

GELECEK VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.

SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

1. KURULUŞ

Şirketimizin 20.10.2025 tarih ve 2025/21 no'lu Yönetim Kurulu toplantısında, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nda ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan hükümler çerçevesinde Sürdürülebilirlik Komitesi kurulmasına karar verilmiştir.

2. DAYANAK

Sermaye Piyasası Mevzuatı, Şirket Esas Sözleşmesi ve etik kuralları, Türkiye Cumhuriyeti Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Uluslararası kabul edilen Sürdürülebilirlik ve ESG standartlarında, derecelendirme kuruluşlarının göstergelerinde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur.

3. AMAÇ

GELECEK Varlık Yönetimi A.Ş. ("Şirket" veya "GELECEK Varlık") bünyesinde sürdürülebilirlik çalışmalarının kurumsal, bütüncül ve sistematik bir temele oturtulması amaçlanmaktadır. Bu kapsamda Sürdürülebilirlik Komitesi ("Komite"); Şirketin çevresel, sosyal, ekonomik ve kurumsal yönetim (ESG) boyutlarını kapsayan alanlarda strateji, politika ve hedeflerin oluşturulmasına katkı sağlar. Belirlenen stratejilerin hayata geçirilmesi için gerekli yol haritalarının, aksiyon planlarının ve uygulama modellerinin hazırlanması, uygulanması ve izlenmesini destekler. ESG konularında ortaya çıkabilecek risk ve fırsatları tespit ederek sürdürülebilirlik alanındaki güncel gelişmeleri, sektörel ve küresel eğilimleri takip ederek Yönetim Kurulu'na aktarma, rehberlik etme ve tavsiyelerde bulunma rolünü üstlenir ve Yönetim Kurulu'nun sürdürülebilirliğe ilişkin yönetim ve gözetim sorumluluklarını yerine getirmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi ile diğer ulusal ve uluslararası standartlara uyumun sağlanması ve geliştirilmesine destek olur.

4. YETKİ VE KAPSAM

Komite, Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur, yetkilendirilir, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kurulu'na tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu her zaman Yönetim Kurulu'na ait olup Komitenin varlığı Yönetim Kurulu'nun Sermaye Piyasası Kanunu, Türk Ticaret Kanunu ve diğer tüm kanun ve mevzuattan doğan görev ve sorumluluklarını ortadan kaldırmaz.

Komitenin görevini yerine getirebilmesi için gereken her türlü kaynak ve destek Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir. Komite, Yönetim Kurulu'nun onayıyla ESG ve Sürdürülebilirlik konularında ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanabilir şirket dışından danışmanlarla çalışabilir. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli Şirket tarafından karşılanır.

Komite, yukarıda yazılan amaç doğrultusunda ve görev ve sorumlulukları kapsamında gözden geçirme, alınan kararların hayata geçirilmesini takip etme konularında Yönetim Kurulu'nun sahip olduğu yetkiye haiz olmakla birlikte Yönetim Kurulu'nu bilgilendirmekle yükümlüdür.

5. KOMİTENİN YAPISI VE ÜYELİK KRİTERLERİ

1. Komite en az iki üyeden oluşur. Komite başkanı bağımsız üyeler arasından seçilir.
2. İcra Başkanı/ Genel Müdür komitede görev alamaz.
3. Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin

çoğunluğu, icrada görevli olmayan Yönetim Kurulu üyelerinden seçilir.

4. Görev süresi sona eren üyelerinin yerine Genel Kurul tarafından yeni üyelerin seçilmesini takip eden ilk Yönetim Kurulu toplantısında, Yönetim Kurulu görev sürelerine paralel olarak Komite üyelerini belirler. Komite üyeliği, Yönetim Kurulu üyeliği sona erdiği tarihte otomatik olarak ortadan kalkar.
5. Yönetim Kurulu lüzum gördüğü takdirde Komite üyeliğini görev süresi döneminin bitiş tarihinden daha erken sona erdirmeye yetkisine sahiptir. Komite üyelerinden herhangi bir üyenin üyeliğinin sona ermesi halinde kalan görev süresini tamamlaması için Yönetim Kurulu tarafından yeni Komite üyesi belirlenir.
6. Komite ihtiyaç duyduğunda sürdürülebilirlik ve ESG Konuları'nın Şirket'in iş süreçlerine entegre edilmesini kolaylaştırmak amacıyla alt komiteler, çalışma grupları oluşturabilir. Komite kararlarıyla kurulan alt komite ya da çalışma grupları düzenli olarak Komite'ye raporlama yapar ve geri bildirimlerini hayata geçirir.

6. GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Komite, Yönetim Kurulu aksi bir karar almadığı sürece aşağıda yer alan görev ve sorumlulukları yerine getirir:

1. İlgili mevzuat uyarınca Şirketin genel stratejisini, hedeflerini ve planlarını belirlerken sürdürülebilirlikle ilgili konuları dikkate alır, izler ve değerlendirir, Şirketin politika, prosedür ve uygulamalarında sürdürülebilirlik ve ESG Konuları ile ilgili önemli başlıkların, risk taşıyan unsurların, genel sektör ya da yatırımcı beklentilerinin dikkate alınmasını izler, değerlendirir ve gerektiğinde rehberlik görevi üstlenir.
2. Şirketin sürdürülebilirlik raporlamalarının yürürlükteki yasa ve yönetmeliklere, şirketin sürdürülebilirlik ve ESG konularındaki paydaş beklentilerine, strateji ve politikalarına uygunluğunu gözden geçirir ve onaylar. TSRS ile uyumlu raporlamaya ilişkin kontrol noktalarının (veri kaynağı, hesaplama metodolojisi, onay zinciri vb.) doğruluğunu ve bütünlüğünü denetler. Dış denetim ve güvence faaliyetleri için hazırlık süreçlerini koordine eder. Kamuya beyan ettiği tüm belge ve açıklamaları, sürdürülebilirlik raporlarını, entegre raporları, Kurumsal Yönetişim Komitesi ile birlikte kurumsal yönetim uyum raporlarını izler ve Yönetim Kurulu'nu bilgilendirir.
3. Komite, ESG Konuları'ndaki riskleri önlemek, azaltmak ve yönetmek için alınan önlemleri veya girişimleri izler. Şirket üzerinde önemli ölçüde olumsuz etkisi olabilecek ya da paydaşlar üzerinde negatif etki yaratabilecek konularda dikkati bu konulara çeker ve ilgili birimlere yönlendirir. Gerekli önlemlerin alınmasını, sistemlerin kurulmasını takip eder.
4. Denetçiler, kamu, değerlendirme ve derecelendirme kuruluşları gibi harici kurum ve kuruluşlar tarafından Şirketin ESG ve Sürdürülebilirlik performansı ile ilgili yapılan herhangi bir incelemeyi, değerlendirmeyi, denetim sonuçlarını yakından izler ve Yönetim Kurulu'nu bunlarla ilgili bilgilendirir.
5. Şirketin insan kaynakları politikaları, çalışan katılımı ve refahı, kariyer gelişimi, eğitimleri, iş sağlığı ve güvenliği, eşitlik ve çeşitlilik gibi konulardaki performansını, hedeflerini ve aksiyon planlarını izler ve ESG beklentilerini karşılamalarını sağlayabilmek için ilgili birimleri bilgilendirir ve yöneticileri takip eder.

6. Etik Kod ve iş etiği ile ilgili uyum süreçleri, Satın Alma ve Tedarikçi ilişkilerinde sürdürülebilirlik risklerinin yönetimi gibi ESG ve Sürdürülebilirlikle ilgili tüm konularda diğer Yönetim Kurulu Komiteleri ile koordinasyonun kurulmasını sağlar, birim ve departmanlara rehberlik eder.
7. Şirketin kilit paydaşları, küresel standartlara uygun öncelikli konularının belirlenmesi gibi ESG önceliklerini düzenli olarak izler ve yenilenmesi gereken süreçlerle ilgili görüş bildirir. Paydaş katılımı stratejilerinin oluşturulması, hayata geçirilmesi gibi süreçleri yönetir, izler ve hedefleri takip eder.
8. SPK tarafından ilan edilmiş olan Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi'nde yer alan ilkelere uyumun sağlanmasına yönelik çalışmalar yapar. Sürdürülebilirlik ile ilgili olarak Kamu Gözetim Kurumu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'nın öngördüğü raporların hazırlanmasını sağlar ve kamuya duyurulmak üzere Yönetim Kurulu'nun onayına sunar.
9. Sürdürülebilirlik konularında alt komiteler kurulması halinde bunların koordinasyonundan, sürdürülebilirlik hedef ve performans takiplerinin gerçekleştirilmesinden, sürdürülebilirlik verilerinin konsolidasyonunun yürütülmesinden, gerçekleştirilen faaliyetlerin sürdürülebilirlik hedefleri kapsamında değerlendirilmesinden, konularındaki iç ve dış iletişiminin yürütülmesinden Komite sorumludur.

7. KOMİTE TOPLANTILARI VE RAPORLAMA

1. Komite yılda en az 2 defa toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Komite, ihtiyaç halinde, komite çalışmalarının etkinliği için gerek görüldüğü hallerde herhangi bir sıklıkta toplanabilir.
2. Komitenin kararları Yönetim Kurulu'na tavsiye niteliğinde olup, ilgili konularda nihai karar mercii Yönetim Kurulu'dur.
3. Komite, yetki ve sorumluluk alanına giren konularda Yönetim Kurulu'nun bilgilendirilmiş olmasını sağlar.
4. Toplantı ve karar nisabı komite üye toplam sayısının salt çoğunluğudur.
5. Komite toplantılarının fiilen ya da fiilen bir araya gelmeksizin elektronik yöntemler vasıtasıyla (elektronik ortamda veya konferans görüşmesi ile) yapılması mümkündür. Fiili toplantılar şirket merkezinde veya komite üyelerinin erişiminin kolay olduğu başka bir yerde yapılabilir.
6. Komite toplantılarında alınan kararlar yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve düzenli bir şekilde saklanır. Ayrıca, komite kararlarının elden dolaştırma yoluyla da alınması mümkün olup, üyelerin tümü tarafından aynı veya farklı kağıtlarda imzalanan kararlar geçerlidir.
7. Komitenin gerekli gördüğü kararlar Yönetim Kurulu'na sunulur.

8. YÜRÜRLÜK

Sürdürülebilirlik Komitesinin işbu Görev ve Çalışma Esasları 20.10.2025 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanmıştır. Komitenin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler, Yönetim Kurulu'nun onayıyla yürürlüğe girer.