

MARMARİS ALTINYUNUS TURİSTİK

TESİSLER A.Ş.

1 OCAK-31 MART 2025

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

1.1. SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

Kayıtlı Sermaye Tavanı : 2.000.000.000 TL

Çıkarılmış Sermaye : 6.967.091 TL

Şirketimizin 50.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanının 2.000.000.000 TL'ye çıkarılmasına ve geçerlilik süresinin 2029 yılının sonuna kadar uzatılmasına ilişkin esas sözleşme değişikliği 24.03.2025 tarihinde düzenlenen Olağan Genel Kurul'da onaylanmıştır.

PAY SAHİBİ	PAY TUTARI (TL)	PAY ORANI (%)
Koç Holding A.Ş.	3.481.881,15	49,98
Family Danışmanlık Gayrimenkul ve Tic. A.Ş.	1.629.875,00	23,39
Koç Ailesi Üyeleri	215.460,00	3,09
Halka Açık	1.639.874,85	23,54
Toplam	6.967.091,00	100

Şirketimizin, 2025 yılı Mart ayı sonu itibarıyla Merkezi Kayıt Kuruluşu AŞ kayıtlarındaki fiili dolaşımdaki pay oranı %23,52'dir.

1.2. YÖNETİM KURULU VE KOMİTELER

1.2.1. YÖNETİM KURULU

Şirket Yönetim Kurulu üyeleri, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili düzenlemeler gereğince Şirket esas sözleşmesi çerçevesinde 24.03.2025 tarihinde düzenlenen Olağan Genel Kurul'da bir yıl süre ile seçilmişlerdir.

31.03.2025 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Üyeleri:

Yönetim Kurulu	Görevi
Semahat Sevim Arsel	Yönetim Kurulu Başkanı
Yıldırım Ali Koç	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Özgür Burak Akkol	Yönetim Kurulu Üyesi
Kenan Yılmaz	Yönetim Kurulu Üyesi
Adil İlter Turan	Bağımsız Yönetim Kurulu
Didem Gordon	Bağımsız Yönetim Kurulu

1.2.2. YÖNETİM KURULU KOMİTELERİ

Yönetim Kurulu Komitelerine ilişkin görev ve çalışma esasları Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve www.mares.com.tr adresinin yatırımcı ilişkileri bölümünde yayımlanarak kamuya açıklanmıştır.

31.03.2025 tarihi itibarıyla Yönetim Kurulu Komiteleri Üyeleri*:

Komite	Komite Üyeleri	Komitedeki Görevi	Niteliği
Denetimden Sorumlu Komite	Didem Gordon	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Adil İlter Turan	Üye	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	Didem Gordon	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Özgür Burak Akkol	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi
	Ali Kemal Bak	Üye	İcracı
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Adil İlter Turan	Başkan	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
	Kenan Yılmaz	Üye	Yönetim Kurulu Üyesi

* Yönetim Kurulumuzun 11.04.2025 tarihli kararı doğrultusunda, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği hükümleri çerçevesinde çalışmalarını sürdüren komitelerin üye atamaları gerçekleştirilmiştir.

1.2.3. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

1 Ocak – 31 Mart 2025 dönemine ilişkin, Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere sağlanan hak, menfaat ve ücret toplamı finansal tablo dipnotlarında 1.592.483 TL olarak yer almakta olup, söz konusu dipnotlar KAP'ta ve Şirket internet sitesinde yayımlanmaktadır.

1.2.4. PERSONEL SAYISI

31 Mart 2025 tarihi itibarıyla, Şirketimiz personel sayısı 12 kişidir (31.12.2024: 13 Kişi). Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması olmayıp şirket çalışanlarına sağlanan haklar ilgili mevzuat ve şirket iç düzenlemeleri kapsamındadır.

2. YATIRIMLAR

Divan Antalya Talya Oteli'nin faaliyetleri 13 Mayıs 2013 tarihi itibarıyla durdurulmuş olup bu tarih ve sonrası için Divan Antalya Talya Oteli herhangi bir rezervasyon

kabul etmemiştir. Şirket 22 Ocak 2021 tarihinde almış olduğu karar doğrultusunda Talya Otel'i'nin yıkım süreci tamamlanmış olup alınan inşaat ruhsatı çerçevesinde inşaat çalışmalarına başlanmıştır. Kamuya açıklanan finansal tabloların 7 numaralı dipnotunda ve söz konusu kararın alınması ile birlikte muhtelif tarihlerde süreçle ilgili olarak yapılan özel durum açıklamalarında yatırım ile ilgili detaylar açıklanmaktadır. Mares Otel'i ise kiraya verilmiş olup, Otel nezdinde yapılan yatırımlara ilişkin bilgilerin finansal raporumuzun 5 numaralı dipnotundan takip edilmesi mümkündür.

