



PLASTİKKART AKILLI KART İLETİŞİM SİSTEMLERİ SAN. VE TİC. A.Ş. DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

I. AMAÇ

Bu dokümanın amacı Plastikkart Akıllı Kart İletişim Sis. San. Ve Tic. A.Ş. (Şirket) yönetim kurulu tarafından oluşturulan Denetimden Sorumlu Komite'nin (Komite), görev ve çalışma esaslarını belirlemektir. Komite, Sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak Şirketin muhasebe sistemi, operasyonel ve faaliyet riskleri, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetiminde Yönetim Kuruluna yardımcı olarak, yaptığı değerlendirmeler çerçevesinde tespit ettiği hususları değerlendirerek Yönetim Kuruluna raporlayarak önerilerde bulunacaktır.

II. DAYANAK

Bu doküman Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ (Seri: X, No: 22) ve Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ (Seri: IV, No: 56) hükümleri ile Sermaye Piyasası Mevzuatında yer alan sair düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur.

Şirket bünyesinde Sermaye Piyasası Kurulu Sermaye Piyasasında Bağımsız Denetim Standartları Hakkında Tebliğ ve Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ hükümleri doğrultusunda 22.06.2007 tarihli ve 15 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Denetimden Sorumlu Komite kurulmuştur.

PLASTİKKART AKILLI KART İLETİŞİM SİSTEMLERİ SAN. VE TİC. A.Ş. DUTIES AND WORKING PRINCIPLES OF THE AUDIT COMMITTEE

I. PURPOSE

The purpose of this document is to specify the duties and working principles of the Audit Committee (Committee), established by Plastikkart Akıllı Kart İletişim Sis. San. Ve Tic. A.Ş.'s (Company) Board of directors. In conformity with the Capital Markets legislations, Committee shall provide assistance for the Board of Directors in the fields of accounting system, operational and business risks, publicly disclosure of financial statements, supervision of functioning and efficiency in independent auditing and internal control, and shall assess the issues identified by the Committee within the cope of their assessments and report these to the Board of Directors by offering suggestions.

II. BASIS

This document has been prepared pursuant to the provisions of the Communiqué Regarding Independent Audit Standards in Capital Markets (Series: X, No: 22) and Communiqué on Determination and Implementation of Corporate Governance Principles (Series: IV, No: 56) as well as other regulations, provisions and principles involved in the Capital Markets Legislation.

The Audit Committee was established in our Company in conformity with the Resolution No. 15 of June 22, 2007 adopted by our Board of Directors, in compliance with Communiqué of the Capital Markets Board Regarding Independent Audit Standards in Capital Markets and Communiqué concerning the



III. YETKİ VE KAPSAM

Komite Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur, yetkilendirilir ve yine Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapar. Komite, Şirket çalışanlarını veya ortakları dahil Şirket ile ilişkili kişi ve kuruluşların temsilcilerini, iç ve dış denetçileri (Denetçiler) ve konusunda uzman kişileri toplantılarına davet ederek bilgi alma ve ihtiyaç duyduğunda dışarıdan hukuk ve profesyonel danışmanlık alma konularında yetkilendirilmiştir. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.

Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu Yönetim Kurulundadır.

III. ORGANİZASYON

Komite, Şirketin yönetim kurulu üyeleri arasından seçilen en az iki üyeden oluşur.

Komite Başkanı ve üyelerinin tamamı icrada görevli olmayan bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.

Komitelerde, muhasebe, finans, denetim, hukuk vb. alanlarında yeterli iş tecrübesine sahip, mali tablo ve raporları analiz edebilen uzman kişiler görev alır. İcra Kurulu başkanı, Genel Müdür ve Mali İşlerden Sorumlu TSY gibi doğrudan icra fonksiyonu üstlenenler bu komitede görev almaz. Komitenin görevlerini yerine getirmesi için her türlü kaynak ve destek Şirket Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Denetimden Sorumlu Komite Yönetim Kurulu tarafından 1 yıl için görevlendirilmektedir. Komite her yıl olağan genel kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir. Süresi dolan üyeler tekrar

Determination and Implementation of Corporate Governance Principles.

III. AUTHORITY AND SCOPE

Committee is established and authorized by the Board of Directors and operates as subordinate to the Board of Directors. Committee is authorized to invite the Company employees or related party representatives of the Company or its partners, internal and external auditors (Auditors) and specialists to their meetings in order to obtain information and to receive legal and Professional consultancy in case of necessity. The fees for the consultancy services required by the Committee shall be met by the Company.

