

ÖZEL DURUM AÇIKLAMA FORMU

Ortaklığın Ticaret Unvanı: **TARIM KREDİ BİRLİK TARIM ÜRÜNLERİ HAYVANCILIK AMBALAJ PETROL NAKLİYAT İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**

Adresi : Ehlilbeyt Mah. Ceyhun Atuf Kansu Cad. No:100/54 Çankaya ANKARA

Telefon ve Faks No : 0312 213 98 05 – 0312 213 98 08

E-posta adresi : iletisim@tarimkredibirlik.com.tr

Tarih : 04.05.2020

Konu : Sermaye Piyasası Kurulunun II-15.2 sayılı Tebliği uyarınca yapılan açıklamadır.

SERMAYE PİYASASI KURULU BAŞKANLIĞINA

Şirketimiz Yönetim Kurulunun 28.04.2020 tarih ve 078 sayılı kararı ile Kurumsal Yönetim İlkeleri 4.5. Yönetim Kurulu Bünyesinde oluşturulan Komiteler İlkesi kapsamında Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmasına, Kurumsal Yönetim Komitesinin Aday Gösterme Komitesi ile Ücret Komitesi görevlerini de yerine getirmesine, Komite başkan ve üyelerinin aşağıdaki şekilde belirlenmesine ve Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan komitelerin çalışma usul ve esaslarının ekteki şekilde belirlenmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite

Başkan -Abdurrahman ÖZ

Üye – Mustafa İSPİRGİL

Riskin Erken Saptanması Komitesi

Başkan -Mustafa İSPİRGİL

Üye – İlyas KILIÇ

Kurumsal Yönetim Komitesi

Başkan – Abdurrahman ÖZ

Üye – Meriç ONARGAN

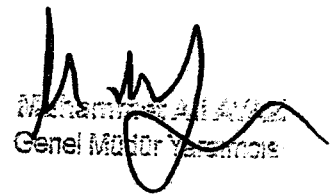
Üye – Davut ARPA

Kamuoyuna saygıyla duyururuz.

EK: Yönetim Kurulu Bünyesinde Kurulacak Komitelere İlişkin Çalışma Esasları

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulunun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.


Güney CAN
Muhasebe Müdürü


Genel Müdür

EK

**YÖNETİM KURULU BÜNYESİNDE KURULACAK
KOMİTELERE İLİŞKİN ÇALIŞMA ESASLARI**

1/3
T
9
2018
M. M. İ. İ.

1. AMAÇ

Sermaye Piyasası Kurulu'nca hazırlanan Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan "Kurumsal Yönetim İlkeleri" çerçevesinde şirketimizin Yönetim Kurulu bünyesinde kurulan komitelere ilişkin usul ve esasların belirlenmesidir.

İşbu doküman, Kurumsal Yönetim Tebliği ve konuyla ilgili diğer mevzuat çerçevesinde, komitelerin görev, yetki ve sorumlulukları, komitelere üye olacaklar ve komitelerin toplantılarına dair hususları içermektedir.

2. TANIMLAR VE KISALTMALAR

Bu çalışma esasları dokümanında geçen,

Kanun: 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nu

Kurul: Sermaye Piyasası Kurulu'nu,

Komiteler: Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni,

Şirket: TARIM KREDİ BİRLİK TARIM ÜRÜNLERİ HAYVANCILIK AMBALAJ PETROL NAKLİYAT İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.'yi,

Tebliğ: Kanun'un 17'inci maddesine dayanılarak hazırlanan 03/01/2014 tarih ve 28871 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği'ni,

Yönetim Kurulu: TARIM KREDİ BİRLİK TARIM ÜRÜNLERİ HAYVANCILIK AMBALAJ PETROL NAKLİYAT İTHALAT İHRACAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Yönetim Kurulu'nu,

İlkeler: 03/01/2014 tarih ve 28871 sayılı Resmî Gazete 'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerini ifade eder.

3. SORUMLULUK

Komiteler, Yönetim Kurulu tarafından ve Yönetim Kurulu'na bağlı olarak kurulur ve çalışmalarını yürütür.