28.02.2025 tarihli Özel Durum Açıklamamızda, Muratpaşa Belediye Başkanlığı tarafından Divan Talya Otelimizin yapı ruhsatının yeniden geçerli hale geldiği Şirketimize bildirildiği açıklanmıştı. Bu gelişmeyi takiben, inşaatın kaldığı yerden devam etmesi için gerekli hazırlıklar tamamlanmış ve şantiyede inşai faaliyetler yeniden başlamıştır.

Yaklaşık yedi ay boyunca duraksayan ve kapsamı itibarıyla oldukça büyük ve detaylı olan projede, inşai faaliyetler hâlihazırda devam etmektedir. Projenin eş zamanlı yürütülmesi gereken çok sayıda süreci ve farklı yüklenicilerle yürütülen işleri içermesi nedeniyle, bu yedi aylık duraklama süresinin ardından inşaatın tamamlanma tarihine ilişkin olarak faaliyet raporumuz tarihi itibarıyla kesin bir öngöründe bulunmak mümkün değildir.

Önümüzdeki dönemde iş akışı planlamasının netleşmesiyle birlikte, daha sağlıklı bir zamanlama değerlendirmesi yapılabilecektir. Bu doğrultuda, inşaatın tamamlanma süresiyle ilgili öngörülerimiz, her zaman olduğu gibi tüm yatırımcılarımızla eş zamanlı olarak paylaşılacaktır.

Süreç kapsamında, inşaatın tamamlanması ve otelin işletmeye yönelik ruhsatlandırma sürecine hazır hale gelmesinin ardından, gerekli tüm ruhsat başvuruları yapılacak ve otel işletmeye hazır hale getirilecektir. İnşaat planının netleşmesini takiben, otelin açılış tarihine ilişkin bir öngörü de kamuoyuyla paylaşılabilir.

3. FİNANSAL PERFORMANS

Şirketimizin finansal tabloları SPK'nın Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'ne (II-14.1) göre düzenlenmiştir.

Özet Bilanço (TL)

Varlıklar	31 Mart 2025	31 Aralık 2024
Dönen Varlıklar	487.291.138	519.882.173

Duran Varlıklar	2.740.056.961	2.701.226.010
Toplam Varlıklar	3.227.348.099	3.221.108.183

Kaynaklar	31 Mart 2025	31 Aralık 2024
Kısa Vadeli Yükümlülükler	111.989.578	91.673.496
Uzun Vadeli Yükümlülükler	380.763.137	377.060.290
Özkaynaklar	2.734.595.384	2.752.374.397
Toplam Kaynaklar	3.227.348.099	3.221.108.183

Özet Gelir Tablosu

	31 Mart 2025	31 Mart 2024
Brüt Kar (Zarar)	4.481.588	2.422.173
Esas Faaliyet Kar (Zararı)	(2.111.488)	(1.621.265)
Toplam Varlıklar	3.227.348.099	3.221.108.183

Karlılık Oranları	31 Mart 2025	31 Mart 2024
Net Dönem Karı (Zararı) / Toplam Aktif	-0,0055	-0,0084
Net Dönem Karı (Zararı) / Özsermaye	-0,0065	-0,0099

4. ŞİRKETİN FAALİYETLERİNİ ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEBİLECEK DAVALAR

Antalya’da bulunan Talya Otel’inin yeniden yapımı için resmi makamlardan gerekli izinlerin alınması ve ilgili hukuki süreçlerin tamamlanmasına yönelik çalışmalar yürütülmüş, bu çalışmalar esnasında Talya Otel’inin imar izinleri ile ilgili bir kısım davalar açılmıştır. Geçmiş dönemlerde ilgili davalar hakkında Şirket’in faaliyet raporlarında ve özel durum açıklamalarında kapsamlı bilgi verilmiş olup, son dönemdeki gelişmeler aşağıda özet olarak sunulmaktadır.

Talya Otel’in inşaat ruhsatına esas imar planından önceki döneme ait eski davalara ilişkin süreçlerde, henüz devam eden davaların tamamı neticelenmemiş olup bu finansal tablo döneminde de süreci önemli ölçüde etkileyecek nitelikte bir gelişme bulunmamaktadır.