Committee acts under its authority and responsibility and provides recommendations for the Board of Directors; however, final decision liability is held by the Board of Directors.

III. ORGANIZATION

Committee consists of at least two members elected among the Company's board members. Committee Chairman and all of the members are elected among the non-executive Independent Board Members.

The Committee is comprised of competent members who have adequate experience in the fields of accounting, finance, audit, law, etc. and able to analyze the financial statements and reports. Those who directly assume the executive functions such as; Chief Executive Officer and Chief Financial Officer do not hold a position in the Committee. All kinds of resources and support necessary for the Committee to fulfill its duties will be provided by the Board of Directors of the Company. Committee may invite and ask executives' opinions, when deemed necessary. Audit Committee is designated for a period of 1 year by the Board of



seçilebilirler.

Denetimden Sorumlu Komite toplantıları yılda en az 4 kez gerçekleştirilir. Komite toplantılarının zamanlaması mümkün olduğunca yönetim kurulu toplantılarının zamanlaması ile uyumlu olur. Gerektiğinde bağımsız denetim kuruluşu, denetimden sorumlu komitenin yaptığı mali tablolara ilişkin değerlendirme toplantılarına iştirak eder ve çalışması hakkında bilgi verir. Toplantı ve karar nisabı üye tam sayısının salt çoğunluğudur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde iki üyenin de toplantıya katılması ve alınacak karar lehine oy kullanması gereklidir. Komite toplantılarında alınan kararlar Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve arşivlenir. Komite çalışmaları hakkında bilgi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kuruluna sunar.

IV. GÖREV VE SORUMLUKLAR

Bağımsız Dış Denetim

(i) Hizmet alınacak bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetlerin kapsamını belirleyerek yönetim kurulunun onayına sunmak.

(ii) Bağımsız denetim sözleşmelerini gözden geçirerek bağımsız denetim sürecinin başlatılmasını sağlamak.

(iii) Bağımsız denetim kuruluşunun etkin çalışmasını sağlamak, her aşamadaki çalışmalarını takip etmek.

(iv) Bağımsız dış denetçiler tarafından gerçekleştirilen denetimler esnasında veya sonucunda tespit edilen önemli sorunların ve bu sorunların giderilmesi ile ilgili önerilerinin Yönetim Kurulu'nun bilgisine zamanında ulaşmasını ve tartışılmasını sağlamak.

Directors.

Committee is re-designated every year at the first Board of Directors meeting to be held following the ordinary general assembly. The Committee members, whose term has expired, can be re-elected.

The Audit Committee meetings are held at least 4 times a year. The meeting periods of the Committee are scheduled in parallel with the board of directors meeting. The independent auditing firm can participate in the meetings organized by the Committee for assessment of the financial statements and inform about their studies. The meeting and decision quorums are the majority of the members. In case the Committee has two members, attendance and affirmative votes of both members are required to take a decision. The decisions taken during the meetings are recorded in a written hard copy by the secretary of the Board of Directors and the signed copies are archived. The Committee submits reports on its works, which includes information and meeting resolutions, to the Board of Directors.

IV. DUTIES AND RESPONSIBILITIES

Independent External Audit

(i) To determine the independent auditing bodies where auditing services will be received as well as the scope of the services to be provided by these bodies and to submit those to the approval of the board.

(ii) To review the independent auditing contracts and to ensure that the independent auditing process is started.

(iii) To ensure that the independent auditing firm works efficiently and to monitor their works at all stages.

(iv) To ensure that the significant problems detected during the auditing



(v) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

İç Kontrol

(i) Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirket'in iç kontrol sisteminin işleyişinin, etkinliğinin ve organizasyon yapısının gözetiminin yapılması.

(ii) Şirkette sağlıklı bir iç denetim altyapısının oluşturulması, iç denetim biriminin yetki ve sorumlukların tanımlanması, iç kontrol süreçlerinin yazılı hale getirilmesi, oluşturulan yapının işlemesi ve gözetimi hususunda yapılması gerekenlerle ilgili olarak Yönetim Kurulu'na önerilerde bulunmak.

(iii) İç denetim birimi tarafından düzenlenen iç denetim raporunu incelemek, değerlendirmek ve yönetim kuruluna görüş sunmak.

(iv) Şirketin bilgisayar sisteminin güvenliği ve işletilmesi konusunda yönetimin hesap verebilirliği ile bilgisayar sisteminin çalışamaz hale gelmesi durumunda, işlemlerin kayıtlara aktarılması ve korunması konularında kriz planlarını gözden geçirmek.

