

**BIOTREND ÇEVRE VE ENERJİ YATIRIMLARI ANONİM ŞİRKETİ ("ŞİRKET")  
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ  
ÇALIŞMA ESASLARI**

### 1. Amaç

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("SPKn"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği'nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca 01/03/2021 tarihli ve 2021/8 sayılı kararıyla Riskin Erken Saptanması Komitesi'ni ("Komite") kurmuştur.

Komite'nin amacı, Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek (çevre, sosyal ve yönetim (ÇSY) riskleri ve iklimle ilgili riskler ve fırsatlar dahil) risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesidir. Komite, Şirket'in faaliyetlerini etkileyebilecek stratejik, finansal, operasyonel, ÇSY, iklimle ilgili vb. risklerin belirlenmesi, tanımlanması, etki ve olasılıklarının hesaplanarak önceliklendirilmesi, izlenmesi ve gözden geçirilmesi; maruz kalınabilecek bu risklerin raporlanması ve karar mekanizmalarında dikkate alınması konularında Yönetim Kuruluna öneri ve tavsiyelerde bulunur. Komitenin bir üyesi, politika oluşturma, ÇSY ve iklimle ilgili riskler ve fırsatlara ilişkin hususları Şirketin stratejisine dahil etme, raporlama ve ilgili bilgilerin sağlanması dahil olmak üzere, ÇSY ve iklimle ilgili riskler ve fırsatlar için özel sorumluluğa sahip olacaktır.

### 2. Komite'nin Yapısı

Komite'nin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komite'nin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, Komite'ye üye olabilir.

İcra başkanı/genel müdür, Şirket'in diğer yönetici veya çalışanları Komite'de görev alamaz.

Komite'nin hangi üyelerden oluşacağı yönetim kurulu tarafından belirlenir ve KAP'ta açıklanır.

Komite aşağıdaki şekilde teşekkül ettirilir:

Başkan: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi  
Üye: Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi

Komite faaliyetlerini yerine getirmek için yönetsel yardım (ör. şirket sekreteri) alabilir.

### 3. Komite'nin Görev ve Sorumlulukları

Komite'nin görev ve sorumlulukları şunlardır:

- Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek tüm risklerin (bu risklerin alt kümesi olarak ÇSY riskleri ve iklimle ilgili riskler dahil), Kurumsal Risk Yönetimi yaklaşımı kapsamında meydana gelme olasılıklarının ve etkilerinin değerlendirilerek tanımlanması, değerlendirilmesi, izlenmesi ve yönetilmesi amacıyla risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinlikleri ile yeterliliklerinin incelenmesi,
- Risk ölçüm modellerinin ve risk yönetim sistemlerinin oluşturulması ve etkinliklerinin en az yılda bir kez gözden geçirilmesi,
- ÇSY ve iklimle ilgili riskler de dahil olmak üzere mevcut risk maruziyetleri ve gelecekteki risk iştahı hakkında Yönetim Kurulunu denetlemek ve tavsiyelerde bulunmak.

M

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



ra

- Risklerin ölçülmesi, izlenmesi ve risk unsurlarının karar süreçlerinde kullanılmasına yönelik olarak Yönetim Kurulu'na bilgi verilmesi ve gerekli uyarılarda bulunulması,
- Yönetim Kuruluna (ÇSY ve iklimle ilgili riskler dahil) ana risklerin gerçekleşme olasılığı ve etkisi ile oluşma olasılığını veya etkilerini azaltmak için ana risklerin yönetimi ve azaltılması konusunda tavsiyelerde bulunulması,
- Risk yönetimi politikaları ve uygulamalarının tüm Şirket birim ve çalışanları tarafından benimsenmesi ve uygulanması konularında gerekli çalışmaların yapılması veya bunun için görevlendirmesi,
- Risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin Şirket kurumsal yapısına entegre edilmesi ve etkinliğinin takip edilmesi,
- Belirlenen risklerle ilgili gerekli tedbirlerin ve aksiyonların tasarlanması ve uygulandığının takip edilmesi,
- Risk yönetimi stratejileri esas alınarak, Yönetim Kurulu'nun görüşleri doğrultusunda, risk yönetimi politikaları, uygulama yöntemleri ve sisteminin belirlenmesi, uygulanmasını ve bunlara uyulmasını sağlamak amacıyla etkin iç kontrol sistemlerinin tasarlanması,
- Sistem üzerinden takip edilen onay hiyerarşilerinde düzeltme/görüntüleme yetkilerinin risk yönetimi açısından kontrolünün sağlanması,
- İç kontrol ve risk yönetimi ile ilgili olarak yıllık raporda yer alması gereken beyanların incelenmesi (ve Yönetim Kurulu'na tavsiye edilmesi).

#### 4. Komite'nin Çalışmaları ve Toplantıları

Riskin Erken Saptanması Komitesi toplantısı en az üç ayda bir toplanır. Toplantılar, Komite Başkanı tarafından çağrılır. Her toplantının yeri, saati ve tarihini bir gündemle ve destekleyici materyallerle teyit eden bildirim, Komite üyelerine planlanan toplantı tarihinden en az beş takvim günü önce gönderilir.

Komite üyelerine sirküle edilen ve Komite üyeleri tarafından onaylanan yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kuruluna sunar. Yönetim Kurulu Komite raporunu Denetim Komitesi'ne sunabilir.

Komite, gerekli gördüğü kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Komite risk denetiminin etkili olarak gerçekleştirilmesi için gerekli görülmesi halinde ilgili birimlerden bilgi, görüş ve rapor talep etmeye yetkilidir.

Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komite'nin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun Şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

#### 5. Komite'nin Çalışma Esaslarında Değişiklik

Komite performansı ve etkililiği ile ilgili yıllık bir değerlendirme gerçekleştirir ve sonuç ve önerilerini Yönetim Kurulu'na raporlar. Bu çalışma esaslarındaki değişiklik önerileri Komite tarafından Yönetim Kurulu'na sunulur. Hazırlanan öneriler, Yönetim Kurulu'nun ilk toplantısında gündeme alınır.

#### 6. Yürürlük

Bu çalışma esasları ve bunlara ilişkin değişiklik ve güncellemeler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

me

İçişleri

Denetim

Y



Yönetim Kurulu

TC