2021 yılında yıkım süreci tamamlanarak alınan inşaat ruhsatına esas 1/1000 Ölçekli Uygulama İmar Planının iptali talebi ile 2020 yılında açılan ilk davada, davaya Şirketimiz tarafından müdahil olunmamış, bahis konusu davada davanın reddine dair karar verilmiş, karara karşı davacı tarafça istinaf yolu ile itirazda bulunulmuş, Konya BİM tarafından da itiraz reddedilmiş idi. Red kararına karşı davacı tarafça Danıştay nezdinde temyiz talebinde bulunulmuş olup bu faaliyet raporu döneminde davacının Danıştay nezdinde ileri sürdüğü temyiz talebinin de reddedilerek kararın kesinleşmiş olduğu bilgisi edinilmiştir.

Talya Otel inşaatı ile ilgili olarak çevrede ikamet eden bir şahıs tarafından Şirket aleyhinde taşınmazının değer kaybettiği iddiası ile eski hale iade ve tazminat talepli olarak açılmış olan davanın yargılaması da halen devam etmekte olup dosyaya bilirkişi raporu ibraz edilmiş, taraflarca rapora karşı beyanda bulunulmuştur. Mahkeme tarafından tarafların beyanları değerlendirilmektedir. Başka bir komşu tarafından yine taşınmazının değer kaybettiği iddiası ile tazminat talepli olarak açılan davada bu finansal rapor döneminde davanın reddine karar verilmiştir. Karara karşı davacının istinaf yolu ile itirazda bulunma hakkı vardır. Şirket faaliyetleri ve finansal sonuçları açısından önemli bir etki yaratması beklenmeyen bu davalar Şirket tarafından takip edilmektedir.

Bu hususun yanı sıra çevrede ikamet eden bir şahıs tarafından 1/5000 Ölçekli Nazım İmar Planı, 1/1000 Ölçekli Uygulama İmar Planı ile otel inşaatı için verilen inşaat ruhsatının iptali talebi ile Antalya Büyükşehir Belediye Başkanlığı ile Muratpaşa Belediye Başkanlığı aleyhinde açılan ve Şirket tarafından müdahil olunan davada Antalya İdare Mahkemesi tarafından 1/5000 ölçekli Nazım İmar Planının iptali talebinin reddine; 1/1000 ölçekli Uygulama İmar Planı ile bu plana bağlı inşaat ruhsatının iptal talebinin ise kabulüne oyçokluğu ile karar verilmiş, karara istinaden Muratpaşa Belediye Başkanlığı tarafından 26 Temmuz 2024 tarihi itibarıyla inşaattaki inşai faaliyetler durdurulmuş ve Muratpaşa Belediye Başkanlığı'nın inşaatın durdurulması işleminin iptali için ise Şirketimiz tarafından yürütmenin durdurulması talepli olarak dava açılmış, ayrıca İlk derece mahkemesi tarafından verilen söz konusu karara Antalya Büyükşehir Belediye Başkanlığı tarafından istinaf yoluna başvurulmuş, Muratpaşa Belediye Başkanlığı ve şirketimiz tarafından da 1 Ağustos 2024 tarihi itibarıyla karara karşı yürütmenin durdurulması talepli olarak istinaf dilekçesi sunulmuştur.

Antalya İdare Mahkemesi tarafından verilen karara karşı Muratpaşa Belediyesi ve Şirketimiz tarafından yapılan yürütmenin durdurulması talepli istinaf başvurusunda; Konya Bölge İdare Mahkemesi tarafından yürütmenin durdurulması talebi reddedilmiş olup bu finansal rapor döneminde 1/1000 ölçekli Uygulama Planı ile bu plana bağlı inşaat ruhsatının iptaline ilişkin kararın istinaf incelemesi neticesinde Konya Bölge İdare Mahkemesi tarafından kararın tebliğinden itibaren 30 gün içerisinde Danıştay'a temyiz yolu açık olmak üzere, davacı tarafın istinaf başvurusunun reddine; Antalya Büyükşehir Belediye

Başkanlığı, Muratpaşa Belediye Başkanlığı ve müdahil Şirketimizin istinaf başvurusunun ise kabulüne ve böylece 1/1000 ölçekli Uygulama Planı ile bu plana bağlı inşaat ruhsatının iptaline ilişkin ilk derece mahkemesi kararının kaldırılmasına ve davacı tarafından açılan davanın reddine karar verilmiştir.