4. İLGİLİ DÖKÜMANLAR

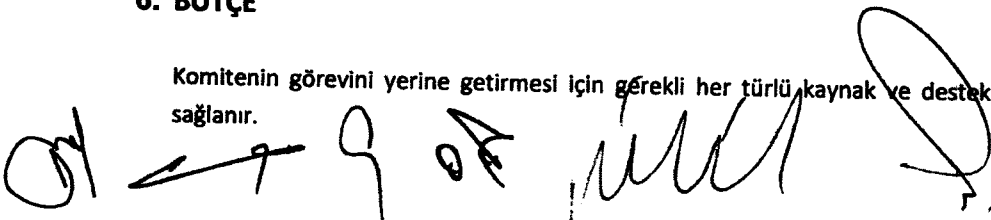
Burada belirlenen esaslar, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Kurul'un açıkladığı Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur. Bu çerçevede, bu Çalışma Esasları ile ilgili mevzuat hükümleri arasında çatışma olması durumunda Sermaye Piyasası Kurulu ve ilgili ikincil düzenlemeleri öncelikli olmak kaydıyla emredici hükümler Şirket tarafından geçerli olarak uygulanacaktır.

5. YÜRÜRLÜK

Komitelerin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme dahil tüm düzenleme ve değişiklikler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

6. BÜTÇE

Komitenin görevini yerine getirmesi için gerekli her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.



7. ÇALIŞMA ESASLARI

a. Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulacak Komiteler

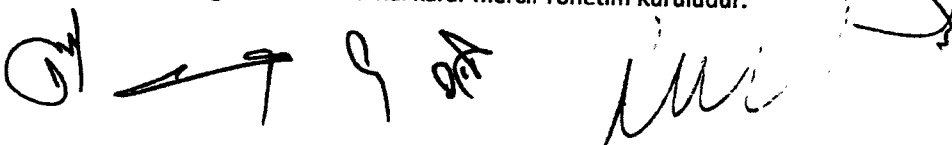
İlkeler doğrultusunda, Yönetim Kurulu bünyesinde;

- Denetimden Sorumlu Komite,
- Kurumsal Yönetim Komitesi,
- Riskin Erken Saptanması Komitesi,

oluşturulmuş olup, Kurumsal Yönetim Komitesi İlkelerde ifade edilen "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesinin de görevlerini yerine getirir.

b. Komitelere Dair Ortak Hükümler

- Komiteler, Şirket'in yıllık olağan genel kurul toplantısı sonrasında yapılan ilk Yönetim Kurulu toplantısında oluşturulur ve yetkilendirilir.
- Yönetim Kurulu üyelerinin herhangi bir gerekçe ile üyelikten ayrılması halinde, varsa komitelerdeki üyelikleri de düşmüş olur. Bu durum, komitelere üye olan ancak Yönetim Kurulu üyesi olmayan diğer çalışanların görevden ayrılmaları halinde de geçerlidir.
- İlgili mevzuat hükümleri çerçevesinde aksi açıkça belirlenmediği sürece Komiteler en az iki üyeden oluşur. Komitelere Yönetim Kurulu bağımsız üyeleri başkanlık eder.
- Komitelerin üye sayısının ilgili mevzuatta öngörülen asgari rakamın altına düşmesi halinde, mümkün olan en kısa süre içerisinde komite üye sayısının asgari sınır olan iki kişiye tamamlanması doğrultusunda Yönetim Kurulunca karar alınır.
- Komitelerin iki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komitelerin başkanları, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, denetimden sorumlu komite dışındaki diğer komitelerde üye olabilir.
- İcra Başkanı/Genel Müdür komitelerde görev alamaz.
- Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komitelere üye olabilir.
- Komitelerin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.
- İlgili mevzuat hükümleri çerçevesinde aksi açıkça belirlenmediği sürece Komiteler görevlerini etkin olarak yerine getirebileceği sıklıkta toplanır. Komiteler, gerekli gördüğü takdirde uzman kişileri toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Komite toplantıları şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir.
- Komiteler yaptıkları tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komiteler, çalışmalarını hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar. Komitelerin kararları ve bu kararlar çerçevesinde hazırlanan raporlar Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kuruludur.



