

KONYA KAĞIT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

I. Kuruluş

13.04.2022 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul toplantısında, yeni Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminin yapılması sonucunda, II-17.1 Sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (Tebliğ) ekinde (EK-1) yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinin 4. Maddesinin 5. Fıkrası uyarınca Konya Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulu'nun (Yönetim Kurulu) 15/04/2022 tarih ve 15 no'lu kararı ile Denetimden Sorumlu Komite (Komite) kurulmuştur.

II. Amaç ve Kapsam

Komite'nin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenlemenin amacı; 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (TTK), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPK'n), Tebliğ ve Şirket Esas Sözleşmesi kapsamında; Şirket'in muhasebe ve raporlama sistemlerinin işleyişinin, finansal bilgilerinin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetiminin ve Şirket'in iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminin Komite tarafından gerçekleştirilmesidir.

III. Organizasyon

Komite'nin organizasyon yapısı:

- Komite, en az iki üyeden oluşur.
- Komite Başkanı ve üyeleri bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.
- Yönetim Kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler üye olamaz.
- Komite üyelerinden en az birisi, denetim, muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübeye sahip olmalıdır.
- Şirket'in organizasyon yapısında doğrudan icra fonksiyonu üstlenen yöneticiler ile Şirket'e daha önceden danışmanlık hizmeti sunan kişiler, komitede görev alamaz.
- Komite, gerekli gördüğü Şirket yöneticilerini toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite, lüzumu halinde, faaliyetlerinin icrası ile sınırlı olmak üzere ve bedeli Şirket tarafından karşılanmak kaydıyla bağımsız uzmanlardan danışmanlık hizmeti alabilir.
- Komite üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kez toplanır.
- Komite, üye sayısının yarıdan bir fazlasının katılımı ile toplanır.
- Komite toplantılarına katılanların çoğunluğu ile kararlar alınır. Oyların eşitliği halinde Komite başkanının oyu doğrultusunda karar alınır.
- Komite'nin faaliyetleri kapsamında tespit, değerlendirme ve önerileri yazılı olarak Yönetim kuruluna sunulur.
- Komite'nin faaliyetlerine ve toplantılarına ilişkin bilgilere, Yıllık faaliyet raporlarında yer verilir.
- Komite toplantıları Şirket merkezinde gerçekleştirilir.
- Komite'nin kararları yönetim kuruluna tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar yetkisi Yönetim Kurulu'ndadır.

IV. Görev ve Sorumluluklar

Komite'nin görevleri:

- a) Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi,
- b) Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimi konularında şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi ve sonuca bağlanması,

- c) Şirket alıŐanlarının, Şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterlerin belirlenmesi,
- d) Şirket'in sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşleri ve değerlendirmeleri çerçevesinde, Kamuya ilan edilecek yıllık ve ara dönem finansal tabloların Şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmenin Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirilmesi,
- e) İlgili mevzuatlar çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından talep edilen gözetim ve izleme faaliyetlerinin gerçekleŐtirilmesi,
- f) Faaliyet alanına yönelik görüş ve değerlendirmelerin yazılı olarak Yönetim Kurulu'na sunulmasıdır.

Komite'nin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin deęiŐiklikler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer. Yönetim Kurulunun çalıŐmalarına yardımcı olması amacıyla oluŐturulan Komite'nin çalışma görev süresi, Yönetim Kurulu süresi ile paraleldir. Denetimden sorumlu komitenin görev ve sorumluluğu, Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunundan doğan sorumluluğunu kaldırmaz.