(v) Denetçiler tarafından, iç kontrol ile ilgili olarak yapılan uyarı ve tavsiyelerin uygulamaya konulup konulmadığını araştırmak.

(vi) Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak Şirket'e ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, Şirket çalışanlarının, Şirket'in muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak

and/or post-auditing periods as a result of regular independent audits, along with proposed solutions for such problems, are promptly transmitted to the Board of Directors for due action and also to facilitate deliberations thereon.

(v) To fulfill other duties given/to be given to the Committee by Capital Markets Board regulations and Turkish Commercial Code.

Internal Audit

(i) To review the accounting system of the Company, public disclosure of financial data, independent audit and performance, effectiveness and organizational structure of the internal controlling system of the Company.

(ii) To provide suggestions to the Board of Directors with respect to the actions to be taken to establish an efficient infrastructure for internal audit, to identify the authorizations and responsibilities of the internal audit unit, to create a written process for internal auditing and to make the established structure to function and to monitor.

(iii) To review and evaluate the internal audit report prepared by the internal audit unit and to present opinions to the board of directors.

(iv) To review the accountability of the management with regards to the security and operation of the Company's computer system as well as the crisis plans for recording and protection of the transactions, in case of a system crash.

(v) To follow up whether the cautions and suggestions provided by the auditors regarding the internal audit are put into practice, or not.



yöntem ve kriterleri belirlemek.

Muhasebe Sistemi ve Finansal Raporlama

(i) Kamuya açıklanacak periyodik mali tabloların ve dipnotlarının, mevcut mevzuat ve uluslararası muhasebe standartlarına uygunluğunu denetlemek ve Şirketin sorumlu yöneticileri ile bağımsız denetim kuruluşunun görüşünü de alarak yönetim kuruluna yazılı olarak bildirmek.

(ii) Kamuya açıklanacak faaliyet raporunu gözden geçirerek, burada yer alan bilgilerin Komitenin sahip olduğu bilgilere göre doğru ve tutarlı olup olmadığını gözden geçirmek.

(iii) Şirketin mali tablolarının hazırlanmasını önemli ölçüde etkileyecek; muhasebe politikalarında, kontrol sisteminde ve mevzuatta meydana gelen değişikliklerin mali tablolar üzerindeki etkisini araştırmak Yönetim Kurulu'na raporlamak.

Diğer Sorumluluklar

(i) Varlık ve kaynakların değerlendirilmesi, garanti ve kefaletler, sosyal sorumlulukların yerine getirilmesi, dava karşılıkları, diğer yükümlülükler ve şarta bağlı olaylar gibi, muhasebe kayıtlarına aktarılmasında Şirket yönetiminin değerlendirmesine ve kararına bırakılmış işlemleri gözden geçirmek.

(ii) Düzenleyici otoriteler tarafından gerçekleştirilen denetim ve soruşturma sonuçlarını gözden geçirmek, gerekli görülen düzeltmelere ilişkin önerileri yazılı olarak Yönetim Kurulu'nun bilgisine sunmak.

(iii) Şirket içinde yasal düzenlemelere ve Şirket içi yönetmeliklere uyumun sağlanmasını gözetmek ve Şirketin faaliyetlerine ilişkin

(vi) To determine methods and criteria to be applied in reviewing and concluding the complaints received by the Company on the accounting, internal control system and independent audit of the Company; handling the notifications of the Company employees on the Company's accounting and independent audit issues based on confidentiality principle.

Accounting system and Financial Reporting

(i) To verify and ascertain that the periodic financial statements and accompanying footnotes, scheduled for public disclosure, are prepared in conformity with the prevalent regulatory and legal framework, and also in accordance with the international accounting standards ("IAS"), and eventually to submit the same to the Board of Directors, in written, subsequent to the solicitation of opinions from the concerned executives of the Company and the independent auditors.

(ii) To review the annual reports to be publicly disclosed and to check whether the information contained therein are accurate and consistent.

(iii) To study the impact of the changes to the accounting policies, control system and legislation, which will considerably affect the preparations of Company's financial statements and to report these to the Board of Directors.

Other Responsibilities

(i) To review the transactions which are under the initiative of Company management in accounting wise; such as appraisal of assets and liabilities, guarantees, fulfilling the social responsibilities, legal reserves, other liabilities and contingent events.



yasal düzenlemelerde meydana gelen değişikliklerin Şirket yapısına uyarlanmasını sağlamak.

