

FİNANS FAKTORİNG A.Ş.

BAĞLI ŞİRKET RAPORU

ÖN AÇIKLAMALAR

İşbu bağlılık raporu, TTK 199. maddede öngörülen yükümlük çerçevesinde hazırlanmaktadır. Finans Faktoring A.Ş., Finansbank A.Ş.'nin doğrudan ve dolaylı bağlı şirketidir. Bağlılık raporu, bağlı şirket olan Finans Faktoring A.Ş. ile doğrudan/dolaylı hakim şirketler ve diğer bağlı şirketler arasında 2014 faaliyeti yılında gerçekleşen ya da gerçekleşmesinden kaçınılan bütün hukuki işlemler ile diğer tedbirleri kapsamaktadır.

Finans Faktoring A.Ş., Finansbank A.Ş. şirketiyle ve onun yurtiçi ve yurtdışındaki bağlı şirketleriyle hizmet ve mal şeklinde hukuki işlemler gerçekleştirmiş olup hem mal/hizmet sağlayıcısı hem de mal/hizmet alıcısı olarak sözleşme yapmıştır.

Bu hukuki işlemlerin hiçbiri Finans Faktoring A.Ş.'nin girişimi veya çıkarı uyarınca uygun bir karşılık alınmaksızın gerçekleştirilmemiştir. Belirtilen bütün hukuki işlemlerde anlaşmalar birbirine yabancı üçüncü kişiler arasında akdediliyormuşçasına yapılmıştır. Finans Faktoring A.Ş. girişimi veya çıkarı uyarınca şirketin zararına hiçbir tedbire başvurulmamıştır.

I. HUKUKİ İŞLEMLER

✓ Şirket:

Finans Faktoring A.Ş. ortaklık yapısı 31 Aralık 2014 itibarıyla aşağıda verilmiştir:

| | |
|---|----------------|
| Finansbank A.Ş. | 99.99996% |
| IBTECH Uluslararası Bilişim ve İletişim Tek. Araş. Geliştirme Danışmanlık Destek San. ve Tic. A.Ş. | 0.0001% |
| Finans Finansal Kiralama A.Ş. | 0.0001% |
| Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş. | 0.0001% |
| Finans Portföy Yönetimi A.Ş. | 0.0001% |
| TOPLAM | 100.00% |

✓ Hakim Şirket ve Hakim Şirketin Bağlı Şirketleri

Şirket'in doğrudan hakim şirketi olan Finansbank A.Ş. ve onun diğer ilişkili bağlı şirketleri ile yapılan tüm işlemler bakımından, Şirket'in yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem yer almamaktadır. Yapılan bütün hukuki işlemlerde anlaşmalar şirketler topluluğu dışındaki kişilerle/kurumlarla yapılmış gibi emsal usul, esas ve şartlara tabi tutulmuştur. Şirket'in hakim şirketi veya onun bağlı şirketlerinin girişimi veya çıkarı uyarınca Şirket'in zararına hiçbir tedbire başvurulmamıştır.

Hakim şirketle ve diğer ilişkili şirketlerle yapılan ve detaylarına Bağlılık Raporunda yer verilen hukuki işlemlerin gerçekleştirildiği tarihte bilgimiz dâhilinde olan hâl ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanmıştır. Alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem ve bu çerçevede Şirket'in zararı bulunmamaktadır. Şirket'in hakim şirket ve hakim şirkete bağlı şirketleri ile gerçekleştirdiği finansal işlemlerin TTK'nın 199. maddesi uyarınca incelenmesi sonucunda Şirket tarafından gerçekleştirilen tüm işlemlerin tamamen işlemin gerçekleştiği andaki piyasa şartlarına ve emsallere uygun olarak, üçüncü kişilerle akdedilir gibi yapıldığı anlaşılmaktadır.

Hakim Şirket ve onun bağlı şirketleri ile gerçekleştirilen işlemlere aşağıda yer verilmiştir:

1. Finansbank A.Ş.

2014 yılı içerisinde muhtelif tarihlerde türev işlemler yapılmıştır. Olağan bankacılık faaliyetleri içerisinde mevduat ve kredi hesapları kullanılmıştır. Ayrıca Destek Hizmet Sözleşmesi kapsamında muhtelif hizmet alımları yapılmıştır.

Yukarıdaki bahsi geçen tüm ilişkili işlemler emsaline uygun olarak yapılmıştır. Detaylı emsal çalışmaları, Şirketimizin Transfer Fiyatlandırması raporu talep edildiğinde ilgili düzenleyici kurumlar ile paylaşılmaktadır.

2. IBTECH Uluslararası Bilişim ve İletişim Tek. Araştırma Geliştirme Danışmanlık Destek San. ve Tic. A.Ş.

Hakim şirketin bağlı şirketlerinden IBTECH Uluslararası Bilişim ve İletişim Tek. Araştırma Geliştirme Danışmanlık Destek San. ve Tic. A.Ş. ile imzalanan "Proje ve Danışmanlık Hizmetleri Sözleşmesi"ne istinaden BT danışmanlık ve destek hizmeti alınmıştır.

3. Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş.

Hakim şirketin bağlı şirketlerinden Cigna Finans Emeklilik ve Hayat A.Ş. ile "Finans Faktoring A.Ş. Çalışanları Grup Yıllık Hayat Sigorta Sözleşmesi" imzalanmış olup bu kapsamda hizmet alınmıştır.

✓ Bağlı Şirketler:

BDDK konsolide raporunda da belirtildiği üzere Finans Faktoring A.Ş.'nin bağlı şirketi bulunmamaktadır.

II. YÖNETİM KURULU BEYANI

Raporda yer verilen hukuki işlemlerin gerçekleştirildiği tarihte bilgimiz dâhilinde olan hâl ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanmıştır. Alınan veya alınmasından kaçınılan bir önlem ve bu çerçevede şirketin zararı ise bulunmamaktadır. Şirket'in hakim şirket ve hakim şirkete bağlı şirketleri ile gerçekleştirdiği finansal işlemlerin TTK'nın 199. maddesi uyarınca incelenmesi sonucunda Şirket tarafından gerçekleştirilen tüm işlemlerin tamamen işlemin gerçekleştiği andaki piyasa şartlarına ve emsallere uygun olarak, üçüncü kişilerle akdedilir gibi yapıldığı anlaşılmaktadır.

Filiz Sonat
Başkan

Sinan Şahinbaş
Üye

Adnan Menderes Yayla
Üye

Metin Karabiber
Üye

Bülent Yurdalan
Üye

Nergis Ayvaz Bumedian
Üye