

# TURCAS PETROL A.Ş.

## RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV ALANLARI VE ÇALIŞMA ESASLARI

### I- TANIM VE AMAÇ

Turcas Petrol A.Ş. Yönetim Kurulu bünyesinde Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri Tebliği'ne uygun olarak 04.03.2010 tarih ve 2010/5 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi ("Komite") kurulmuştur. Yönetim Kurulu'na bağlı olarak görev yapan komitenin amacı, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesine ilişkin çalışmalar yaparak Yönetim Kurulu'na raporlamaktır.

### II- DAYANAK

Bu doküman, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur.

### III-YETKİ ve KAPSAM

Komite;

- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının çok yönlü olarak tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket kurumsal yapısına uyumunun sağlanması ve etkin bir şekilde işlerliğinin gözetilmesi,
- Şirket'in risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarının uygun kontrol yöntemleriyle gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması, konularında çalışmak üzere oluşturulmuştur.
- Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur, nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na aittir.

#### **IV- KOMİTENİN OLUŞUMU**

- Komite Başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.
- Gerek duyulduğunda Yönetim Kurulu üyesi olmayan, konusunda uzman kişilere de Komite'de görev verilebilir.
- Komitede, muhasebe, finans, denetim, hukuk, yönetim vb. alanlarda deneyimli kişiler görev alabilir.
- Komitede, Şirket İcra Başkanı/Genel Müdür görev alamaz.
- Komite en az iki üyeden oluşur.
- Komite, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır.
- Komite üyeleri Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminin yapıldığı Genel Kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir.

#### **V- KARAR ALMA MEKANİZMASI**

- Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.
- Karar Nisabı, Komite üyelerinin salt çoğunluğudur (komite üyesi olan Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin tamamının toplantıya katılmış olması şartıyla). Alınacak kararlarda Komite'deki Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin tamamının olumlu oyunun mevcudiyeti esastır. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri'nin tamamının olumlu oyunun mevcut olmadığı durumlarda, dört hafta içerisinde yapılacak istişare neticesinde yine görüş birliğine varılamadığı takdirde, ilgili konu nihai kararı vermek üzere Yönetim Kurulu'na iletilir.

#### **VI- TOPLANTILAR**

- Risk komitesi, en az iki ayda bir veya gerek görülen hallerde bu süre beklenmeksizin toplanır.

#### **VII- SORUMLULUKLAR**

- Şirketin karşı karşıya olduğu riskleri tanımlamak, analiz etmek, ölçmek, izlemek ve raporlamak, kontrol edilebilen ve edilemeyen riskleri azaltmak amacıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde uyarılarda bulunmak,
- Risk yönetimi yöntemlerine uygun olarak, Yönetim Kurulu'nun kararları doğrultusunda risk yönetimi politikaları ve uygulama usullerini belirlemek ve uyulmasını sağlamak,
- Risk ölçüm modellerinin tasarımı, seçilmesi, uygulamaya konulması ve onaylanması

sürecine katılmak, modelleri düzenli olarak gözden geçirmek, senaryo analizlerini gerçekleştirerek gerekli değişiklikleri yapmak,

- Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep etmek.

#### **VIII- RAPORLAMA SORUMLULUĞU**

- Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'na raporlama yapar.
- Komite, yaptığı tüm çalışmalarını yazılı hale getirir ve kaydını tutar.
- Komite, çalışmalarını ve toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kurulu'na sunar.

#### **IX- YÜRÜRLÜK**

- İş bu Riskin Erken Saptanması Görev Alanları ve Çalışma Esasları 3 Ocak 2014 tarihli Resmi Gazete'de yayınlanan II-17.1 sayılı Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim Tebliği'ne göre revize edilerek Yönetim Kurulu'nun 28.05.2014 tarih ve 2014/14 sayılı kararı ile kabul edilmiştir. Son olarak, karar alma mekanizmasının Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne göre iyileştirilmesi amacıyla, Riskin Erken Saptanması Görev Alanları ve Çalışma Esasları revize edilerek Yönetim Kurulu'nun 14.06.2017 ve 2017/12 sayılı kararı ile kabul edilmiştir.
- Bu belgede yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu'nca kabul edildikten sonra yürürlüğe girer.