Konya Bölge İdare Mahkemesi kararına istinaden, Muratpaşa Belediye Başkanlığı tarafından 28 Şubat 2025 tarihinde Divan Talya Otelimizin yapı ruhsatının tekrar geçerli hale geldiği Şirketimize bildirilmiştir. Bu kapsamda inşaat çalışmalarımız kaldığı yerden devam etmekte olup gelişmelere göre proje takvimi şekillenecektir.

Şirketimizce ayrıca davacı tarafın da anılan istinaf kararına karşı yürütmenin durdurulması talepli olarak Danıştay'a temyiz başvurusunda bulunduğu öğrenilmiştir.

Muratpaşa Belediye Başkanlığı'nın inşaatın durdurulması işleminin iptali için ise Şirketimiz tarafından yürütmenin durdurulması talepli olarak açılan davada, Antalya 4. İdare Mahkemesi tarafından yürütmenin durdurulması talebi reddedilmiş ve Şirketimizce söz konusu talebin reddine Konya Bölge İdare Mahkemesi nezdinde itiraz edilmiş, itirazımız da Konya Bölge İdare Mahkemesi'nce reddedilmiş idi. Bu finansal rapor döneminde plan iptali davasında Konya Bölge İdare Mahkemesi tarafından verilen karar gereğince açılan davanın kabulüne, inşaatın durdurulması işleminde hukuka uygunluk bulunmadığına ve işlemin iptaline karar verilmiştir. Konya Bölge İdare Mahkemesi'nin istinaf kararı ile hâlihazırda 1/1000 ölçekli Uygulama Planı ile bu plana bağlı inşaat ruhsatının iptaline ilişkin ilk derece mahkemesi kararının kaldırılmasına karar verildiğinden, Antalya 4. İdare Mahkemesi kararının mevcut fiili durum üzerinde önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

17 Ekim 2016 tarihli Kira Sözleşmesi kapsamında Mares Otel'de kiracı olarak faaliyet göstermekte olan MP Hotel Management Turizm İnşaat Yatırım A.Ş. tarafından konkordato talebinde bulunulmuş ve bu talebe ilişkin olarak Antalya 3. Asliye Ticaret Mahkemesi'nin 2024/441 E. Sayılı dosyası marifetiyle MP Hotel hakkında 13 Haziran 2024 tarihinden başlamak üzere 3 ay süre ile geçici mühlet kararı verilmiştir.

Şirketimiz tarafından da müdahale talebinde bulunan ve müdahillik talebimizin mahkemece kabul edildiği konkordato davasında, 13.06.2024 tarihinden itibaren 3 ay süreyle verilen geçici mühlet süresinin 13.11.2024 tarihine kadar sürmek üzere 2 ay süre ile uzatılmasına karar verilmiştir. Antalya 3. Asliye Ticaret Mahkemesi 13.11.2024 tarihinde MP Hotel için verilen geçici mühlet süresinin 13.11.2025 tarihine kadar sürmek üzere 1 yıl süreyle kesin mühlete çevrilmesine karar vermiştir. Söz konusu durum ile ilgili olarak şirketimizin tüm hak ve menfaatleri yakından takip edilmekte olup Sözleşme gereğince kiracı tarafından sunulması gereken teminat çeki de yenilenerek Şirketimize teslim edilmiştir. Hali hazırda

kiracımız MP Hotel'in Mares Otel'deki faaliyetleri devam etmekte olup, kira sözleşmesi çerçevesinde kira bedeli peşin tahsil edilmiştir.

Yukarıda belirtilen davaların yanı sıra Talya Otel ile doğrudan bağlantılı olmayıp deniz kıyısında bulunan ve eskiden Gazino Binası olarak nitelendirilen yapı ve bu yapıya inen asansör için alınan yapı kayıt belgeleri Antalya Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü tarafından iptal edilmiş olup iptal kararlarına karşı davalar açılmış olup davaların reddine karar verilmiştir. Kararlara karşı istinaf yolu ile itirazda bulunulmuştur. Bu davaların şirket faaliyetlerine önemli bir etkisi olması beklenmemektedir.

5. İLİŞKİLİ TARAF İŞLEMLERİ

Şirketimizin ilişkili taraf işlemleri finansal tablolarımızın 18 nolu dipnotunda detaylı olarak gösterilmektedir.

