

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

Madde 1: Kapsam ve Yasal Dayanak

Bu görev ve çalışma esasları ("**Görev ve Çalışma Esasları**") Rönesans Gayrimenkul Yatırım Anonim Şirketi ("**Şirket**"), Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin ("**Komite**") görev alanı ile çalışmasına dair usul ve esasları belirler.

Komite, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("**TTK**"), 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("**SPKn**"), II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("**Kurumsal Yönetim Tebliği**") ve ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri ("**KYİ**") de dâhil olmak üzere Sermaye Piyasası Kurulu ("**SPK**") düzenlemeleri ile Şirket esas sözleşmesinin ("**Esas Sözleşme**") ilgili hükümleri çerçevesinde Şirket Yönetim Kurulu ("**Yönetim Kurulu**") kararıyla kurulmuştur.

Madde 2: Amaç

Komite, Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisinde, teşhis edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve uygun risk yönetim stratejilerinin uygulanması ile risk yönetimi konularında Yönetim Kurulu'na yardım eder ve mevzuatça kendisine verilen diğer görevleri yerine getirir.

Komite aşağıdakilerden de sorumludur:

- i. Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilebilmesi amacıyla çalışmaların yapılması,
- ii. Mevcut ve potansiyel, operasyonel, stratejik ve diğer risklerin belirlenmesi ve bu risklerle bağlantılı olarak ilgili önlemlerin alınması için öneriler hazırlanması,
- iii. Risk yönetim sistemlerinin kurulması ve Şirket içinde organizasyonel altyapıların kurulması ve işlevselliğin artırılması, ilgili sistemlerin geliştirilmesi için öneriler hazırlanması,
- iv. Risk yönetim sistemlerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- v. Yönetim Kurulu ve Denetim Komitesi'ne risklere ilişkin çözüm önerilerinde bulunulması.

Madde 3: Kuruluş ve Üyelik

Komite, en az iki üyeden ("**Komite Üyeleri**") oluşur. Üyelerin kesin sayısı Yönetim Kurulu tarafından muhtelif zamanlarda belirlenebilir.

Komite'nin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim Kurulu Başkanı yahut bulunması halinde genel müdür, Riskin Erken Saptanması Komitesi üyeliği görevini üstlenemez.

Yönetim Kurulu, Komite Üyelerinden bir bağımsız yönetim kurulu üyesini başkan olarak atar. Başkan Komite'nin gündemini belirler. Başkan veya vekilinin bir Komite toplantısına katılamaması halinde, toplantıda hazır bulunan diğer üyeler toplantıda hazır bulunan üyeleri arasından bir toplantı başkanı seçmelidirler.

Komite üyeleri Yönetim Kurulu tarafından, Yönetim Kurulu üyelerinin seçildiği Genel Kurul toplantısını takip eden ilk Yönetim Kurulu toplantısında belirlenir. Görev süresi sona eren Komite Üyeleri yeniden görevlendirilebilir.

Madde 4: Toplantılar

Komite, üyelerinin salt çoğunluğunun mevcudiyetiyle toplanır ve karar alır. Üyelerin oybirliğiyle toplantı harici karar alınması mümkündür.

Komite görevlerinin gerektirdiği sıklıkta Şirket merkezinde veya Komite üyelerinin belirlediği başka bir yerde ya da video veya sesli konferans yöntemiyle gerçekleştirilir. Komite toplantılarının zamanlaması mümkün olduğunca Yönetim Kurulu toplantılarının zamanlaması ile uyumlu olur.

Komite yapmış olduğu tüm çalışmaları yazılı hale getirir, kaydını tutar ve Komite çalışmaları ile Komite toplantılarına ilişkin sonuçlara ilişkin bilgileri içerecek şekilde Yönetim Kurulu'na raporlama yapar. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespit ve önerileri derhâl Yönetim Kurulu'na yazılı olarak bildirir. Komite toplantılarına ilişkin tutanaklar Komite Üyeleri tarafından onaylanarak Komite kararları ile birlikte saklanır.

Komite başkanı tarafından davet edilmedikçe Komite üyelerinden başka kimse Komite toplantılarına katılamaz.

