

BİLİCİ YATIRIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE
GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1- AMAÇ VE KAPSAM :

Bu düzenlemenin amacı, Bilici Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu tarafından, kendi görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirebilmek amacıyla, Sermaye Piyasası mevzuatına göre oluşturulacak Denetimden Sorumlu Komite'nin (Komite) görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

Komite, bu düzenleme ve yasal mevzuat kapsamında, Şirket'in finansal ve operasyonel faaliyetlerinin sağlıklı bir şekilde yürütülmesi hususunda Yönetim Kurulu'na öneriler sunar.

2- KOMİTENİN YAPISI :

Komite, Şirket'in Bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilecek en az iki üyeden oluşur.

3- GÖREV VE SORUMLULUKLAR :

Komite, kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder, Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur ve gereken durumlarda rapor hazırlayarak görüşlerini Yönetim Kurulu'na sunar.

Nihai karar ve sorumluluk, Yönetim Kurulu'na aittir.

Komite:

- Şirket'in muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetimin ve Şirket'in iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar.
- Şirket'in hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşunu seçer ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunar.
- Bağımsız denetim kuruluşunun çalışmalarını gözetir.
- Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirket'e ulaşan şikayetleri inceler ve sonuca bağlar.
- Şirket çalışanlarının, şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin, gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirler.
- Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, Şirket'in izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak; Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçileri ile gerekli görülen diğer birimlerin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir.
- Kurumsal Yönetim Derecelendirme ve Kredi derecelendirme yapılması istendiğinde söz konusu kuruluşların seçimi, sözleşmelerin hazırlanarak sürecin başlatılması komitenin gözetiminde yapılır. Faaliyetleriyle ilgili olarak gerekli gördüğü konularda, bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.

Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin maliyeti Şirket tarafından karşılanır.

Komite, en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçlarını tutanağa bağlayarak Yönetim Kurulu'na sunar.

Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri yazılı olarak derhal Yönetim Kurulu'na bildirir.

4- YÜRÜRLÜK :

Denetimden Sorumlu Komite'nin Görev ve Çalışma Esasları'na ilişkin bu düzenleme, Yönetim Kurulu'nun 14.05.2012 Tarih ve 46 No.lu kararı ile kabul edilerek yürürlüğe girmiştir.

Bu düzenleme ve yapılacak değişiklikler, Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.