

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI SİSTEMİ VE KOMİTESİ HAKKINDA DENETÇİ RAPORU

Ünsped Gümrük Müşavirliği ve Lojistik Hizmetler A.Ş. Genel Kurulu'na

Ünsped Gümrük Müşavirliği ve Lojistik Hizmetler A.Ş. ("Şirket") tarafından kurulan riskin erken saptanması sistemi ve komitesini denetlemiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Sorumluluğu

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 378'inci maddesinin birinci fıkrası uyarınca yönetim kurulu, şirketin varlığı, gelişmesi ve devamlılığını tehlikeye düşürecek sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlem ve çarelerin uygulanması ile riskin yönetilmesi amacıyla uzman bir komite kurmak, sistemi çalıştırmak ve geliştirmekle yükümlüdür.

Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, yaptığımız denetime dayanarak, riskin erken saptanması sistemi ve komitesine ilişkin bir sonuca varmaktır. Yaptığımız denetim, TTK'ya, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan "Riskin Erken Sağlanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporuna İlişkin Esaslara" ve etik kurallara uygun olarak yürütülmüştür. Bu Esaslar tarafımızda; şirketin riskin erken saptanması sistemi ve komitesi kurup kurmadığının belirlenmesi, kurulmuşsa sistem ve komitenin TTK'nın 378'inci maddesi çerçevesinde işleyip işlemediğinin değerlendirilmesini gerektirmektedir. Riskin erken saptanması komitesi tarafından risklere karşı gösterilen çarelerin yerindeliği ve riskler karşısında yönetim tarafından yapılan uygulamalar, denetimimizin kapsamında değildir.

Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Bilgi

Şirket, riskin erken saptanması sistemi ve komitesini kurmuş olup komite on sekiz üyeden oluşmaktadır. Komite rapor tarihine kadar Şirket'in varlığını, gelişmesini tehlikeye düşüren sebeplerin erken teşhisi, bunun için gerekli önlemler ile çarelerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla yönelik beş defa toplanmış ve hazırladığı raporları Yönetim Kurulu'na sunmuştur.





ROYALCERT
Bağımsız Denetim ve
Danışmanlık A.Ş.

Sonuç

Yürüttüğümüz denetim sonucunda, Ünsped Gümrük Müşavirliği ve Lojistik Hizmetler A.Ş.'nin riskin erken saptanması sistemi ve komitesinin, tüm önemli yönleriyle, TTK'nın 378'inci maddesi çerçevesinde yeterli olduğu sonucuna ulaşılmıştır.

İstanbul, 20 Mayıs 2024

Royalcert Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.



Muzaffer KÜÇÜK
Sorumlu Denetçi

ROYALCERT

RoyalCert Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.

BUSINESS İSTANBUL, Merdivenköy Mahallesi. Dikyol Sokak. No: 2A B Blok Kat: 11/1106 (108) Kadıköy / İstanbul, TÜRKİYE
T: +90 216 326 0420 / 326 0430 / 326 0470 F: +90 216 326 0500

www.royalcertbd.com