

SÜTAŞ SÜT ÜRÜNLERİ A.Ş.

DENETİM VE RİSK KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. AMAÇ

Denetim ve risk komitesi; muhasebe ve raporlama sistemlerinin, ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetim ve iç kontrol işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmaktadır. 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 yürütmektedir.

2. GÖREV VE SORUMLULUKLARI

- Yıllık mali tabloların ve diğer finansal bilgilerin doğruluğunu, şeffaflığını, mevzuata ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetler.
- Bağımsız denetim firmasının seçimi, denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim firmasının her aşamadaki çalışmaları bu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- İç denetim fonksiyonunun faaliyetlerini, organizasyonel yapısını ve niteliğini gözden geçirir. Yönetim Kurulu'na öneri ve değerlendirmelerde bulunur.
- Denetim Başkanlığı tarafından hazırlanan yıllık denetim planını ve gerekli durumlarda, değişiklikleri onaylar.
- Şirket'in muhasebe, iç kontrol sistemi ve bağımsız denetimi ile ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması; şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirler.

Risk Yönetimi ile ilgili olarak;

- 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.
- Yönetim Kurulunun görüşleri doğrultusunda Şirketin risk haritasının belirlenmesi için gerekli çalışmaları yapar ya da yaptırır, ihtiyaç duyuldukça bu çalışmaları gözden geçirir. Risk Yönetimi Politikaları ve uygulama usullerini belirler ve bunlara uyulmasını gözetir.
- Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak amacıyla, gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep edebilir.

3. KOMİTENİN YAPISI

- Denetim ve Risk Komitesi 3 kişiden oluşur; Komite Başkanı, bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.
- Komite üyelerinden en az biri denetim/muhasebe ve finans konusunda minimum 10 yıllık

tecrübeye sahip olmalıdır.

4. TOPLANTILAR VE RAPORLAMA

- Yönetim Kurulu toplantılarından bir hafta önce yılda 4 defadan az olmamak koşuluyla toplanır.
- Risk Yönetim Sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Şirketimiz Denetim ve Risk Komitesi üyelerine ilişkin bilgiler aşağıdadır.

Adı Soyadı	Komite'deki Ünvanı	Yönetim Kurulu Ünvanı
İlhan İL	Başkan	Bağımsız Üye
Aynur Duygu YILMAZ	Üye	Üye
İzzet KARACA	Üye	Bağımsız Üye