



KORDSA TEKNİK TEKSTİL ANONİM ŞİRKETİ
YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ
İÇ TÜZÜKLERİ

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE
İÇ TÜZÜĞÜ

KOD NO	
YÜRÜRLÜK TARİHİ	17/03/2003
YKK TARİHİ VE NOSU	17/03/2003 - 743
REVİZE NO	2-2
REVİZYON TARİHİ	26.03.2021
YKK TARİHİ VE NOSU	26.03.2021-2021/10

1. KURULUŞ KARARI

Denetimden Sorumlu Komite, Kordsa Teknik Tekstil A.Ş. Yönetim Kurulu'nun 17 Mart 2003 tarih ve 743 sayılı kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili düzenlemelerine uygun olarak kurulmuştur.

2. YAPISI

Yönetim Kurulu, kendi üyeleri arasından en az iki bağımsız üyeyi Denetimden Sorumlu Komite Üyesi olarak atar. Üyelerin, doğrudan icra fonksiyonu üstlenmeyen ve yönetim konularında Murahhaslık sıfatı taşımayan Yönetim Kurulu üyeleri arasından oluşması zorunludur.

3. TOPLANTI YERİ VE ZAMANI

Denetimden Sorumlu Komite, en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçlarını tutanağa bağlayarak Yönetim Kuruluna sunar.

4. DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE'NİN ANA GÖZETİM İŞLEVLERİ

Denetimden Sorumlu Komite'nin ana gözetim işlevi üstlendiği alanlar şunlardır:

- 4.1 Şirketin muhasebe sistemi
- 4.2 Şirketin finansal bilgilerinin kamuya açıklanması
- 4.3 Şirketin bağımsız denetimi
- 4.4 Şirketin iç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliği

5. DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE'NİN GÖREVLERİ

Denetimden Sorumlu Komite, önceki maddede yer alan ana gözetim işlevleri çerçevesinde aşağıdaki görevleri yerine getirir:

- 5.1 Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarının gözetimini yapar.

Hizmet alınacak bağımsız denetim kuruluşları ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetleri belirler ve Yönetim Kurulu'nun onayına sunar.

Bağımsız denetim kuruluşları tarafından hazırlanan raporları değerlendirir, Yönetim Kurulu'na bilgi verir.

- 5.2** Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların, şirketin izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak, kendi değerlendirmeleriyle birlikte Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.
- 5.3** 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.
- 5.4** Görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri derhal Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir.
- 5.5** Sabancı Holding Denetim Komitesi ile işbirliği yaparak, uygulama birliği ve sinerji olanaklarından yararlanır.
- 5.6** Faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç duyduğu konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir.

6. GÖREV SÜRESİ

Komite üyelerinin görev süresi Yönetim Kurulu Üyelerinin görev süresiyle aynıdır. Yönetim Kurulu'nun yeniden seçilmesini takiben yeni Komite Üyeleri Yönetim Kurulu'nca belirlenir.

Komite üyelerinin son görev yılında mevcut ve yeni üyeler arasında Genel Kurul öncesi/sonrası bir geçiş/aktarım toplantısı yapılır.

Yönetim Kurulu Üyeliği herhangi bir nedenle sona eren üyenin Komite Üyeliği de sona erer. Bu durumda Yönetim Kurulu ilk toplantısında boşalan üyelik için atama yapar.

7. SERMAYE PİYASASI KURULU DÜZENLEMELERİ

Sermaye Piyasası Kurulunun, denetimden sorumlu komite ile ilgili mevcut ve gelecekteki düzenlemeleri, öncelikle dikkate alınacaktır.

8. BÜTÇE

Denetimden Sorumlu Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.

9. YÜRÜRLÜK VE YÜRÜTME

Bu İç Tüzük, Kordsa Teknik Tekstil A.Ş. Yönetim Kurulu'nun 17 Mart 2003 tarih ve 743 sayılı kararı ile onaylanarak uygulamaya konulmuş,

15 Kasım 2018 tarih ve 2018/30 sayılı kararı ile revize edilerek onaylanmıştır ve yürütülmesinden Denetimden Sorumlu Komite üyeleri sorumludur.

Bu İç Tüzükte gerekli görülen değişiklikleri yapmaya Kordsa Teknik Tekstil A.Ş. Yönetim Kurulu yetkilidir.