(iv) Gerekli görüldüğü takdirde özel denetimler başlatmak ve denetim sonuçlarını Yönetim Kurulu'na raporlamak. Bu tür denetimlerde Komite, kendisine yardımcı olmak üzere konusunda uzman kişileri danışman olarak atayabilir.

(v) Yönetim Kurulu tarafından talep edilen diğer gözetim ve izleme faaliyetlerini yerine getirmek.

V. YÜRÜRLÜK

Şirketin Denetimden Sorumlu Komite görev ve çalışma esasları Yönetim Kurulu'nun 04.06.2012 tarih ve 16 no.lu kararı ile yürürlüğe girer. Bunlarda yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu kararına bağlıdır.

(ii) To review the results of the audits and investigations performed by the regulatory authorities and to report to the Board of Directors the suggestions regarding the revisions which are deemed necessary.

(iii) To ensure the compliance to the both legal legislations and internal regulations in the Company and to secure that the changes to the legal regulations concerning the operations of the Company are adapted to the Company structure.

(iv) To initiate specific audits, when deemed necessary, and to report its results to the Board of Directors. For such audits, Committee can apply for experts' consultancy.

(v) To perform the other supervision and monitoring operations as required by the Board of Directors.

V. ENFORCEMENT

The duties and operating principles of the Audit Committee shall enter into force with the Board of Directors' Resolution No.16 of June 04, 2012. The changes to these shall be subject to the decision of the Board of Directors.



PLASTİKKART AKILLI KART İLETİŞİM SİS. SAN VE TİC. A.Ş.

KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI

I. AMAÇ

Bu dökümanın amacı Plastikkart Akıllı Kart İletişim Sistemleri San. Ve Tic. A.Ş. (Şirket) yönetim kurulu tarafından oluşturulan Kurumsal Yönetim Komitesi'nin (Komite), görev ve çalışma esaslarını belirlemektir. Komite, Sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunun izlenmesi, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunulması, yönetim kurulu üyelerinin belirlenmesi yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücret, performans değerlendirmesi ve kariyer planlaması konusunda Şirket yaklaşımının, ilke ve uygulamalarının belirlenmesi, yatırımcı ilişkileri faaliyetlerinin gözetilmesi konularında faaliyetlerde bulunarak yönetim kuruluna destek ve yardımcı olmak ve önerilerde bulunmak üzere kurulmuştur.

II. DAYANAK

Bu doküman Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur. Şirket bünyesinde Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ doğrultusunda 30.05.2012 tarihli ve 15 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmuştur.

III. YETKİ VE KAPSAM

Komite Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur, yetkilendirilir ve yine Yönetim Kuruluna bağlı

PLASTİKKART AKILLI KART İLETİŞİM SİS. SAN VE TİC. A.Ş.

DUTIES AND WORKING PRINCIPLES OF CORPORATE GOVERNANCE COMMITTEE

I. PURPOSE

The purpose of this document is to specify the duties and working principles of the Corporate Governance Committee (Committee), established by Plastikkart Akıllı Kart İletişim Sistemleri San. Ve Tic. A.Ş.'s (Company) Board of Directors. In conformity with the Capital Markets legislations, Committee is established to provide support and assistance to and to make suggestions to the board of directors to monitor the Company's compliance with corporate governance principles, to work for improvements in this regard, to nominate the board members, to determine the Company's approach, principles and applications with regards to the remuneration of board members and executives, assessment of their performance and career planning, as well as to supervise the investor relations activities.

II. BASIS

This document has been prepared pursuant to the regulations, provisions and principles involved in the Capital Markets Legislation as well as the Corporate Governance Principles of the Capital Markets Board. The Corporate governance Committee has been established in our Company in conformity with the Resolution No. 15 of May 30, 2012 adopted by our Board of Directors, in compliance with Communiqué of the Capital Markets Board concerning the Determination and Implementation of Corporate Governance Principles.

olarak görev yapar. Komite, faaliyetlerin yürütülmesi sırasında ihtiyaç duyduğunda dışarıdan hukuk ve profesyonel danışmanlık alma, konusunda uzman kişileri toplantılara davet ederek bilgi alma veya gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet etme konularında yetkilidir. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.

Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim Kuruluna tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu Yönetim Kurulu'ndadır.

IV. ORGANİZASYON

Komite Şirketin Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilen en az iki üyeden oluşur. Komite Başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir. Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum amacıyla yapılacak ana sözleşme değişiklikleri ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin seçimine kadar, bağımsız yönetim kurulu üyelerine ilişkin şart uygulanmaz.

