

BİZİM TOPTAN SATIŞ MAĞAZALARI A.Ş.

DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE’NİN GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. AMAÇ

Bu düzenlemenin amacı, Bizim Toptan Satış Mağazaları A.Ş. Yönetim Kurulu bünyesinde kurulan Denetimden Sorumlu Komite'nin (Komite) görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

2. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Denetim Komitesi, her türlü iç ve bağımsız denetimin yeterli ve şeffaf bir şekilde yapılması için gerekli tüm tedbirlerin alınmasından sorumlu olup özellikle aşağıda belirtilen hususların gerçekleştirilmesinden görevli ve sorumludur:

- Bağımsız denetim şirketinin seçimiyle ilgili araştırmaların yapılması, ön onaydan sonra Yönetim Kurulu'na sunulması,
- Kamuya açıklanacak mali tabloların ve dipnotlarının mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunun denetlenmesi ve onaylanması,
- Şirket muhasebe sisteminin, finansal bilgilerin kamuya açıklanmasının, bağımsız denetimin ve şirket iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimi,
- Şirket muhasebesi, iç kontrol sistemi ve bağımsız denetimiyle ilgili şikayetlerin incelenmesi ve sonuçlandırılması.

3. KOMİTENİN YAPISI

- Komite en az iki üyeden oluşur. Komite'de görev yapacak üyelerin tamamı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.
- Komite üyelerinden en az biri muhasebe, finans, denetim konusunda yeterli iş tecrübesine sahip uzman kişilerden seçilmektedir.
- Komite'de, Şirket İcra Başkanı ve Şirket Genel Müdürü görev alamaz.

4. KOMİTE TOPLANTILARI VE RAPORLAMA

- Komite en az 3 ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kuruluna sunar.
- Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir.
- Komite'nin yaptığı tüm çalışmalar ve toplantılarda aldığı kararlar Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yazılı hale getirilir ve arşivlenir.
- Komite, üye sayısının yarısından bir fazlasının katılımı ile toplanır, çoğunluğu ile karar alır.
- Komite'nin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır.
- Komite, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Ortaklık tarafından karşılanır.