

İDEALİST GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI VE RİSK YÖNETİM KOMİTESİ
ÇALIŞMA ESASLARI

1. KURULUS

Sirketimizin 26.02.2013 tarihli 2013/03 No'lu Yonetim Kurulu toplantısında, 01.07.2012 tarihinde yururluğe giren 6102 sayılı Turk Ticaret Kanunu'nda ve 30.12.2011 tarihinde yayınlanarak yururluğe giren Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:IV, No:56 sayılı Kurumsal Yonetim ilkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Teblięi'nde yer alan yeni hukumler kapsamında, riskin erken saptanması ve etkin bir risk yonetim sisteminin olusturulması amacıyla Yonetim Kurulu'na tavsiye ve onerilerde bulunmak uzere Riskin Erken Saptanması ve Risk Yonetim Komitesi kurulmustur.

2. AMAÇ

Sirketin varlığını, gelismesini ve devamını tehlikeye dusurebilecek stratejik, operasyonel, finansal ve sair her turlu riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Sirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yonetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli onlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin ic kontrol sistemlerinin olusturulması ve entegrasyonu konularında Yonetim Kurulumuza tavsiye ve onerilerde bulunmaktır.

3. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Riskin Erken Saptanması ve Risk Yonetim Komitesi'nin gorevleri;

- Sirketin faaliyetleri ve hedeflerine ulasmayı etkileyebilecek muhtemel risk unsurlarının tanımlanması, erken teshisine yönelik çalışmaların belirlenmesi, ve bu risklerin yonetilmesine ilişkin prensiplerin belirlenmesine yönelik çalışmalar yapmak
- Risk yonetim sistemini yılda en az bir kere gozden gecirmek.
- Riskin erken tespitine yönelik olmak uzere ic kontrol sistemlerinin gorev ve sorumluluklarının belirlenmesini sağlamak.
- Hem riskin erken tespitine ilişkin yapılan çalışmalar hakkında hem de mevcut risklerin yonetilmesi ve muhtemel sonucları hakkında Yonetim Kuruluna rapor hazırlamak.
- SPK duzenlemeleri ve Turk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek dięer gorevleri yerine getirmek.

4. KOMİTE YAPISI

- Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi Yönetim Kurulu tarafından belirlenecek en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız Yönetim Kurulu Üyeleri arasından seçilir. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.
- Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir. Gerekğinde Yönetim Kurulu Üyesi olmayan konusunda uzman kişilere komitede yer verilebilir.
- Olağan genel kurul toplantısında yeni Yönetim Kurulu göreve seçildiğinde, ilgili Yönetim Kurulu görev süresi ile paralel olarak, Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi üyelerini belirler. Yerine yenisi seçilinceye kadar, eski komite üyelerinin görevleri devam eder.
- Komitenin görevlerini yerine getirmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.
- Komite Yönetim Kurulu tarafından kendisine verilen yetki ve sorumluluk çerçevesinde hareket eder ve yönetim kuruluna tavsiyelerde bulunur, ancak komitenin yetki ve sorumluluğu yönetim kurulunun Türk Ticaret Kanunundan doğan sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

5. TOPLANTILAR VE RAPORLAMA

- Komite kendisine verilen görevin gerektirdiği sıklıkta toplanır. Alınan kararlar yönetim kuruluna sunulmak üzere yazılı hale getirilir, komite üyeleri tarafından imzalanarak arşivlenir.
- Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.

6. YÜRÜRLÜK

Riskin Erken Saptanması ve Risk Yönetim Komitesi'nin işbu çalışma esasları 26 Şubat 2013 tarihli 2013/03 No'lu Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanmıştır. Gereklikçe söz konusu çalışma esasları revize edilerek güncellenmesi Yönetim Kurulu'nun yetkisindedir.