

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI VE RİSK YÖNETİMİNDEN SORUMLU KOMİTESİ

TOPLANTI TUTANAĞI

Toplantı Tarihi : 02.02.2015

Toplantı No : 2015/01

Gündem : Şirketin finansal ve ticari risklerinin gözden geçirilmesi, kurumsal risk çalışmalarının takibi ile risk faaliyetlerinin raporlanması.

Aşağıdaki konular görüşülerek, değerlendirmelerde bulunulmuştur;

• 2014 yılı faaliyetleri ile ilgili olarak, konsolide fiili sonuçlar değerlendirilerek, finansal ve ticari risklere ilişkin, kur, likidite ve faiz risklerine dair büyüklükler gözden geçirilmiştir.

• Tedarikçiler ve müşterilere ilişkin finansal risk yapıları ile öngörülen politikalar değerlendirilmiştir.

• Şirket nakit akışı ve yeni projelere ilişkin finansal kredi kullanımları hakkında Komite üyelerine bilgi verilmiştir.

• İç Denetim Biriminin çalışmalarına ilişkin Komiteye bilgi sunulmuş ayrıca, aşağıdaki konular hakkında bilgi edinilmiştir;

- Borçluluk oranları,

- Likidite oranları,

- Diğer mali oranlar,

- Kur riskleri,

- Ticari alacak riskleri, alacakların dağılımı

• Ayrıca, Şirketin Kurumsal Risk Yönetimi konusunda yapılan çalışmalar hakkında Komite üyelerine bilgi verilmiştir.

Sonuç olarak, şirketin 2014 faaliyet yılında öngörülen ve hedeflenen sonuçlara ulaştığı kanaatine varılmış ve bu durumun Yönetim Kurulu'na rapor edilmesine karar verilmiştir.

Başkan

Metin Bostancıoğlu

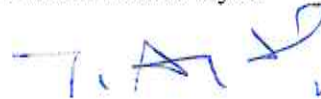
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi



Üye

Ayşe Tuvana Aydın Kırac

Yönetim Kurulu Üyesi



AYEN ENERJİ A.Ş.
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI VE RİSK YÖNETİMİNDEN SORUMLU
KOMİTE TOPLANTI TUTANAĞI

Toplantı Tarihi : 23.02.2015
Toplantı No : 2015/02
Gündem : Faaliyet Raporu'nda yer alacak Risk Raporu'nun değerlendirilmesi.

2014 yılı'na ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nda yer alacak Ayen Enerji A.Ş. Risk Yönetim Sistemi, Risk Komitesi kuruluş ve çalışma esasları, iç kontrol sistemi ve iç denetim hakkında kapsamlı bilgi içeren rapor değerlendirildi.

Söz konusu rapora faaliyet raporunda yer verilmesi hususunda görüş birliğine varıldı.

Başkan

Metin Bostancıoğlu

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi



Üye

Ayşe Tuvana Aydınır Kırac

Yönetim Kurulu Üyesi



AYEN ENERJİ A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI VE RİSK YÖNETİMİNDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU

Toplantı Tarihi : 27.04.2015

Toplantı No : 2015/03

Gündem : Şirketin 2015 yılı 1.çeyrek faaliyet sonuçlarına göre,finansal ve ticari risklerinin gözden geçirilmesi, kurumsal risk çalışmalarının değerlendirilmesi ve risk faaliyetlerinin raporlanması.

Aşağıdaki konular görüşülerek, değerlendirmelerde bulunulmuştur;

- Finansal ve ticari risklere ilişkin, kur, likidite ve faiz risklerine dair büyüklükler değerlendirilmiştir,

Aşağıdaki konular hakkında gerekli gözden geçirmeler yapılmıştır;

- Borçluluk oranları,
- Likidite oranları,
- Diğer mali oranlar,
- Kur riskleri,
- Nakit akışı, finansal krediler,
- Ticari alacak riskleri, alacakların dağılımı, iştiraklerin finansal yapıları vb.

2015/1 dönem faaliyet sonuçlarına göre, şirketin varlığını tehdit edecek önemli bir bulgunun olmadığına karar verilmiş ve Yönetim Kurulu'na konu hakkında bilgi verilmesi benimsenmiştir.

