



ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. AMAÇ

Alkim Alkali Kimya A.Ş. Yönetim Kurulu bünyesinde, Sermaye Piyasası Kurulu'nun seri X, No: 22 tebliği uyarınca 24/01/2003 tarih ve 2003/01 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile Yönetim Kurulunun finansal ve operasyonel görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir şekilde yerine getirmesini teminen görev yapmak üzere Denetimden Sorumlu Komite kurulmuştur.

Denetimden Sorumlu Komite; Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini sağlamak amacıyla Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapacaktır.

2. GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

- Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapmak.
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetler denetimden sorumlu komite tarafından belirlenir ve yönetim kurulu onayına sunulur.
- Bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları denetimden sorumlu komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle 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.
- Denetimden sorumlu komite, kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.
- Komiteler, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.
- Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulunu bilgilendirir.
- Komiteler kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur.



ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.

3. KOMİTENİN YAPISI

- Komite en az iki bağımsız yönetim kurulu üyeden oluşur. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur.
- Komitenin tüm üyelerinin bağımsız yönetim kurulu üyesi niteliğinde olması gerekir.
- Komite, üye sayısının yarıdan bir fazlasının katılımı ile toplanır, çoğunluğu ile karar alır.
- İcra başkanı/genel müdür ve mali işlerden sorumlu başkan yardımcısı/genel müdür yardımcısı bu komitede görev alamaz.
- Daha önce şirketin danışmanlığını yapmış olan kişiler denetim komitesine üye olarak seçilemezler.
- Komite, mevzuat hükümlerine aykırı olmamak şartı ile şirket esas sözleşmesine uygun olarak oluşturulur.

4. TOPLANTI VE RAPORLAMA

- Denetimden Sorumlu Komite, en az üç ayda bir yılda dört kez toplanır ve toplantı sonuçlarını yönetim kuruluna sunar.
- Gerektiğinde bağımsız denetim kuruluşu, denetimden sorumlu komitenin yaptığı mali tablolara ilişkin değerlendirme toplantılarına iştirak eder ve çalışması hakkında bilgi verir.
- Gerektiğinde yönetim birimlerinden ayrı olmak üzere, bağımsız denetçiler ile toplanarak iç kontrol, finansal tablolar ve özel olarak görüşülmesi gereken gündem maddeleri üzerinde tartışabilir.
- Gerekli gördükleri kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite toplantılarının zamanlaması mümkün olduğunca Yönetim Kurulu toplantılarının zamanlaması ile uyumlu olur.
- Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirilir ve muhafaza edilir.
- Komitenin sekreteryası işlemleri Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yerine getirilir.

5. BÜTÇE

Komitenin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır.

6. YÜRÜRLÜK

İşbu, Denetimden Sorumlu Komitenin Çalışma Esasları Yönetim Kurulu'nun 16/04/2015 tarih ve 2015/16 sayılı kararı ile yürürlüğe girmiştir.