- Komitelerin toplantı tutanaklarında en az aşağıdaki hususlara yer verilmelidir:

- o Toplantının yeri ve zamanı,
- o Toplantı gündemi,
- o Toplantıda tartışılan konulara ilişkin bilgi,
- o Toplantıda alınan kararlar.

c. Denetimden Sorumlu Komite

> Komitenin Görevleri

- Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarını gözetlemek,
- Şirketin hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetleri belirlemek ve Yönetim Kurulunun onayına sunmak,
- Şirketin muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikâyetleri incelenmesi ve sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterleri belirlemek,
- 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 kurula yazılı olarak bildirmek,
- SPK düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile Komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek,
- Kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirmektir.

> Komite Üyeleri

- Komitenin tüm üyeleri bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.

> Komite Toplantıları

- Komite; üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere ve gerekli görüldüğü hallerde toplanır ve çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren tutanakları Yönetim Kurulu'na sunar.

d. Kurumsal Yönetim Komitesi

> Komitenin Görevleri

- Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek,
- Yönetim Kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak,
- Yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetmektir.

SPK düzenlemelerinde aday gösterme ve ücret komitesi için öngörülen görevler de Şirketimizde Kurumsal Yönetim Komitesi tarafından yerine getirilmekte olup komitenin bu kapsamdaki görevleri aşağıdaki gibidir:

- Aday Gösterme Komitesi'nin sorumlulukları kapsamında Yönetim Kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalarını yapmak.

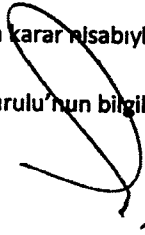
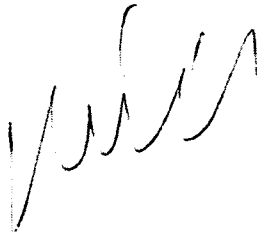
- Aday Gösterme Komitesi'nin sorumlulukları kapsamında Yönetim Kurulunun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak suretiyle bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini de Yönetim Kuruluna sunmak,
- Aday Gösterme Komitesi'nin sorumlulukları kapsamında Yönetim Kurulu'na bağımsız üye aday listesine ilişkin rapor hazırlayarak sunmak ve ilgili raporun Yönetim Kurulu tarafından genel kurul toplantılarından en az 60 gün önce yönetim kurulu kararı ile birlikte Kurul'a gönderilmesini sağlamak,
- Ücret Komitesi'nin sorumlulukları kapsamında Yönetim Kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaları şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirlemek ve bunların gözetimini yapmak,
- Ücret Komitesi'nin sorumlulukları kapsamında Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, Yönetim Kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini de Yönetim Kuruluna sunmak,
- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini Yönetim Kurulu'na sunmak,
- Komite, Yönetim Kurulu üyesi olabilecek ve/veya Yönetim Kurulu'ndaki boşlukları doldurabilecek yeterlilikteki kişilerin aranması ve belirlenmesine ilişkin çalışmaları yürütmek ve yeni dönem üye adaylarını, görev süresi dolmadan boşalan üyelikler için adayları, Yönetim Kurulu talep etmesi durumunda, yeni dönem aday/adayları belirlemek ve Yönetim Kurulu'na sunmak,
- Komite üyelerinin bağımsızlık kriteri ile mevzuatta belirlenen diğer kriterlerin karşılandığının kontrolü ve kriterlere uygunluğu tespit edilen adaylardan "Bağımsızlık Beyanı" almak,
- Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin performans değerlendirmesi ve kariyer planlaması konusundaki yaklaşım, ilke ve uygulamaları belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.

> Komite Üyeleri

- Komitenin iki üyeden oluşması halinde her iki üye, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur.
- Komite başkanı bağımsız yönetim kurulu üyelerinin arasından seçilir.
- Yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisi, komitenin doğal üyesidir.