Komitenin iki üyeden oluşması halinde her ikisi, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğu, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşur. Komitede Şirket İcra Başkanı görev alamaz. Komitenin görevlerini yerine getirmesi için her türlü kaynak ve destek Şirket Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Kurumsal Yönetim Komitesi Yönetim Kurulu tarafından 1 yıl için görevlendirilmektedir.

Komite her yıl olağan genel kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir. Süresi dolan üyeler tekrar seçilebilirler.

Kurumsal Yönetim Komitesi toplantıları yılda en az 3 kez gerçekleştirilir. Gerekli olan durumda ise, Komite Başkanının Yönetim

III. AUTHORITY AND SCOPE

Committee is established and authorized by the Board of Directors and operates as subordinate to the Board of Directors. Committee is authorized to invite experts and the Company executives to their meetings in order to obtain information as well as to receive legal and professional consultancy in case of necessity. The fees for the consultancy services required by the Committee shall be met by the Company.

Committee acts under its authority and responsibility and provides recommendations for the Board of Directors; however, final decision liability is held by the Board of Directors.

IV. ORGANIZATION

Committee consists of at least two members elected among the Company's board members. Committee Chairman is elected among the Independent Board Members. The condition with respect to independent board members shall not be applied until the amendments of articles of association in order to comply with Corporate Governance Principles and the election of independent board members are fulfilled.

If the Committee consists of two members, both of these members are elected among the non-executive Board Members. If the Committee has more than two members, then the majority of its members are elected among the non-executive Board Members. The Chief Executive Officer of the Company does not hold a position in the Committee. All kinds of resources and support necessary for the Committee to fulfill its duties will be provided by the Board of Directors of the Company. Committee may invite and ask executives' opinions, when deemed necessary.

Kurulu Sekreteryası vasıtası ile yapacağı davet üzerine Şirket merkezinde toplanır. Toplantı ve karar nisabı üye tam sayısının salt çoğunluğudur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde iki üyenin de toplantıya katılması ve alınacak karar lehine oy kullanması gereklidir. Komite toplantılarında alınan kararlar Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve arşivlenir. Komite çalışmaları hakkında bilgi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kuruluna sunar.

V. GÖREV VE SORUMLUKLAR

Sermaye Piyasası Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ uyarınca Kurumsal Yönetim Komitesi ilave olarak Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin de görevlerini yerine getirmektedir. Bu esas uyarınca komiteler kapsamındaki görev ve sorumluluklarına aşağıda yer verilmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi

(i) Kurumsal Yönetim İlkelerinin Şirket bünyesinde benimsenmesini sağlamak, kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit etmek ve yönetim kuruluna ve uygulamalarda iyileştirici önerilerde bulunmak.

(ii) Kurumsal Yönetim İlkelerine Uyum Raporunun hazırlanmasında yönetim kuruluna her türlü destek ve yardımı sağlamak.

(iii) Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve diğer çalışanlar arasında çıkabilecek çıkar çatışmalarını ve ticari sır niteliğindeki bilginin kötüye kullanılmasını önleyen iç

Corporate Governance Committee is designated for a period of 1 year by the Board of Directors. Committee is re-designated every year at the first Board of Directors meeting to be held following the ordinary general assembly. The Committee members, whose term has expired, can be re-elected.

The Corporate Governance Committee meetings are held at least 3 times a year. If necessary, Committee will gather at the headquarters of the Company upon invited by the Committee Chairman through the Secretary of the Board of Directors. The meeting and decision quorums are the majority of the members. In case the Committee has two members, attendance and affirmative votes of both members are required to take a decision. The decisions taken during the meetings are recorded in a written hard copy by the secretary of the Board of Directors and the signed copies are archived. The Committee submits reports on its works, which includes information and meeting resolutions, to the Board of Directors.

V. DUTIES AND RESPONSIBILITIES

Corporate Governance Committee also fulfills the duties of the Nominating Committee and Remuneration Committee in accordance with Communiqué of the Capital Markets Board concerning the Determination and Implementation of Corporate Governance Principles. In compliance with this principle, the duties and responsibilities of the committees are set forth below.

Corporate Governance Committee

(i) To ensure that the Corporate Governance Principles are adopted within the Company, to determine whether the corporate governance principles are applied and if not, to determine



düzenlemelere uyumu gözetmek.

