

DEMİSAŞ DÖKÜM EMAYE MAMÜLLERİ SANAYİ A.Ş.

2016 YILI

RİSKLER VE YÖNETİM ORGANİNİN DEĞERLENDİRMESİ

1-OPERASYONEL RİSKLER

Müşteri Kaynaklı Riskler:

Satışlarımızın %46'sı dış piyasa, %54'lük kısmı ise iç piyasaya yapılmaktadır. Dış piyasada en önemli pazarımız Avrupa ülkeleridir. Dolayısıyla ürün çeşitlerimiz çoğunlukla bu ülkelerdeki müşterilerin taleplerine göre şekillendirilmiştir. Müşteri, ürün ve satış risklerini değerlendirerek, kar marjları ve toplamda net getirisi daha yüksek olan ve katma değerli ürünlere yönelinmiştir. 2016 yılı genelde otomotiv başta olmak üzere hareketli geçmiştir. Değişen pazar koşulları ve müşteri sipariş değişiklikleri nedeniyle, 2017 yılında, satışlarımızın %40` ı dış piyasa, %60` lık kısmı iç piyasaya yapılması öngörülmektedir.

Ürün Kaynaklı Riskler:

Kalite kontrol operasyonları, müşterilerimizin beklentilerini karşılamak amacıyla uygulanmaktadır. Bu nedenle kontrol süreci, uluslararası standartlar, müşteri spesifikasyonları ve müşteri istekleri göz önüne alınarak yürütülmektedir. Düzeltici ve önleyici faaliyetler için kalite çemberleri oluşturularak kalite araçları kullanılmaktadır, hatalı ürünlerin müşteriye gönderilmesini engellemek amacıyla da teknolojik test ekipmanları ve görsel kontroller kullanılmaktadır.

İnsan Kaynakları Riski:

Sektördeki rekabet gücümüzü koruyabilmemizin en önemli etkenlerinden biri, bizim için kritik pozisyonlardaki personelimizi şirketimiz bünyesinde tutabilmemizdir. Faaliyet gösterdiğimiz sektörde yetişmiş ve yetkin insan kaynağının yetersiz olması sebebiyle mevcut personelimizin işten ayrılması durumunda, faaliyetlerimizin etkilenmesi durumuyla karşı karşıya kalabiliriz. Bu risk kapsamında çalışan memnuniyeti anketleri yapılmakta, anket sonuçlarının sonuçlarına yönelik planlamalar yapılmaktadır. Performans yönetim sistemi içinde her çalışan için hedef yayılımına uygun olarak performans hedefleri verilmekte ve bunların sonuçları dönemsel olarak değerlendirilmektedir. Kariyer planlaması, ücret, eğitim ve motivasyon çalışmaları bu çalışmalar sonuçlarına göre yürütülmektedir. Ücret politikalarında bölge ve sektör ortalamaları da gözetilmektedir.

Dış Etkenlerden Kaynaklanan Riskler (Rekabet Riski):

Yüksek rekabet olan bir sektörde faaliyetlerimizi sürdürüyoruz. Mevcut müşterilerimizi elde tutmak ve portföyümüze yeni müşteriler katmak için her zaman diğer şirketlerle rekabet etmek durumundayız. Rekabet içindeki yerimizi belirleyen önemli faktörler arasında müşterilerimizin aldıkları ürünlerimizden memnun kalmalarını, piyasadaki itibarımızı ve müşterilerimize geniş bir coğrafyada hizmet verebilmemizi sayabiliriz.

2-FİNANSAL RİSKLER

Şirketimizin Finansal Risk Yönetimi, mali yükümlülükleri yerine getirebilmeyi ve piyasadaki değişkenlik sebebiyle muhtemel olumsuzlukların yaratacağı etkileri kontrol altına almayı hedeflemektedir. Risk yönetimine ilişkin faaliyetler, Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından izlenmektedir. Belirlenen risklere ilişkin açıklamalar aşağıdaki gibi olup Yıllık Faaliyet Raporu kitapçığında belirtilen Yönetimin Risk Değerlendirmesi Raporunda da açıklanmaktadır.

