



NUROL GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

Yönetim Kurulu Kabul Tarihi: 26.03.2014 - 2014/5

Değişiklik Tarihi: 14.11.2022 - 2022/32

Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları

Hazırlayan: Riskin Erken Saptanması Komitesi	Kontrol Eden: Finansal Planlama ve Raporlama Departmanı	Onaylayan: Yönetim Kurulu
---	--	-------------------------------------

AMAÇ ve KAPSAM

Madde 1- Bu düzenlemenin amacı Nurol Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. (“Şirket”) Yönetim Kurulu tarafından oluşturulan “Riskin Erken Saptanması Komitesi” nin görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

Yönetim Kurulu’na bağlı olarak çalışma yapacak olan “Riskin Erken Saptanması Komitesi”nin temel amaçları;

- Şirket’in varlığını, gelişmesini ve iş sürekliliğini tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve diğer her türlü riskin erken tespiti,
- Tespit edilen risklerin, şirketin kurumsal risk alma sınırları çerçevesinde değerlendirilmesi suretiyle uygun şekilde yönetildiğinin kontrolü ve uygunluğunun verilmesi,
- Kurumsal risk alma sınırlarını aşan risklerle ilgili olarak etki ve olasılıklarına göre önceliklendirilmesi,
- Tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin tespiti, uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmaktan ibarettir.

DAYANAK

Madde 2- Bu doküman Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Şirket esas sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu “Kurumsal Yönetim İlkeleri”nde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur.

OLUŞUMU VE YAPISI

Madde 3- Riskin Erken Saptanması Komitesi en az iki üyeden oluşur. Riskin Erken Saptanması Komitesi’nin Başkanı, Yönetim Kurulu tarafından Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir. Komitede görev alacak diğer üyeler, Yönetim Kurulu üyeleri arasından veya Yönetim Kurulu dışından seçilebilir. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden oluşur. Yönetim Kurulu Başkanı/Genel Müdür komitelerde görev alamaz.

Komite üyeleri, Şirket’in iş yaptığı alanlarda, karşılaşılabilecekleri riskleri tahmin etmek, anlamak ve değerlendirmek amacıyla yeterli ticari deneyim ve sektör uzmanlığına sahip olmalıdır.

Madde 4- Komite, Yönetim Kurulu tarafından Yönetim Kurulu üyelik süresi ile sınırlı olarak görevlendirilmektedir. Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, seçildikleri Genel Kurul toplantısını takip eden ilk kurul toplantısında, bir sonraki Yönetim Kurulu seçimine kadar görev yapmak üzere komite üyelerini atar. Süresi dolan üyeler tekrar seçilebilir.

Yönetim Kurulu, komite üyelerini değiştirilebilir, göreve son verilme, istifa veya vefat halinde yerlerine görev süresini tamamlamak üzere yeni bir üye atar ve üye sayısı azaltılabilir/arttırılabilir.

Madde 5- Komite, gerekli gördüğü takdirde, görevlerinden bazılarını iki veya daha fazla üyeden oluşacak bir veya daha fazla alt komiteye devredebilir. Alt çalışma grubunun oluşturulmasında üye temininde ihtiyaca göre kendi üyelerinin yanı sıra, riskin erken tespiti konusunda yeterli tecrübe ve bilgi sahibi kişilerin uzmanlığından yararlanır.

ÇALIŞMA ESASLARI

Madde 6- Riskin Erken Saptanması Komitesi, her iki ayda bir defa olmak üzere yılda en az altı defa toplanır. Komite toplantıları üyelerin bir araya gelmesiyle yapılabileceği gibi, teknolojik iletişim olanakları ile de yapılabilir. Komite toplantılarının zamanlaması mümkün olduğunca Yönetim Kurulu toplantılarının zamanlaması ile uyumlu olur.

Gerekli durumlarda, Komite Başkanı, bir Komite Üyesi, Genel Müdür veya bir Genel Müdür Yardımcısının istemi üzerine de toplantı çağrısı yapmak zorundadır.

Madde 7- Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirilir. Komite üyeleri tarafından imzalanan kararlar düzenli bir şekilde saklanır. Komite iki ayda bir yapmış olduğu toplantılar sonucunda, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri rapor haline getirerek Yönetim Kurulu’na sunmakla yükümlüdür.

Her toplantı sonunda yılda 6 defa komite tarafından bir rapor düzenlenir, imzalanır, dosyalanır ve komite başkanı Yönetim Kurulu'na faaliyetleri hakkında bilgilendirme yapar. Bu raporda, durum değerlendirmesi yapılır, varsa tehlikeleri işaret eden ve çareleri gösteren komite toplantısı sonuçları sunulur ve komite toplantısı özeti Yönetim Kurulu üyelerine yazılı olarak bildirilir. Komite, raporu şirket bağımsız denetçisine de gönderir.

Komitenin sekretarya işlemleri Yönetim Kurulu'na sekretarya hizmeti sağlayan birim tarafından yürütülür.

Komite, bütün üyelerin katılımı ile toplanır ve toplantıya katılan üyelerin çoğunluğu ile karar alır, varsa karşı görüşler kaydedilir. Komite kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğindedir.

Madde 8- Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Ayrıca, faaliyetleri ile ilgili ihtiyaç gördükleri hususlarda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir. Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.

GÖREV VE SORUMLULUK

Madde 9- Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve sorumlulukları aşağıda belirtilmiştir.

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar.
- Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.
- Şirketin faaliyetleri ve yatırımlarının Türkiye'de ve şirketin faaliyet gösterdiği diğer ülkelerdeki gelişmeler ve küresel eğilim ve gelişmeler ışığında değerlendirir.
- Yönetim Kurulu'na yönetilmesi, azaltılması veya giderilmesi gereken mevcut ve olası risklerin teşhisi ile teşhis edilen risklerin yönetimine ve mevcut ve olası riskler için ölçütlerin ve bu ölçütlerin güvenilirliğinin belirlenmesine yönelik stratejilerin geliştirilmesi konusunda yardımcı olur.
- Şirket'in faaliyetlerinin, şirket tarafından uygulanmakta olan risk yönetim strateji ve uygulamalarına uygunluğunun değerlendirir.

DİĞER HUSUSLAR

Madde 10- Komite, kendi yetki ve sorumluluğunda hareket eder ve gerekli gördüğü noktalarda karar verme mekanizmalarına tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluk her zaman Yönetim Kurulu'na aittir ve Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunu'ndan doğan görev ve sorumluluklarını ortadan kaldırmaz.

Komite gerekli gördüğü durumda, Yönetim Kurulu'nun yetkilendirmesiyle risk yönetimi konusunda şirketin ilgili birimleri görevlendirme, iş süreçlerini inceleme ve riski yönetmek anlamında belirlenen aksiyonların alınıp alınmadığına ilişkin izleme ve kontrol etme yetkisine sahiptir.

YÜRÜRLÜK

Madde 11- Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.