(iv) Komitelerin yapısı, çalışma tarzına ilişkin değerlendirmelerde ve önerilerde bulunmak.

(v) Kurumsal yönetim konusunda gelişmeleri ve trendleri yakından takip ederek, bunların Şirket yönetiminde uygulanabilirliğini araştırmak.

(vi) Yönetim Kurulunun ve Komitelerin üyelerinin görev süreleri hakkında ve periyodik rotasyonlara ilişkin önerilerde bulunmak.

(vii) Pay Sahipleri ile ilişkiler biriminin çalışmalarını gözetmek.

(viii) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Aday Gösterme Komitesi

(i) Yönetim kuruluna uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapmak.

(ii) Yönetim kurulu üye adayları hakkında yönetim kuruluna öneride bulunmak.

(iii) Çeşitli nedenlerle boşalan yönetim kurulu üyeliklere ilişkin yönetim kuruluna öneride bulunmak.

(iv) Bağımsız yönetim kurulu üye adayından, Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenlemeler çerçevesinde bağımsız olduğuna ilişkin yazılı bir beyanı aday gösterildiği esnada almak.

(v) Bağımsız yönetim kurulu üye aday tekliflerini, adayın bağımsızlık ölçütlerini

the conflicts of interest arising from not completely complying with these principles and to provide recommendations to the board of directors to improve the applications.

(ii) To provide all kinds of support and assistance to board of directors in drafting the Corporate Governance Principles Compliance Report.

(iii) To monitor the compliance with the internal regulations which are preventing the conflicts of interest that may arise among the board members, executives, and other employees and abuse of the confidential business information.

(iv) To make assessments and suggestions with regards to the structure and working principles of the committees.

(v) To keep up with the developments and trends in corporate governance and to study the applicability of these within the Company.

(vi) To make suggestions for the term of office of the Board members and the Committees and the periodic rotations.

(vii) To supervise the activities of the Shareholders' Relations unit.

(viii) To fulfill other duties given/to be given to the Committee by Capital Markets Board regulations and Turkish Commercial Code.

Nominating Committee

(i) To carry out works for establishing a transparent system with regard to determination, assessment and training of the nominees suitable for board of directors and for determining policies and strategies in this respect.



taşıyıp taşımaması hususunu dikkate alarak değerlendirmek ve buna ilişkin değerlendirmesini bir rapora bağlayarak yönetim kurulu onayına sunmak.

(vi) Sağlıklı bir değerlendirme yapabilmek için adaylardan her türlü bilgi ve belgeyi talep etmek, gerekirse mülakata çağırarak.

(vii) Her bir aday için, adaylık değerlendirmesine esas olan bilgi ve belgeleri içeren bir kişisel dosya tutmak.

(viii) Üyelere yönelik oryantasyon ve eğitim programları düzenlemek, bu hususta politika ve stratejiler belirlemek.

(ix) Yönetim kurulu yapısına ve verimliliğine ilişkin önerilerde bulunmak.

(x) Yılda bir kez olmak üzere Yönetim Kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerinin yıllık hedeflerinin belirlenmesi suretiyle performanslarının değerlendirilmesi ve kariyer planlaması konusundaki Şirket yaklaşımı, ilke ve uygulamalarını belirlemek ve bunların gözetimini yapmak.

(xi) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Ücret Komitesi

(i) Şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak, Yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarına ilişkin öneriler yapmak.

(ii) Şirketin ve üyenin performansı ile bağlantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirlemek.

(iii) Kriterlere ulaşma derecesini dikkate

(ii) To make suggestions to the board of directors regarding the candidates to Board membership.

(iii) To make suggestions to the board of directors regarding the appointment of board members for the vacant memberships,

(iv) To receive a written declaration from the independent board members when he/she is nominated as a nominee, stating that he/she is independent within the framework of the Capital Markets Board's Corporate Governance principles

(v) To assess whether the nomination for independent board membership fulfills the independence criteria, to prepare a report on this issue and to submit to the board of directors approval.

(vi) In order to make a reliable assessment, to require any kind information and documents and to require an interview with candidates if necessary.

(vii) To keep a personal file covering information and documents based on a review of a candidate for each candidate.

(viii) To arrange orientation and training programs for the members, and determine policies and strategies in this regard.

(ix) To provide suggestions related to the structure and efficiency of the Board of Directors.

(x) To determine and monitor the Company's approach, principles and applications on Board Members' and executives' performance assessment and career planning by setting their annual targets once in a year.



olarak, yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunmak.

