



DAĞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. Amaç ve Kapsam

Bu esasların amacı; Şirket Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin (Komite), Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla yürüteceği çalışmaların usul ve esaslarını belirlemektir.

2. Dayanak

Bu doküman, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 378. maddesi ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nde yer alan hükümler ve Şirket Esas Sözleşmesi çerçevesinde hazırlanmıştır.

3. Komitenin Oluşumu ve Yapısı

Riskin erken saptanması komitesinin oluşumu ve yapısı detayları şöyledir:

- Üye Sayısı: Komite, Yönetim Kurulu tarafından kendi üyeleri arasından seçilen en az iki üyeden oluşur.
- Bağımsızlık Şartı: Komite Başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir.
- İcrada Görevli Olmama: Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur.
- Kısıtlamalar: Genel Müdür (CEO) bu komitede görev alamaz.
- Uzman Katılımı: Gerekli görüldüğünde, Yönetim Kurulu üyesi olmayan ancak konusunda uzman kişilere Komite'de yer verilebilir.

4. Çalışma Usul ve Esasları

Komite çalışma usul ve esaslarını içeren detaylara aşağıda yer verilmiştir.

- Toplantı Sıklığı: Komite, görevlerinin gerektirdiği sıklıkta ve her halükarda en az iki ayda bir olmak üzere yılda en az altı defa toplanır.
- Karar Yeter Sayısı: Komite, üyelerin salt çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını katılanların çoğunluğu ile alır.
- Raporlama: Komite, Yönetim Kurulu'na her iki ayda bir sunacağı raporla durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder ve çareleri gösterir. Bu raporlar eş zamanlı olarak bağımsız denetçiye de gönderilir.
- Kayıt Tutma: Alınan tüm kararlar yazılı hale getirilir, üyelerce imzalanır ve düzenli bir şekilde arşivlenir.

5. Görev ve Sorumluluklar

Komite üyelerinin görev ve sorumlulukları:

- Risk Teşhisi: Şirket hedeflerine ulaşmayı etkileyebilecek mevcut ve olası risk unsurlarını Kurumsal Risk Yönetimi sistemi çerçevesinde tanımlamak ve değerlendirmek.
- Önleyici Tedbirler: Risk azaltıcı aksiyon planlarını izlemek, risklerin yönetilmesine ilişkin politika ve prosedürleri oluşturmak.
- Sistem Gözetimi: Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket'in kurumsal yapısına entegrasyonunu sağlamak ve bu sistemleri en az yılda bir kez gözden geçirmek.
- Yıllık Değerlendirme: Her yılın Ocak ayında, bir önceki yıla ilişkin yıllık değerlendirme raporu hazırlayarak faaliyet raporuna esas teşkil etmek üzere Yönetim Kurulu'na sunmak.
- Risk İştahı: Şirket'in risk iştahını yılda bir kez gözden geçirmek ve güncellemeleri onaya sunmak.

6. Yetki ve Kaynaklar

Komite'de görevli üyelerin yetkileri ve komitenin devamlılığı için kullandığı kaynaklar şöyledir:

- Komite, görevlerini yerine getirirken ihtiyaç duyduğu her türlü bilgi ve belgeye erişim yetkisine sahiptir.
- Gerekli görülen durumlarda Şirket yöneticilerini toplantılara davet edebilir ve görüş alabilir.
- Faaliyetleriyle ilgili ihtiyaç duyduğu konularda bağımsız uzman ve danışmanlık görüşlerinden yararlanabilir; bu hizmetlerin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

7. Yürürlük ve Yürütme

Bu çalışma esasları ve yapılacak her türlü değişiklik Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer. Bu esasların uygulanmasından Yönetim Kurulu sorumludur.