Başkan

Metin Bostancıoğlu

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi



Üye

Ayşe Tuvana Aydınır Kırac

Yönetim Kurulu Üyesi



AYEN ENERJİ A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI VE RİSK YÖNETİMİNDEN SORUMLU KOMİTE

TOPLANTI TUTANAĞI

Toplantı Tarihi : 14.08.2015

Toplantı No : 2015/04

Gündem : Şirketin 2015 yılı Haziran sonu itibarı ile, finansal raporlara göre finansal ve ticari risklerinin gözden geçirilmesi, kurumsal risk çalışmalarının değerlendirilmesi, risk faaliyetleri ile iç denetim faaliyetlerinin raporlanması. Aşağıdaki konular görüşülerek, değerlendirmelerde bulunulmuştur;

• Konsolide fiili sonuçlar değerlendirilerek, finansal ve ticari risklere ilişkin, kur, likidite ve faiz risklerine dair büyüklükler gözden geçirilmiştir. • Tedarikçiler ve müşterilere ilişkin finansal risk yapıları, alınan önlemler ve öngörülen politikalar değerlendirilmiştir, • Şirket nakit akışı, yeni projelere ilişkin finansal kredi kullanımları ve kurumsal risk yönetimi konusunda yapılan çalışmalar gibi konular hakkında Komite üyelerine bilgi sunulmuştur.

Aşağıdaki konular hakkında bilgi edinilerek, Risk Yönetim Raporu görüşülmüştür.

- Borçluluk oranları,

- Likidite oranları,

- Diğer mali oranlar,

- Kur riskleri,

- Ticari alacak riskleri, alacakların dağılımı, iştiraklerin finansal yapıları vb.

• İç Denetim Birimi'nin çalışmalarına ilişkin Komiteye bilgi verilmiştir. Bu kapsamda, İç Denetim Birimi'nin kurumsal risk, iç kontrol ve iç denetim faaliyetleri hakkında Komite üyelerine bilgi sunulmuştur.

Haziran 2015 ve sonrasında kurda oluşan dalgalanmaların, şirket için kur riski oluşturmasına rağmen borçların vade yapısının uzun olması ve borçlardan kaynaklanan kur farkının parasal olmayan bir gider kalemi olmasından dolayı şirketin nakit akımını ve faaliyetlerini kısa vadede etkileyecek boyutta olmadığına karar verilmiştir. Ama uzun vadede takip edilerek gerekli önlemlerin alınacağı görüşü benimsenmiştir.

Başkan

Metin Bostancıoğlu

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi



Üye

Ayşe Tuvana Aydın Kıracı

Yönetim Kurulu Üyesi



AYEN ENERJİ A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI VE RİSK YÖNETİMİNDEN SORUMLU KOMİTE

TOPLANTI TUTANAĞI

Toplantı Tarihi : 04.11.2015

Toplantı No : 2015/05

Gündem : Şirketin 2015/9 ay faaliyet sonuçları ile ilgili olarak aşağıdaki gündem maddeleri görüşülerek, değerlendirmelerde bulunulmuştur;

- Konsolide fiili sonuçlar değerlendirilerek, finansal ve ticari risklere ilişkin, kur, likidite ve faiz risklerine dair büyüklükler gözden geçirilmiştir.

205/9 aylık finansal raporlar üzerine aşağıdaki konular hakkında gerekli kontroller ve hesaplamalar yapılarak, Risk Yönetimi açısından görüşülmüştür.

- Borçluluk oranları,

- Likidite oranları,

- Diğer mali oranlar,

- Kur riskleri,

- Ticari alacak riskleri, alacakların dağılımı, ortakların ve iştiraklerin finansal yapıları vb. konular.

- Tedarikçiler ve müşterilere ilişkin finansal risk yapıları, alınan önlemler ve öngörülen politikalar değerlendirilmiştir.

- Şirket nakit akışı, yeni projelere ilişkin finansal kredi kullanımları ve kurumsal risk yönetimi konusunda yapılan çalışmalar gibi konular hakkında Komite üyelerine bilgi sunulmuştur.

- Kurumsal risk çalışmaları kapsamında yürütülen uygulamalar ile İç Denetim Birimi'nin faaliyetleri ve iç kontrol çalışmaları hakkında Komite üyelerine bilgi verilmiştir.

Sonuç itibarı ile uzun vadede kur risklerinin devam ettiği, bu etkiyi analiz edebilmek için bir sonraki Komite toplantısına kadar, 2015 sene sonu ve 5 yıllık tahmini bilanço ve gelir tablolarının hazırlanmasına ve görüşülmesine karar verilmiştir.