6. GENEL KURUL TOPLANTILARI, KÂR DAĞITIM POLİTİKASI VE KÂR DAĞITIMINA İLİŞKİN BİLGİ

Şirketimiz Türk Ticaret Kanunu hükümleri, Sermaye Piyasası Düzenlemeleri, Vergi Düzenlemeleri ve diğer ilgili düzenlemeler ile Esas Sözleşmemizin kâr dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde kâr dağıtımı yapmaktadır. Kâr dağıtımında, Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uygun olarak pay sahipleri ve Şirket menfaatleri arasında dengeli ve tutarlı bir politika izlenmekte; yıllık kâr dağıtım tutarının belirlenmesinde, uzun vadeli şirket stratejimiz, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınmaktadır.

Bu kapsamda mevcut kar dağıtım politikamız uyarınca yatırım ve finansman politikalarımız gereği oluşan kâr, öncelikle mevcut geçmiş yıllar zararlarına mahsup edilmekte ve yatırım finansmanında kullanmak üzere şirket bünyesinde bırakılarak nakit kar dağıtımı öngörülmemektedir.

Şirketimizin 24 Mart 2025 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında; 31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin SPK'nın 7.3.2024 tarihli İlke Kararı uyarınca, VUK kayıtlarına göre hazırlanan mali tablolara göre; Geçmiş Yıl Kârları/(Zararları) hesabının 1.089.607.785,50 TL negatif bakiye verdiği, Şirket'in VUK'a göre hazırlanan finansal tablolarında 1.193.851.894,05 TL tutarındaki azalışı karşılayacak tutarda özkaynak hesaplarına ilişkin enflasyon düzeltme farkları tutarı bulunduğu, VUK'a göre tutulan kayıtlarda vergi düzenlemeleri gereği özkaynakta enflasyon düzeltmesi nedeniyle oluşan kalemler arasında mahsup yapılmayacağı hakkında pay sahiplerine bilgi verilmiştir. Şirketimiz Kar Dağıtım Politikası'na uygun olarak; kâr payı dağıtımı yapılmaması, TFRS'ye uygun olarak hazırlanan finansal tablolara göre 119.475.415 TL tutarındaki net dönem zararının

geçmiş yıl zararlarına aktarılması, VUK kayıtlarına göre 31.12.2024 tarihli bilançonun VUK'a göre enflasyon düzeltmesine tâbi tutulması neticesinde oluşan geçmiş yıl kârları/zararları hesabının alt kırılımında takip edilen cari dönem ticari kârının yine ilgili hesapta alt kırılımda takip edilen 363.267.198 TL tutarındaki geçmiş yıl zararları hesabına aktarılması hususu Genel Kurul'da onaylanmış ve kabul edilmiştir.

7. DÖNEM İÇİNDE YAPILAN ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ

Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı tarafından onaylanan, Şirket Esas Sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6. maddesine ilişkin tadil metni 24.03.2025 tarihinde yapılan 2024 yılı Olağan Genel Kurul'unun onayına sunulmuş ve kabul edilmiştir.

8. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ VE SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK UYUM ÇERÇEVESİ

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı ile SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında, Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporu hazırlamakla yükümlü şirketlerin esas alacakları format yeniden belirlenmiş olup, Şirketimizin 01.01.2024 – 31.12.2024 dönemine ilişkin Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması söz konusu formata göre "Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF)" ve "Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)" olarak hazırlanmış ve Kamuyu Aydınlatma Platformunda yayımlanmıştır.

Söz konusu bildirimlere <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1397676> ve <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1397678> linklerinden ulaşılabilir.

Şirketimiz SPK düzenlemeleri çerçevesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda URF ve KYBF'ye ilişkin gerekli güncellemeleri yayımlamaktadır.

02.10.2020 tarihinde SPK'nın "Kurumsal Yönetim Tebliği (II17.1)'nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (II-17.1.a)" yayımlanmış olup, söz konusu Tebliğ'de yapılan değişiklik nedeniyle SPK tarafından Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi duyurulmuştur. "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" uyarınca, Şirketimizin 01.01.2024 – 31.12.2024 dönemine ilişkin "Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi" raporu hazırlanmış ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanmıştır. Söz konusu bildirim için <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1397679> linkinden ulaşılabilir.

