

## **RİSK YÖNETİMİ POLİTİKAMIZ**

### **Sistem Alüminyum ailesi olarak;**

Riskin Yönetilmesi süreçlerini, kısa ve uzun vadeli stratejilerimizin tasarımı ve planlanma aşamalarından itibaren süreç ve işlemlere dâhil eder, karar alma mekanizmalarımızın daha en baştan ihtiyatlı ve isabetli çalışmasını temin ederiz.

İhtiyatlı ve isabetli kararlar bizi hedeflerimize istikrar ve itibarımızı koruyarak ulaştırır, ancak öngörülerimizin başarısı Hesap Verebilirlik ve Risk Bazlı Karar Alma kabiliyetlerimiz kadardır. Bir başka deyişle; değeri üretirken, saklarken ve bozdururken karşılaştığımız fiili ya da olası maliyetleri optimize ettiğimiz süreçlerden ibaret olan Risk Yönetimi pratiklerimiz; risk organizasyonumuz, risk yönetimi metodolojilerimiz ve risk hususundaki entelektüel kapasitemiz ile sınırlıdır.

Bu yüzden, proaktif ve ileri bir Risk Yönetimi Kültür ve Disiplinini, Hesap Verebilirlik ve Risk Bazlı Alma kabiliyetlerimizin gelişimi arkasındaki itici güç yapmak üzere benimseriz.

Bu kapsamda orta vadeli stratejik planlarımızın oluşturulmasını ve personelimizin risk konusundaki entelektüel birikiminin istihdam süreci ve eğitimlerle artırılmasını da kapsayan ve 20 ilkeden ibaret olan uluslararası kabul görmüş bir Kurumsal Risk Yönetimi Çerçevesi kullanırız ("COSO").

Risk örgütlenmemizin tepesinde bağımsız yönetim kurulu üyemiz başkanlığında çalışan Riskin Erken Saptanması Komitesi bulunur. Bu komite Şirketin en önemli risklerini süreklilikle değerlendirir ve riske defans konusunda en üst düzeyde kararları alarak, defans süreçlerinde icracı kişi ve organlara nezaret eder. İç Denetim Komitemizse tüm bu süreçleri bağımsız olarak doğrular.

Risk organizasyonumuz literatürde **Üçlü Savunma Hattı** tabir edilen Riskin Sahiplięi, Riskin Takibi ve Risk Faaliyetinin Doğrulanması (İç Denetim) olmak üzere üç kademeli bir modele dayanır. Riskleri ve defans aksiyonlarını sınıflandırırız. Risk değerlendirme metodlarımız tahminleme ve anormallik analizleri olarak ikiye ayrılır. Analizlerde stokastik olanlar dahil ileri senaryo tekniklerini kullanabiliriz. Pazar, Nakit Akışı ve Duyarlılık risklerimizi temerrüt, kur, fiyat, faiz riskleriyle bütünleşik çalışan belirli varsayımsal modeller çalıştırarak hesaplarız. Gerektiğinde doğal ve finansal hedging araçlarını kullanırız. Operasyonel risklerimiziyse standart bir olgunlaşma modeli üzerinden (1) Politikalar (2) Prosedürler (3) Örgütlenme (4) Raporlama (5) Metotlar (6) Sistemler olmak üzere altı alandaki kontrol eksikliklerimizi peyderpey kapatarak azaltırız.

Risk Yönetimi kabiliyetlerimizi artıran, bünyemiz ve çevremizden doğru bilgi alarak doğru kararlar almamızı kolaylaştıran risk bazlı araç ve metotların kullanılmasını destekler ve teşvik ederiz.

Risklerimizi öncelikle itibar sorunu sayarak azaltmak için yeterli eforları daima sarf edeceğimizi, başta çalışanlarımızın sağlığı ve doğanın korunması olmak üzere, paydaşlarımızı potansiyel zardan koruyan kontrol maliyetlerinden kaçınmayacağımızı, rol, sorumluluk ve metotların açıkça belirlendiği azami düzeyde şeffaf ve yasalara uyumun tartışılmaz olduğu bir Risk Yönetimi sürecini kesintisiz ve kararlı bir şekilde uygulayacağımızı ve geliştireceğimizi taahhüt ederiz.

**İcra Kurulu Başkan**  
**Ayhan Yerekaban**