Finansal riskler aşağıdaki şekilde belirlenmiştir:

Kredi Riski:

Kredi derecelendirmesi yüksek banka ve finans kuruluşlarıyla çalışıldığı için nakit fonlarla ilgili maruz kalınabilecek kredi riski sınırlıdır. Alacakların tahsil süreci ekonomik konjonktürden etkilenebilmekle birlikte, Alacak Sigortası enstrümanı etkin kullanılmaktadır. Müşterilerimizin büyük bir kısmı bankalar ve derecelendirme kuruluşları raporlarından yüksek değerlendirme alan itibarlı firmalarından oluşmaktadır.

Likidite Riski:

Likidite Riski Yönetimi ile fon kaynakları çeşitlendirilmekte, yeterli düzeyde nakit ve nakde dönüştürülebilir enstrüman bulundurulmaktadır.

Kur Riski:

Finansal borçlar, döviz cinsinden ticari borç ve alacaklar nedeniyle kur değişiminin yönüne bağlı olarak kur riskine maruz kalınmaktadır.

Kur riskine maruz kalabilecek tutarlar belirlenen limitler çerçevesinde kontrol altında tutulmaktadır. Bununla beraber kurlarda öngörülemeyen artışlar kur riskini şiddetlendirmektedir. Gerekli hallerde vadeli türev işlem sözleşmeleri kullanılabilir.

Faiz Riski:

Faiz riskinin kontrol altına alınması amacıyla belirlenen oranlar çerçevesinde sabit ve değişken faiz yapılı kaynaklar kullanılmakta ve gerektiğinde türev finansal araçlar kullanılmaktadır.

3-HUKUKİ RİSKLER

Şirketimizin Hukuk müşavirliğinin beyanına göre, rapor tarihindeki durum itibariyle devam eden aleyhte davalar için muhasebe hesaplarında yasal karşılıklar ayrılmıştır.

4-BİLGİ TEKNOLOJİLERİ RİSKİ

Bilgi sistemleri değerinin gizliliği, bütünlüğü veya erişilebilirliğini olumsuz yönde etkileyen her türlü tehdit, riskle ilişkilidir.

Güvenlik riski doğuran durumlar için sistemlere erişim sağlayan güvenlik politikaları, şifre ve erişim yapısının düzenlenmesi ve devamlı takibi yapılmaktadır. Bilgi veya uygulamalara bir sistem hatası veya doğal bir felaket sonucu erişilemeyebilir. Sistem kaybı veya çökmesi sonrasında BT sistemleri bilgiyi zamanında geri getiremeyebilir. Bunları önlemek için sistemlerin 27001 standartlarına sahip kurumlarda barındırılması ve ayrı şehirler ve merkezlerde felaket sistemlerinin bulundurulması sağlanmaktadır. BT' nin beklenenin altında performans göstermesi sonucu iş üretkenliği veya değerinin azalmasını önlemek için sistem ve uygulamaların aylık performans testleri yapılmaktadır.

Bilgi tutma ve işleme, düzenlemelere ve BT veya iş politika gereksinimlerine uygun gerçekleştirilmesinin önüne geçilmesi için mevcut ERP standartlarında çalışılmaktadır.

İş ortamının ve bilgilerin 3. kişi ve kuruluşlarca paylaşılması riski; tedarikçi, taşeron firmalar ve çalışanlar ile yapılan gizlilik sözleşmesi kapsamında giderilmektedir.

BT' nin web varlığını devam ettirememesi riski ise firewall ve network yapısının sürekli analizi ve yeni oluşan tehditlere karşı tedbirler alınması ile önlenmektedir.

5-İŞ GÜVENLİĞİ RİSKLERİ

İşletmemizde tüm proseslerimizi kapsayacak şekilde, çalışanlarımızı karşılaşılabilecekleri tehlikelerden koruyabilmek amacıyla çalışmalar yürütmekteyiz. İşletmemizdeki tüm tehlikeler önceden belirlenerek, riskler gerçekleşmeden kaynağında, gerek mühendislik gerekse alternatif çözümlerle kontrol altına alınmaya çalışılmaktadır. Şirket olarak proaktif iş güvenliği yaklaşımını benimsemekteyiz. Çalışanlarımıza verilen teknik ve teorik eğitimler neticesinde, maruz kalabilecekleri tehlikeler, olası tehlikelerin sonuçları ve güvenlik önlemleri hakkında bilgilendirilerek oluşabilecek iş kazalarının önüne geçilmesine çalışılmaktadır. Tehlike risk skoru yüksek olan yerlerde rutin kontroller yapılarak risklerin

sürekli olarak kontrol altında tutulmasına çalışılmaktadır. Hayati tehlike arz eden durumlarda gerekiyorsa aksaklıklar giderilene kadar iş durdurulabilmektedir.

