin Erken Saptanması Komitesinin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin ücretleri şirket tarafından karşılanır. **(Ref: SPK'nın Seri: IV, No: 57 sayılı Tebliğ ile değişen Seri: IV, No: 56 sayılı “Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliği”nin 4.5.7. Nolu ilkesi)**

3.7. Riskin Erken Saptanması Komitesi Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur, ancak bu tavsiyeler Yönetim Kurulunun Türk Ticaret Kanunundan doğan görev ve sorumluluklarını ortadan kaldırmaz.

IV- DEĞERLENDİRME

4.1. Riskin Erken Saptanması Komitesi, bu yönetmelikte sıralanan amaç, görev ve sorumlulukları ile ilgili olarak yıllık performans değerlemesi uygular ve Yönetim Kurulu'na raporlar.

V- YÜRÜRLÜK

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe girer.