9. KREDİ DERECELENDİRME

JCR Avrasya Derecelendirme A.Ş. 22.11.2024 tarihli Kredi Derecelendirme Raporu'nda; şirketimizin Uzun Vadeli Ulusal Notu "AA+(Tr) / (Negatif Görünüm)", Kısa Vadeli Ulusal Notu "J1+(Tr) / (Stabil Görünüm)", Uzun Vadeli Uluslararası Yabancı Para Notu "BB / (Stabil Görünüm)" ve Uzun Vadeli Uluslararası Yerel Para Notu "BB / (Stabil Görünüm)" olarak belirlenmiştir.

10. BİLANÇO DÖNEMİ SONRASI GELİŞMELER

Bulunmamaktadır.

11. RİSK YÖNETİMİ, İÇ DENETİM VE İÇ KONTROL SİSTEMİ HAKKINDA YÖNETİM KURULU'NUN DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimiz Koç Topluluğu risk politika ve limitleri ile uyumlu olarak çalışmaktadır. Sistemlerimiz ve süreçlerimizin içerisinde otomatik ve manuel kontrol faaliyetleri ile iç kontrol sistemlerimiz oluşturulmuştur. İç denetim, risk ve kontrol faaliyetlerinin etkinliğini değerlendirmekte ve şirketimizin hedeflerine ulaşmasına yardımcı olmaktadır. Şirketimizde muhasebe ve raporlama sistemlerinin ilgili kanun ve düzenlemeler çerçevesinde işleyişinin, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetim ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminin sağlanması amacıyla Yönetim Kurulumuzun 16.04.2012 tarihli toplantısında alınan karar ile Denetimden Sorumlu Komite'nin çalışma esasları Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerindeki gelişmelere göre gözden geçirilerek revize edilmiştir. Ayrıca söz konusu çalışma esasları yönetim kurulunun 20.3.2019 ve 26.04.2022 tarihli toplantılarında ilgili SPK tebliğleri kapsamında güncellenerek uygulamaya alınmıştır.

Denetimden Sorumlu Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kuruluna sunulur. Komite kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri derhal Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirir. Denetimden Sorumlu Komite, bağımsız denetim kuruluşu tarafından Komiteye iletilen bağımsız denetim kapsamında ulaşılan tespitleri, ortaklığın muhasebe politikası ve uygulamalarıyla ilgili önemli hususları, bağımsız denetçi tarafından daha önce Şirket yönetimine iletilen SPK'nın muhasebe standartları ile muhasebe ilkeleri çerçevesinde alternatif uygulama ve kamuya açıklama seçeneklerini, bunların muhtemel sonuçlarını ve uygulama önerisini, ortaklık yönetimiyle arasında gerçekleştirilen önemli yazışmaları değerlendirir. Denetimden Sorumlu Komite 2025 yılının ilk üç aylık döneminde bağımsız denetim kuruluşu seçimine ilişkin önerisi, ilgili hesap dönemine ait finansal tablolara ve faaliyet raporuna ilişkin kararları Yönetim Kuruluna yazılı olarak bildirmiştir.

Marmaris Altinyunus Turistik Tesisler A.Ş.'nin 11 Temmuz 2012 tarihli yönetim kurulu kararı ile Türk Ticaret Kanunu'nun 378'nci maddesi ile SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum ve yönetim kurulu bünyesindeki komitelerin etkin çalışmasını sağlamak amacıyla, şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak üzere Risk Yönetimi Komitesi kurulmuştur. Komite, 2025 yılının ilk üç ayı içerisinde içerisinde 3 adet toplantı gerçekleştirmiş olup, Marmaris Altinyunus Turistik Tesisler A.Ş. Risk Yönetim Sistemi ve risk raporlaması esaslarını değerlendirmekte, bu kapsamda periyodik olarak hazırlanan Risk Raporlarını incelemekte, Risk Yönetim Sistemi'nde belirlenen limitlere uymayan hususlar için alınması gereken önlemler hakkında görüşlerini sunmakta, Risk Yönetim Sistemi'ni gözden geçirmekte ve risklerin yönetim sorumluluğunu üstlenen ilgili bölümlerdeki uygulamaların, komite kararlarına uygun gerçekleştirilmesinin gözetimini yürütmektedir. Komite ayrıca bilgi güvenliği uygulamalarının değerlendirilmesinin yanı sıra, uyum risklerinin gözetimi ve ilgili çalışmaların takibi ile sürdürülebilirlik risklerinin değerlendirilmesi ile ilgili çalışmalar da yapmaktadır. Raporlama çalışmaları ve komite değerlendirmeleri Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunulmaktadır.