

ONUR YÜKSEK TEKNOLOJİ A.Ş.
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÇALIŞMA ESASLARI

1. AMAÇ

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili alınabilecek önlemlerin belirlenmesi ve riskin yönetilmesi ile ilgili tavsiye kararları hazırlamak ve Yönetim Kuruluna sunmak. Mevcut risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kere gözden geçirmek.

2. YETKİ ve KAPSAM

- a. Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla sistem oluşturur,
- b. Risk yönetim sisteminin Şirketin kurumsal yapısına entegre edilmesini ve etkinliğini takip eder,
- c. Risk unsurlarının uygun kontroller gözetilerek ölçülmesi, raporlanması ve karar mekanizmalarında kullanılması konularında çalışmalar yapar,
- d. Komite çalışma esaslarını periyodik olarak gözden geçirir ve gerekiyor ise değişiklik önerilerini onaylanması için Yönetim Kuruluna sunar, nihai karar sorumluluğu her zaman yönetim kuruluna aittir.

3. KOMİTENİN YAPISI

- a. Komite, şirket esas sözleşmesine uygun olarak oluşturulur.
- b. Komite en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız üyeler arasından seçilir. İcra Başkanı / Genel Müdür komitede görev alamaz.
- c. Gerek duyulduğunda komite konusunda uzman kişilerin görüşlerinden yararlanır. Şirket çalışanları ile yöneticilerini toplantılara davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- d. Yönetim Kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak Riskin Erken Saptanması Komitesi üyeleri belirlenir. Yerlerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyeleri görevlerine devam eder.
- e. Komite, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır, çoğunluğu ile karar alır.
- f. Komitenin sekreteryası işlemleri yönetim kurulu sekreteryası tarafından yerine getirilir.
- g. Komite çalışmalarının etkinliğinin sağlanması amacıyla ihtiyaca göre kendi üyeleri arasında ve/veya hariçten seçecekleri konusunda yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerden oluşan alt çalışma grupları oluşturabilir.

- h.** Komite, gerekli gördüğü takdirde, özel incelemeler başlatabilir ve bu incelemelerde kendisine yardımcı olmak üzere şirket personelinde destek alabilir.

4. KOMİTE TOPLANTILARI VE RAPORLAMA

- a.** Riskin Erken Saptanması Komitesi en az yılda bir kez ve gerekli durumlarda Yönetim Kurulu Başkanının çağrısıyla Şirket Merkezinde toplanır. Komite toplantısına katılma hakkına sahip olanlar, telefon veya diğer iletişim araçlarını kullanarak uzaktan erişim yoluyla toplantıya katılım sağlayabilir. Önceden Komite Üyelerine duyurulmak şartıyla Komite başkanı toplantı günü, saat ve yerinde değişiklik yapabilir.
- b.** Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulunun bilgilendirilmiş olmasını sağlar. Yönetim Kuruluna ve denetçiye riskler ve çözümler hakkında önerilerini raporlar.
- c.** Komite toplantılarında alınan kararlar yönetim kurulu sekreteryası tarafından yazılı hale getirilir ve arşivlenir. Ayrıca, komite kararlarının üyelerin tümü tarafından aynı veya farklı kağıtlarda imzalanan kararları geçerlidir.

5. SORUMLULUKLAR

- a.** Şirketin karşı karşıya olduğu riskleri tanımlamak, ölçmek, analiz etmek, izlemek ve raporlamak, kontrol edilebilen ve kontrol edilemeyen riskleri azaltmak amacıyla uyarılarda bulunur,
- b.** Risk yönetimi stratejileri esas alınarak, yönetim kurulunun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi politikaları ve uygulama usullerini belirler, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlar,
- c.** Risk Yönetim Sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir,
- d.** Risk yönetimi sürecinde temel bir araç olan risk ölçüm modellerinin tasarımı, seçilmesi, uygulamaya konulması ve ön onay verilmesi sürecine katılır, modelleri düzenli olarak gözden geçirir, senaryo analizlerini gerçekleştirerek gerekli değişiklikleri yapar,
- e.** Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep eder.
- f.** Yıllık Faaliyet Raporunda yer alacak olan; Komite üyelerinin toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerecek değerlendirme raporu hazırlayıp Yönetim Kuruluna sunar.
- g.** Alınması önerilen aksiyonları, önem ve önceliklerine göre gerekli durumlarda Denetim Komitesi, Yönetim Kurulu ve Denetçi 'ye iletir ve süreci takip eder.
- h.** SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilecek görevleri yerine getirir.

6. YÜRÜRLÜK

Çalışma esaslarının hükümlerinin uygulanması Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından takip edilecek olup, Şirket Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve çalışma esaslarını düzenleyen iş bu Çalışma Esasları, 23/06/2025 tarih ve 2025/15 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile onaylanıp, aynı tarihte yürürlüğe girmiştir.