Başkan

Metin Bostancıoğlu

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi



Üye

Ayşe Tuvana Aydınır Kırar

Yönetim Kurulu Üyesi



AYEN ENERJİ A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI VE RİSK YÖNETİMİNDEN SORUMLU KOMİTE

TOPLANTI TUTANAĞI

Toplantı Tarihi : 30.12.2015

Toplantı No : 2015/06

Gündem : **İç Kontrol Sistemi**

Şirket iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri kapsamında aşağıdaki konular görüşülmüştür.

- 1- Şirketin hedeflerine ulaşmasında karşılaşılabileceği risklerin önceden belirlenmesi ve yönetilmesi, faaliyetlerin etkin ve verimli olması, varlıklarının korunması, için süreçlerin güncellenmesine ve dolayısıyla iç kontrol sisteminin mevcut yapıya uygun hale getirilmesine karar verilmiştir. Mevcut kanun ve düzenlemelere uygunluk ile muhasebe ve finansal raporlama sisteminin güvenilirliği ve bütünlüğünü sağlamaya yönelik çeşitli kontrol faaliyetleri yürütülmektedir ve ilgili sürecin gözden geçirilip kapsamının genişletilmesine karar verilmiştir.
- 2- Denetim Komitesi 2015 sene sonu ve takip eden beş yıl için hazırlanan konsolide tahmini bilanço ve gelir tablolarını incelemiştir.
- 3- 2015 yılsonu ve 2016 yılı için yapılacak iç denetim faaliyetleri ve takvimi Risk Yönetiminden Sorumlu Komiteye sunulmuştur.
- 4- Şirket faaliyetleri, Yönetim tarafından risklerin ve risk kaynaklı finansal ve ticari sonuçların Şirketi ne derece etkileyeceği dikkate alınarak yönetilmektedir. Şirket yönetimi, risklerin sistematik şekilde idare edilmesi için risklerin tanımlanması, ölçülmesi, değerlendirilmesi, gerektiğinde azaltılması/devredilmesi ve sonuç olarak da izlenmesi/raporlanması ile ilgili süreçleri gözden geçirmeye gerek görülen hallerde kapsamı genişletmeye karar vermiştir.

Ayrıca İç Kontrol - İç Denetim ve Risk Yönetimi birlikteliğinin şirket faaliyetlerine, katkısı için, gerekli alt yapı ve raporlama çalışmalarının kapsam ve çerçevesi belirlenmiştir.

Bu düzenlemeler ve çalışmalar doğrultusunda, sonuç olarak;

Ayen Enerji A.Ş.'nin 09.07.2012 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında, 1 Temmuz 2012 tarihinde yürürlüğe giren 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 378'nci maddesine uyum ve Yönetim Kurulu bünyesindeki komitelerin etkin çalışmasını sağlamak

AAA

AB

amacıyla, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak üzere, Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi kurularak, çalışma esasları belirlenmiş olup, Komitemiz çalışmalarını periyodik olarak sürdürülmüştür.

Komite; 2015 yılında 6 (altı) toplantı yaparak Şirketin Risk Yönetim Sistemini değerlendiren, gerekli çalışmalara devam etmiştir.

Komitemizce ele alınarak, değerlendirilen ve periyodik olarak yürütülen çalışmalar neticesinde, Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri ile kurumsal risk yönetimi ve finansal, ticari riskler ve tahmin edilebilir potansiyel risklere karşı gerekli tedbirlerin alındığına dair Komitemize sunulan bilgiler çerçevesinde, şirketin iç kontrol, iç denetim ve risk yönetimi konularında, yasal mevzuatın gerektirdiği sorumlulukları yerine getirdiğine dair görüş ve değerlendirmeler yapılmıştır.

3- Belirlenen esaslara uygun olarak, raporlama çalışmaları ve Komite değerlendirmeleri periyodik olarak Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunulmaktadır.

Şirket faaliyet ve hizmetlerinin etkin, güvenilir ve kesintisiz bir şekilde yürütülmesi, muhasebe ve mali raporlama sisteminden sağlanan bilgilerin bütünlüğü, tutarlılığı, zamanında elde edilebilirliği ile güvenilirliği ve güvenliğini sağlamak amacıyla yapılan iç kontrollerin etkinliği, yeterliliği ve uygunluğu yanı sıra, konsolide finansal tabloların hazırlanması süreci ile ilgili olarak, iç denetim ve risk yönetim sistemlerinin çalışmalarına dair olumlu kanaatimiz hakkındaki hususların, Yönetim Kurulumuzun görüşlerine sunulmasına karar verilmiştir.

Başkan

Metin Bostancıoğlu

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi



Üye

Ayşe Tuvana Aydınır Kırac

Yönetim Kurulu Üyesi