İşletmemizde meydana gelebilecek tüm tehlikeler bölümler bazında yapılan risk analizleri ile belirlenerek, risklerin gerçekleşme olasılıkları ya da şiddetleri sistematik olarak azaltılmakta ve kabul edilebilir sınırlara düşürülmektedir. Öncelikli olarak yüksek risk skorlu tehlikeler üzerinde durulmakta ve en kısa sürede aksiyonlar alınmaktadır. Çalışanlarımızdan gelen tüm ramak kaldı bildirimleri değerlendirilerek gerekli görülen aksiyonlar bir plan dahilinde uygulanmaktadır. Meydana gelen iş kazalarının kök nedenleri araştırılarak aynı kazanın tekrarının ya da benzerinin yeniden meydana gelmesinin önüne geçilmesine çalışılmaktadır. Ayrıca acil durum denemeleri yapılarak, işletmemizi acil durumlara daha hazırlıklı hale getirmeye çalışmaktayız. Saha denetimleri ve ortam ölçümlerinden çıkan sonuçlar neticesinde problemler alanlar belirlenmekte ve çalışma ortamlarındaki koşulların iyileştirilmesine çalışılmaktadır. Çalışanlarımıza daha ergonomik bir çalışma ortamı hazırlamaya çalışmakta ve sürekli iyileştirmekteyiz. Sağlık gözetimleri ve periyodik kontrollerle çalışanlarımızı sürekli olarak kontrol altında tutmaktayız.

İş sağlığı ve güvenliği tüm çalışmalarımızda işimizin ayrılmaz bir parçası ve önceliğidir. Bu konudaki sorumluluk tüm çalışanlarımızın temel görevleri arasındadır. Her çalışan gerek kendi güvenliğinden gerekse mesai arkadaşlarının güvenliğinden sorumludur. Güvenlik kültürünü en alt kademedен, en üst kademeye kadar yayarak ortak bilinç oluşturmaya çalışmaktayız. Çalışanlarımız en değerli kaynağımızdır. Hedefimiz ise sıfır iş kazası hedefine ulaşabilmektir.

6-PAYDAŞLAR VE ÇEVREYE YÖNELİK RİSK KONULARI VE ALINAN ÖNLEMLER;

Şirketi etkileyebilecek finansal, operasyonel, stratejik, dış çevre riski vb. her türlü riskin tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulu`na tavsiye ve önerilerde bulunmak amacıyla Risk Yönetim Komitesi oluşturulmuştur.

Şirketimizin Risk Yönetimi Politikası bulunmaktadır. Buna göre, faaliyetlerde karşılaşılabilecek riskler ve bunlara yönelik alınacak önlemler ile izlenecek stratejilerin kararlaştırılarak uygulamaya geçilmesi sürecinde, usul ve esaslar düzenlenmektedir.

Sermaye Piyasası mevzuatı ve düzenlemeleri doğrultusunda iç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliği Denetimden Sorumlu Komite tarafından takip edilmektedir. İç kontrol sisteminin sağlıklı olarak işleyişinden Yönetim Kurulu sorumlu olup, Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür Yönetim Kurulu adına gerekli koordinasyonu sağlar.

Şirketimizce, çevresel risklere karşı komite kurulmuş olup; küresel değerlere zarar vermeyecek şekilde hassas davranılan eylemler planlanmakta ve çalışmalar yürütülmektedir.

Doğal kaynakların tüketimini azaltabilmek amacıyla hammaddelerin/yardımcı hammaddelerin birim üretim başına miktarları takip edilmekte ve gerekli önlemler alınmaktadır. Su temin ve atık su iletim kanalları ve ünitelerinde su tüketim verileri takip edilerek tüketimin azaltılması için gerekli önlemler alınmaktadır.

Üretim hatlarından çıkan atıkların azaltılması ile ilgili iyileştirme çalışmaları yapılmaktadır. Değerlendirilebilir bütün atıklar için araştırmalar yapılmakta ve geri dönüşüm tesisleri ile çalışmalar yürütülmektedir.