(iv) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

VI. YÜRÜRLÜK

Şirketin Kurumsal Yönetim Komite görev ve çalışma esasları Yönetim Kurulu'nun 04.06.2012 tarih ve 16 no.lu kararı ile yürürlüğe girer. Bunlarda yapılacak değişiklikler yönetim kurulu kararına bağlıdır.

(xi) To fulfill other duties given/to be given to the Committee by Capital Markets Board regulations and Turkish Commercial Code.

Remuneration Committee

(i) To make suggestions concerning the remuneration principles of the Board Members executives by taking into account the long-term targets of the Company.

(ii) To determine the criteria that may be utilized for remuneration in connection with the performance of the Company and the member.

(iii) To submit their suggestions for the remuneration of the Board Members and executives, by considering the level of meeting the criteria.

(iv) To fulfill other duties given/to be given to the Committee by Capital Markets Board regulations and Turkish Commercial Code.

V. ENFORCEMENT

The duties and operating principles of the Corporate Governance Committee shall enter into force with the Board of Directors' Resolution No.16 of June 04, 2012. The changes to these shall be subject to the decision of the Board of Directors.



**PLASTİKKART AKILLI KART İLETİŞİM SİSTEMLERİ SAN VE TİC. A.Ş.
RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ GÖREV VE ÇALIŞMA ESASLARI**

I. AMAÇ

Bu dokümanın amacı Plastikkart Akıllı Kart İletişim Sistemleri San. Ve Tic. A.Ş. (Şirket) yönetim kurulu tarafından oluşturulan Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin (Komite), görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

II. DAYANAK

Bu doküman 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur. Şirket bünyesinde Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ doğrultusunda 04.06.2012 tarihli ve 16 sayılı Yönetim Kurulu kararı ile Riskin Erken Saptanması Komitesi kurulmuştur.

III. YETKİ VE KAPSAM

Komite Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur, yetkilendirilir ve yine Yönetim Kuruluna bağlı olarak görev yapar. Komite, faaliyetlerin yürütülmesi sırasında ihtiyaç duyduğunda dışarıdan hukuk ve profesyonel danışmanlık alma, konusunda uzman kişileri toplantılara davet ederek bilgi alma veya gerekli gördükleri yöneticiyi toplantılarına davet etme konularında yetkilidir. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır.

Komite, kendi yetki ve sorumluluğu dahilinde hareket eder ve Yönetim

**PLASTİKKART AKILLI KART İLETİŞİM SİSTEMLERİ SAN VE TİC. A.Ş.
DUTIES AND WORKING PRINCIPLES OF THE EARLY DETECTION OF RISK COMMITTEE**

I. PURPOSE

The purpose of this document is to specify the duties and working principles of the Early Detection of Risk (Committee), established by Plastikkart Akıllı Kart İletişim Sistemleri San. Ve Tic. A.Ş.'s (Company) Board of Directors.

II. BASIS

This document has been prepared pursuant to the regulations, provisions and principles involved in Turkish Commercial Code numbered 6102, the Capital Markets Legislation as well as the Corporate Governance Principles of the Capital Markets Board.

The Early Detection of Risk Committee has been established in our Company in conformity with the Resolution No. 16 of June 04, 2012 adopted by our Board of Directors, in compliance with Communiqué of the Capital Markets Board concerning the Determination and Implementation of Corporate Governance Principles.

III. AUTHORITY AND SCOPE

Committee is established and authorized by the Board of Directors and operates as subordinate to the Board of Directors. Committee is authorized to invite experts and the Company executives to their meetings in order to obtain information as well as to receive legal and professional consultancy in case of necessity. The fees for the consultancy services required by the Committee shall be met by the Company.

Kurulu'na tavsiyelerde bulunur; ancak nihai karar sorumluluğu Yönetim Kurulu'ndadır.

III. ORGANİZASYON

Komite Şirketin Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilen en az iki üyeden oluşur. Komite Başkanı bağımsız Yönetim Kurulu üyeleri arasından seçilir.

Komite üyeleri tercihen icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşur. Komitede Şirket İcra Başkanı görev alamaz. Komitenin görevlerini yerine getirmesi için her türlü kaynak ve destek Şirket Yönetim Kurulu tarafından sağlanır. Komite, gerekli gördüğü yöneticiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Yönetim Kurulu tarafından 1 yıl için görevlendirilmektedir. Komite her yıl olağan genel kurul toplantısından sonra yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısında tekrar belirlenir. Süresi dolan üyeler tekrar seçilebilirler.

