

	SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ PROSEDÜRÜ			Doküman No	
				Yayın Tarihi	
	Revizyon No		Revizyon Tarihi	Sayfa No	1/9

1. AMAÇ

Sürdürülebilirlik Komitesi; Işık Plastik'in sürdürülebilirlik stratejilerinin belirlenmesi, uygulanması, izlenmesi ve sürekli iyileştirilmesi süreçlerini yönlendirmek ve bu konularda İcra Kurulu ve Yönetim Kurulu'na rehberlik etmek amacıyla kurulmuştur. Komite, şirketin çevresel, sosyal ve yönetişimsel (ESG) performansını bütüncül bir yaklaşımla yönetmeyi hedefler.

2. DAYANAK

Komite, faaliyetlerini aşağıdaki ulusal ve uluslararası standartlara dayalı olarak yürütür:

- Türkiye Sürdürülebilirlik Raporlama Standartları (TSRS 1 ve TSRS 2)
- GRI (Global Reporting Initiative) Standartları
- SASB Plastics & Chemicals Industry Standard
- UN Global Compact İlkeleri
- Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD)

3. KOMİTENİN YAPISI VE OLUŞUMU

- Komite, Yönetim Kurulu tarafından atanır. En az biri üst yönetimden olmak üzere 3 ila 7 kişiden oluşur.
- Komite Başkanı, üst düzey yöneticiler veya bağımsız danışmanlar arasından seçilir.
- Komite üyeleri arasında aşağıdaki bölümlerden temsilciler yer alır:
 - Sürdürülebilirlik Koordinatörü (Raportör)
 - Kalite ve Çevre Yönetimi
 - İnsan Kaynakları ve İSG
 - Ar-Ge ve Ürün Geliştirme
 - Satın Alma ve Tedarik Zinciri
 - Finans ve Raporlama
- Komite yılda en az iki kez toplanır. Gerekli durumlarda Başkan çağrısıyla olağanüstü toplanabilir.

İlgili Birim / Fonksiyon	Çalışma Grubu İsmi	Kapsam
Kalite & Çevre	Çevresel Sorumluluk Grubu	Emisyon azaltımı, enerji verimliliği, atık yönetimi, dögüsel ekonomi
İnsan Kaynakları	İnsan ve Kültür Grubu	Eşitlik, eğitim, iş sağlığı ve güvenliği, çalışan bağlılığı
Ar-Ge	Ürün ve İnovasyon Grubu	Sürdürülebilir ürün tasarımı, geri dönüştürülebilir malzemeler
Satın Alma	Sorumlu Tedarik Grubu	ESG uyumlu tedarik zinciri, yerli üretim, tedarikçi denetimi
Finans	Sürdürülebilir Finans ve Raporlama Grubu	ESG yatırım kriterleri, TSRS raporlama, karbon muhasebesi

4. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

4.1 Strateji ve Politika Geliştirme

- Şirketin sürdürülebilirlik vizyon ve hedeflerini oluşturmak ve Yönetim Kurulu onayına sunmak
- Sürdürülebilirlik politikalarını ve yol haritalarını hazırlamak
- İklim, enerji, atık, su, insan hakları ve iş etiği alanlarında stratejik hedefleri belirlemek

HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN	YAYINLAYAN
Bütçe ve Raporlama Müdürü	Genel Müdür	

	SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ PROSEDÜRÜ			Doküman No	
				Yayın Tarihi	
	Revizyon No		Revizyon Tarihi	Sayfa No	2/9

4.2 Performans Takibi ve Raporlama

- Sürdürülebilirlik KPI'larını (ör. karbon yoğunluğu, geri dönüşüm oranı, iş kazası sıklığı) izlemek
- TSRS 1-2 standartlarına uygun yıllık sürdürülebilirlik raporunu hazırlamak
- Komite kararlarının uygulama düzeyini değerlendirmek ve sonuçları izlemek

4.3 Paydaş Katılımı ve İletişim

- Paydaş önceliklendirme analizini yürütmek ve düzenli güncellemek
- İç iletişim, çalışan farkındalığı ve eğitim süreçlerini yönlendirmek
- Sürdürülebilirlik ile ilgili şikâyet, öneri ve talepleri değerlendirmek

4.4 Uyum ve Risk Yönetimi

- ESG risk ve fırsatlarını diğer komitelerle birlikte entegre şekilde yönetmek
- Yasal düzenlemelere ve gönüllü standartlara (TSRS, UNGC, TCFD vb.) uyumu gözetmek
- İş etiği, yolsuzlukla mücadele, insan hakları ve çevresel uyum konularında sorumluluk almak

5. RAPORLAMA ve HESAP VEREBİLİRLİK

- Komite, yılda en az bir kez Yönetim Kurulu'na kapsamlı bir yazılı rapor sunar.
- Raporda: alınan kararlar, sürdürülebilirlik KPI'ları, politika uygulama durumu, riskler ve öneriler yer alır.
- Komite raporları iç denetim süreçlerine entegre edilir ve yıllık sürdürülebilirlik raporunda özetlenir.

6. YÜRÜRLÜLÜK ve REVİZYON

- Bu prosedür, Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe girer.
- Komite, en az iki yılda bir bu prosedürü gözden geçirir ve gerekirse revizyon önerilerini Yönetim Kurulu'na sunar.

HAZIRLAYAN	ONAYLAYAN	YAYINLAYAN
Bütçe ve Raporlama Müdürü	Genel Müdür	