

SÜMER VARLIK YÖNETİM A.Ş.	Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Usul ve Esasları	Sayfa : 1/5
Doküman No: YKRESK/00/2025	Tarih: 20.06.2025	Gizlilik: Orta



RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ ÇALIŞMA USUL VE ESASLARI

Doküman Bilgileri

Adı:	Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Usul ve Esasları
Doküman No:	YKRESPK/00/2025
Revizyon No:	00
Doküman Tarihi:	20.06.2025
Referans / Gerekçe	Komite, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği" ("Tebliğ") ve ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri de dâhil olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ile Şirket Esas Sözleşmesi'nin ilgili hükümleri çerçevesinde, Şirket Yönetim Kurulu kararıyla kurulmuştur.
Onaylayan	Yönetim Kurulu

SÜMER VARLIK YÖNETİM A.Ş.	Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Usul ve Esasları	Sayfa : 2/5
Doküman No: YKRESK/00/2025	Tarih: 20.06.2025	Gizlilik: Orta

İÇİNDEKİLER

1.	KURULUŞ	3
2.	AMAÇ	3
3.	YETKİ VE KAPSAM	3
4.	KOMİTENİN OLUŞUMU VE YAPISI	3
5.	GÖREV VE SORUMLULUKLARI	4
6.	TOPLANTI VE RAPORLAMA	4
7.	YÜRÜRLÜK	5

SÜMER VARLIK YÖNETİM A.Ş.	Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Usul ve Esasları	Sayfa : 3/5
Doküman No: YKRESK/00/2025	Tarih: 20.06.2025	Gizlilik: Orta

1. KURULUŞ

Şirketimizin 19.06.2025 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerinde yer alan hükümler kapsamında, Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmasına karar verilmiştir.

2. AMAÇ

Riskin Erken Saptanması Komitesinin 'nin (Komite) kuruluş amacı, Sümer Varlık Yönetimi A.Ş.'nin ("Şirket" veya "Sümer Varlık") varlığını, gelişimini ve sürekliliğini tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak bir yönetim sistemi dâhilinde yönetilmesi ve gözden geçirilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlem ve aksiyonların uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmaktır.

3. YETKİ VE KAPSAM

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur ve yetkilendirilir. Komite'nin görev alanları ve çalışma esasları Yönetim Kurulu tarafından belirlenir. Komite, görev alanıyla ilgili konularda, gizlilik ilkelerine uyarak şirket çalışanlarını veya iştirakler dahil şirket ile ilişkili kişi ve kuruluşların temsilcilerini, iç ve dış denetçileri ve konusunda uzman kişileri toplantılarına davet ederek bilgi alma ve ihtiyaç duyduğunda dışarıdan danışmanlık alma konularında yetkilendirilmiştir. Faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir ve ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dâhilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kuruluna aittir.

Sermaye Piyasası mevzuatına ve bu düzenlemede yer alan esaslara uygun olarak, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak, risk yönetim sistemlerini gözden geçirmek Komitenin görevidir.

4. KOMİTENİN OLUŞUMU VE YAPISI

1. Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız üyeler arasından seçilir.
2. İcra Başkanı/ Genel Müdür komitede görev alamaz.
3. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir.
4. Görev süresi sona eren üyelerinin yerine Genel Kurul tarafından yeni üyelerin seçilmesini takip eden ilk Yönetim Kurulu toplantısında, Yönetim Kurulu görev sürelerine paralel olarak Komite üyelerini belirler. Komite üyeliği, Yönetim Kurulu üyeliği sona erdiği tarihte otomatik olarak 2 ortadan kalkar.

SÜMER VARLIK YÖNETİM A.Ş.	Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Usul ve Esasları	Sayfa : 4/5
Doküman No: YKRESK/00/2025	Tarih: 20.06.2025	Gizlilik: Orta

5. Yönetim Kurulu lüzum gördüğü takdirde Komite üyeliğini görev süresi döneminin bitiş tarihinden daha erken sona erdirmeye yetkisine sahiptir. Komite üyelerinden herhangi bir üyenin üyeliğinin sona ermesi halinde kalan görev süresini tamamlaması için Yönetim Kurulu tarafından yeni Komite üyesi belirlenir.

5. GÖREV VE SORUMLULUKLARI

1. Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi konusunda Yönetim Kurulu 'na yardımcı olunması,
2. Risk yönetim sistemini gözden geçirmek, şirketi etkileyebilecek mevcut ve olası riskleri tanımlamak, değerlendirmek ve risk yönetimine ilişkin strateji ve politikaları belirlenmesi,
3. Şirkette risk yönetim kültürünün yönetim ve çalışanlar tarafından benimsenmesinin sağlanması,
4. Şirketin yıllık faaliyet raporlarında risk konusunda verilecek bilgilerin gözden geçirilmesi,
5. Bağımsız Denetim raporlarında, risk konusundaki görüşleri değerlendirmek ve iyileştirici çalışmalar yapılması,
6. Görev alanıyla ilgili olarak şirket yöneticilerinden, hukukçularından ve diğer birimlerden bilgi ve rapor olarak değerlendirilmeler yapılmasıdır.

6. TOPLANTI VE RAPORLAMA

1. Komite yılda en az bir defa toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Komite, ihtiyaç halinde, komite çalışmalarının etkinliği için gerek görüldüğü hallerde herhangi bir sıklıkta toplanabilir.
2. Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.
3. Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.
4. Toplantı ve karar nisabı komite üye toplam sayısının salt çoğunluğudur.
5. Komite toplantılarının fiilen ya da fiilen bir araya gelmeksizin elektronik yöntemler vasıtasıyla (elektronik ortamda veya konferans görüşmesi ile) yapılması mümkündür. Fiili toplantılar şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir.
6. Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve düzenli bir şekilde saklanır. Ayrıca, komite kararlarının elden dolaştırma yoluyla da alınması mümkün olup, üyelerin tümü tarafından aynı veya farklı kağıtlarda imzalanan kararlar geçerlidir.
7. Komitenin gerekli gördüğü kararlar Yönetim Kurulu'na sunulur.

SÜMER VARLIK YÖNETİM A.Ş.	Riskin Erken Saptanması Komitesi Çalışma Usul ve Esasları	Sayfa : 5/5
Doküman No: YKRESK/00/2025	Tarih: 20.06.2025	Gizlilik: Orta

7. YÜRÜRLÜK

Riskin Erken Saptanması Komitesinin, işbu çalışma usul ve esasları 19.06.2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanmıştır. Komitenin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler, Yönetim Kurulu'nun onayıyla yürürlüğe girer.