Riskin Erken Saptanması Komitesi toplantıları yılda en az 3 kez gerçekleştirilir. Gerekli olan durumda ise, Komite Başkanının Yönetim Kurulu Sekreteryası vasıtası ile yapacağı davet üzerine Şirket merkezinde toplanır. Toplantı ve karar nisabı üye tam sayısının salt çoğunluğudur. Komitenin iki üyeden oluşması halinde iki üyenin de toplantıya katılması ve alınacak karar lehine oy kullanması gereklidir. Komite toplantılarında alınan kararlar Yönetim Kurulu sekreteryası tarafından yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve arşivlenir. Komite çalışmaları hakkında bilgi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları Yönetim Kuruluna sunar.

IV. GÖREV VE SORUMLUKLAR

(i) Yönetimsel risk ve zafiyet oluşturabilecek alanların tespit edilmesi ve eksikliklerin giderilmesi konusundaki planlar hakkında

Committee acts under its authority and responsibility and provides recommendations for the Board of Directors; however, final decision liability is held by the Board of Directors.

III. ORGANIZATION

Committee consists of at least two members elected among the Company's board members. Committee Chairman is elected among the non-executive Independent Board Members.

The Committee members are preferably elected among the non-executive Board Members. The Chief Executive Officer of the Company does not hold a position in the Committee. All kinds of resources and support necessary for the Committee to fulfill its duties will be provided by the Board of Directors of the Company. Committee may invite and ask executives' opinions, when deemed necessary.

Early Detection of Risk Committee is designated for a period of 1 year by the Board of Directors. Committee is re-designated every year at the first Board of Directors meeting to be held following the ordinary general assembly. The Committee members, whose term has expired, can be re-elected.

The Early Detection of Risk Committee meetings are held at least 3 times a year. If necessary, Committee will gather at the headquarters of the Company upon invited by the Committee Chairman through the Secretary of the Board of Directors. The meeting and decision quorums are the majority of the members. In case the Committee has two members, attendance and affirmative votes of both members are required to take a decision. The decisions taken during the meetings are recorded in a written hard copy by the secretary of the Board of Directors and the signed copies are archived. The Committee submits reports on its works, which includes information and meeting resolutions, to the



yönetimin ve ilgili tarafların görüşlerini almak.

(ii) Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmak.

(iii) İki ayda bir yönetim kuruluna ve denetçiye çalışmaları neticesinde ulaştığı sonuçları, Şirketin karşı karşıya olduğu tehlikeler hakkında bilgi ve bunlara karşı çözüm önerilerini içeren bir rapor sunmak.

(iv) Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirmek.

(v) Yönetim ile ilgili ortaklığa ulaşan önemli şikayetleri incelemek; sonuca bağlanmasını sağlamak ve çalışanların bu konulardaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde yönetime iletilmesini temin etmek.

(vi) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve Türk Ticaret Kanunu ile komiteye verilen/verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

V. YÜRÜRLÜK

Şirketin Riskin Erken Saptanması Komitesi görev ve çalışma esasları Yönetim Kurulu'nun 04.06.2012 tarih ve 16 no.lu kararı ile yürürlüğe girer. Bunlarda yapılacak değişiklikler yönetim kurulu kararına bağlıdır.

Board of Directors.

IV. DUTIES AND RESPONSIBILITIES

(i) To receive opinions of the management and the related parties about the plans to identify the fields that can lead to management risks and weaknesses and to eliminate the deficiencies.

(ii) To conduct studies for the purpose of early detection of the risk that may endanger the presence, development and sustainability of the Company, application of the necessary measures related to the identified risks and risk management.

(iii) To submit a report to the board of directors and the auditor in every two months, containing the outcome of its studies, information on dangers faced by the Company and suggestions on the solutions thereof.

(iv) To review the risk management system at least once a year.

(v) To examine material complaints reaching the Company concerning the management; to ensure their satisfactory settlement, and also to secure the transmittal of such notifications regarding employees to the Board of Directors, in full discretion and under principles of confidentiality.

(vi) To fulfill other duties given/to be given to the Committee by Capital Markets Board regulations and Turkish Commercial Code.

V. ENFORCEMENT

The duties and operating principles of the Early Detection of Risk Committee shall enter into force with the Board of Directors' Resolution No.16 of June 04, 2012. The changes to these shall be subject to the decision



<http://www.plastikkart.com.tr>

	of the Board of Directors.
--	----------------------------