Madde 5: Çıkar Çatışması

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri: (i) kendilerinin Komite üyeliği haricindeki görevleriyle; (ii) Şirket dışı kişisel çıkarlarıyla veya (iii) alt ve üst soyundan birinin ya da eşinin yahut üçüncü derece dâhil üçüncü dereceye kadar kan ve kayın hısımlarından birinin çıkarıyla Şirket'in çıkarının çatıştığı konulara ilişkin müzakerelere katılamaz.

Komite üyeleri böyle bir çıkar çatışması ile karşılaştıkları durumda derhal ve en geç ilgili konunun görüşüleceği toplantıdan önce diğer Komite üyelerini bilgilendirirler.

Çıkar çatışmasının varlığı hakkında tereddüt oluşan durumlarda Komite ilgili üyenin yokluğunda toplanarak söz konusu çıkar çatışmasının var olup olmadığıyla ilgili karar verir.

Madde 6: Görev ve Sorumluluklar

Komite, amaçlarının gerçekleştirilmesi için gerekli olup Şirket'in iç yönetmeliklerinde öngörülen ya da kendisine tavsiye veya kendisinden talep edilen herhangi bir fonksiyonu ve yükümlülüğü yerine getirmek için gerekli olabilecek yetkiyi haizdir. Komite, özellikle ve yukarıda belirtilenle sınırlı olmaksızın, aşağıda belirtilen özel yetkiyi haizdir (Yönetim Kurulu'nun zaman zaman Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne devredebileceği diğer yetkilere ilaveten):

- i. Kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder ve her iki ayda bir tavsiye ve önerilerini içeren bir rapor hazırlayarak Yönetim Kurulu'na sunar. Yönetim Kurulu'na sunulan söz konusu raporlar bağımsız denetçiye de iletilir. Nihai karar sorumluluğu Yönetim Kurulu'na aittir.
- ii. Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarını kurumsal risk yönetimi sistematığı çerçevesinde tanımlar, değerlendirir, izler ve Şirket'in risk alma profiline uygun olarak ilgili risklerin yönetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenerek, karar mekanizmalarında kullanılmasını sağlar.
- iii. Olasılık ve etki hesaplarına göre, Şirket'te tutulacak ve yönetilecek, paylaşılacak veya tamamen ortadan kaldırılacak riskleri tespit eder.

- iv. Yönetim Kurulu'na, başta pay sahipleri olmak üzere Şirket'in menfaat sahiplerini etkileyebilecek olan risklerin etkilerini en aza indirebilecek risk yönetim ve bilgi sistemlerinin, süreçlerini de içerecek şekilde, iç kontrol sistemlerinin oluşturulması için görüş sunar.
- v. Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket'in kurumsal yapısına entegrasyonunu sağlar.
- vi. Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesini gözetir.
- vii. Teknik iflas durumunun varlığını erken teşhis eder, Yönetim Kurulu'nun bu konuda uyarılmasını sağlar, alınması gereken önlemlere ilişkin önerilerde bulunur.
- viii. Yönetim Kurulu'na her iki ayda bir verilecek raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikeleri işaret etmek ve çareleri gösterir, hazırlanan bu raporu denetçiye de gönderir.
- ix. Yıllık faaliyet raporunda yer alacak olan, Komite'nin Üyeleri, toplanma sıklığı, yürütülen faaliyetleri de içerecek şekilde Görev ve Çalışma Esasları ile Komite'nin etkinliğine ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesine zemin teşkil etmek üzere yıllık değerlendirme raporu hazırlayarak Yönetim Kurulu'na sunar.
- x. Komite yukarıda bahsi geçen görevler dışında SPKn, TTK, Tebliğ ve ilgili mevzuat uyarınca kendisinden beklenen görevleri yerine getirir.

Madde 7: Kaynaklar ve Bilgiye Erişim

Yönetim Kurulu, Komite'nin görev ve sorumluluklarını yerine getirebilmesi için gerekli kaynakları ve desteği sağlar.

Komite, incelemesine konu olan konularla ilgili veya gerekli gördüğü hallerde, Şirket yönetici ve çalışanlarından (gerekirse mahremiyet çerçevesinde) bilgi alabileceği gibi ilgili kişileri Komite toplantılarına davet edebilir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

Madde 8: Tadil

Görev ve Çalışma Esasları'nda yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu'nun onayına tabidir.

Madde 9: Yürürlük

Çalışma Esasları, 20.02.2024 tarihinde Yönetim Kurulu kararı ile onaylanmış ve işbu tarihten itibaren yürürlüğe girmiştir.