

## Yolsuzlukla M¼cadele İlkeleri

“MARTI alışanları, m¼řterilerin, acentaların ve tedarikçilerin MARTI ile olan ilişkilerini istismar etmemelerini sağlamaya ve bu kişiler tarafından MARTI isminin herhangi bir yolsuzluk, sahtecilik, etik ve d¼r¼st olmayan iç ve işlemlerde kullanılmasını ¼nlemeye dikkat etmelidir” maddesi Etik Kurallarımız içerisinde yolsuzlukla m¼cadeleye ilişkin olarak bulunmaktadır.

şirketimizde Y¼netim Kurulu Üyeleri’nden oluşturulan kontrol komiteleri ve işlevlerine aşağıda yer verilmiştir.

### Denetimden Sorumlu Komite

Sermaye piyasası mevzuatında ve bu d¼zenlemede yer alan esaslara uygun olarak ortaklığın, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetiminin gerçekleştirilmesi, ortaklığın iç kontrol sisteminin etkin bir şekilde işletilmesi, bağımsız denetim kuruluşunun seçilmesi, bağımsız denetim s¼zleřmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim s¼recinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmalarının izlenmesi denetimden sorumlu komitenin g¼zetiminde gerçekleştirilir.

### Kurumsal Y¼netim Komitesi

Kurumsal Y¼netim Komitesi, Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal y¼netime ilişkin d¼zenlemelerine uygun olarak, Kurumsal Y¼netim İlkelerinde yer alan g¼rev ve sorumluluklarını yerine getirmek amacıyla kurulmuştur.

Bu kapsamda, Kurumsal Y¼netim Komitesi’nin temel g¼revleri;

- Ortaklığın Kurumsal Y¼netim İlkeleri’ne uyumunu izlemek,
- Kurumsal Y¼netim İlkeleri’ne tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve Y¼netim Kurulu’na kurumsal y¼netim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunmak,
- Pay sahipleri ile ilişkiler biriminin çalışmalarını g¼zetmek ve Y¼netim Kurulu ile pay sahipleri arasında etkin iletişimin kurulmasını sağlamak.

Kurumsal Y¼netim Komitesi, temel g¼revlerinin yanı sıra Kurumsal Y¼netim İlkelerinde belirtilen diğer komitelerin kurulamaması durumunda aşağıdaki g¼revleri de yerine getirir.

- Yönetim Kurulu'na uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konusunda çalışmalar yapmak,
- Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapmak ve bu konularda yönetim kuruluna tavsiyelerde bulunmak,
- Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticiler'in performans değerlendirmesi ve kariyer planlanması konusundaki ilke ve uygulamaların belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Yönetim Kurulu Üyeleri'nin ve Üst Düzey Yöneticiler'in ücretlendirme esaslarına ilişkin önerilerde bulunmak,
- Ücretlendirmede kullanılacak ölçütleri belirlemek ve bu ölçütler çerçevesinde ücretlere ilişkin önerilerini Yönetim Kurulu'na sunmak.

#### Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uygun olarak, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak ve risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek üzere kurulmuştur.

Bu kapsamda, Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin başlıca görevlerine aşağıda yer verilmiştir.

- Şirketin izleyeceği risk yönetimi stratejilerinin ve politikalarının hazırlanması, Yönetim Kurulu'nun onayına sunulması ve uygulamaların izlenmesi,
- Şirketin taşıdığı temel riskler konusundaki limitlerin belirlenmesi için Yönetim Kurulu'na öneride bulunulması, limit ihlallerinin izlenmesi,
- Risk politikalarının değiştirilmesi konusunda Yönetim Kurulu'na görüş sunulması,
- Riskin belirlenmesi, tanımlanması, ölçülmesi, değerlendirilmesi ve yönetilmesi sürecine yönelik izlemenin ve haberleşmenin yerine getirilmesi,
- Risk ölçüm yöntem ve sonuçlarının doğruluğunun ve güvenilirliğinin sağlanmasına ilişkin izlemenin yerine getirilmesi.

## Denetim Şirketleri

### Gürel YMM A.Ş.

Yasa gereği üç ayda bir geçici vergi beyannamesi denetimi yılda bir yıllık kurumlar vergisi beyannamesi denetimi yapar. Martı tarafından vergi dairesine beyan yapıldıktan sonra denetim raporunu vergi dairesine sunar.

### ÇAĞDAŞ BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.

Altı ayda bir SPK mevzuatına göre denetim yapar. Denetim raporunu tastik eder. Tastik edilen denetim raporu YK onayından sonra aynı gün içinde Yönetim Kurulu kararı ile elektronik ortamda KAP'ta yayınlanır.

### İÇ DENETİM DEPARTMANI

Martı Grup bünyesindeki bütün departmanların çalışma usul ve prosedürlerinin uygulamalarının gözetimi, kontrolü ve raporlamasını aşağıdaki başlıklarda yapar. Gerektiği zamanlarda ilgili kişileri Disiplin Prosedürü'ne göre Disiplin Kurulu'na sevkini yapar.

1. İşletme varlıklarını korumak ve her türlü kayıpları önlemek,
2. Muhasebe verilerinin doğruluğunu ve güvenilirliğini sağlamak,
3. İşletme faaliyetlerinin etkinliğini artırmak,
4. Yönetim politikalarına bağlılığı sağlamak.