> Komite Toplantıları

- Komite; altı ayda bir olmak üzere yılda en az iki kere toplanır ve çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren tutanakları Yönetim Kurulu'na sunar.
- Komite, kararlarını komite üyelerinin salt çoğunluğundan oluşan karar nisabıyla alır.
- Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.



e. Riskin Erken Saptanması Komitesi

> Komitenin Görevleri

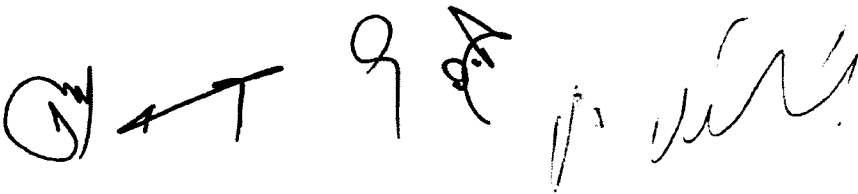
- Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi ile alakalı çalışmalar yapmak,
- Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek,
- Risk yönetimi stratejileri esas alınarak, Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi, politikaları ve uygulama usullerini belirlemek, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlamak,
- Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep etmek,
- Şirket'in Kurul tarafından kabul edilen finansal raporlama standartlarına uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında ve yıllık faaliyet raporlarında açıklanmış olan riskleri gözden geçirmek,
- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının ve fırsatların Kurumsal Risk Yönetimi ("KRY") yaklaşımı kapsamında etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerini oluşturmak,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerini Şirket kurumsal yapısına entegre etmek ve etkinliğini takip etmek,
- Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarını ve fırsatların uygun kontroller gözeterek ölçmek, raporlamak ve karar mekanizmalarında kullanmak,
- Teknik iflasın erken teşhis etmek ve Yönetim Kurulu'nu bu konuda uyarmak, önlemlere ilişkin uyarı geliştirmek,
- Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkelerine ilişkin düzenlemelere uygun olarak komite sorumluluğunda olan tüm görevleri yerine getirmek.
- Komite kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur, nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kuruluna aittir.

> Komite Üyeleri

- Komitenin en az iki üyeden oluşması halinde her iki üye, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

> Komite Toplantıları

- Komite; iki ayda bir olmak üzere yılda en az altı kere toplanır ve çalışmalarını hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren tutanakları kurula sunar.



e. Riskin Erken Saptanması Komitesi

> Komitenin Görevleri


- Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi ile alakalı çalışmalar yapmak,
- Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek,
- Risk yönetimi stratejileri esas alınarak, Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda risk yönetimi, politikaları ve uygulama usullerini belirlemek, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlamak,
- Risk izleme fonksiyonunu etkin bir şekilde yerine getirmeyi sağlamak üzere gerekli görüldüğünde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep etmek,
- Şirket'in Kurul tarafından kabul edilen finansal raporlama standartlarına uygun olarak hazırlanan finansal tablolarında ve yıllık faaliyet raporlarında açıklanmış olan riskleri gözden geçirmek,
- Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek risk unsurlarının ve fırsatların Kurumsal Risk Yönetimi ("KRY") yaklaşımı kapsamında etki ve olasılığa göre tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla etkin iç kontrol sistemlerini oluşturmak,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerini Şirket kurumsal yapısına entegre etmek ve etkinliğini takip etmek,
- Şirketin risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerince risk unsurlarını ve fırsatların uygun kontroller gözeterek ölçmek, raporlamak ve karar mekanizmalarında kullanmak,
- Teknik iflasın erken teşhis etmek ve Yönetim Kurulu'nu bu konuda uyararak, önlemlere ilişkin uyarı geliştirmek,
- Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkelerine ilişkin düzenlemelere uygun olarak komite sorumluluğunda olan tüm görevleri yerine getirmek.
- Komite kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur, nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kuruluna aittir.

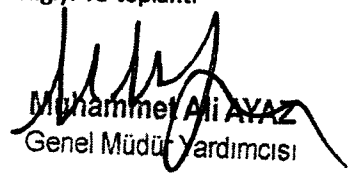
> Komite Üyeleri

- Komitenin en az iki üyeden oluşması halinde her iki üye, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.

> Komite Toplantıları

- Komite; iki ayda bir olmak üzere yılda en az altı kere toplanır ve çalışmalar hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren tutanakları kurula sunar.


Güney CAN
Muhasebe Müdürü


Muhammet Ali AYAZ
Genel Müdür Yardımcısı