

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2016 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK DÖNEME AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Grup'un ana ortağı ile esas kontrolü elinde tutan taraf; Türkiye'de kurulmuş olan Türkiye İş Bankası AŞ'dir. Şirket ile ilişkili tarafları olan bağlı ortaklıkları arasında gerçekleşen işlemler konsolidasyon sırasında elimine edildiklerinden, bu notta açıklanmamıştır. Grup ile diğer ilişkili taraflar arasındaki bakiye ve işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır.

	30 Eylül 2016	31 Aralık 2015
Türkiye İş Bankası AŞ		
Nakit ve Nakit Benzerleri		
Vadesiz mevduat	71.029.643	58.488.139
Vadeli mevduat	464.818.903	333.778.418
	535.848.546	392.266.557

	30 Eylül 2016	31 Aralık 2015
Türkiye İş Bankası AŞ		
Kısa vadeli borçlanmalar ve uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları		
	142.849.907	123.341.021
	142.849.907	123.341.021

	30 Eylül 2016			
	Alacaklar		Borçlar	
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim AŞ	94.162	9.212	3.442	198.575
Türkiye İş Bankası AŞ	-	-	535.583	279.491
İş Net Elektronik Bilgi Üretim Dağ. Tic. ve İlet. Hiz. AŞ	-	-	118	2.897.055
Borsa İstanbul AŞ	-	-	618.004	-
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	-	-	146.116	7.051
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	1.211.593	-	-	-
Türkiye Şişe ve Cam Fabrikaları AŞ	13.125	-	-	-
Trakya Cam San. AŞ	39.375	-	-	-
ATT Technology Management BV	-	-	73.710	-
Anadolu Cam Sanayii AŞ	26.250	-	-	-
İstanbul Takas ve Saklama Bankası AŞ	181.567	8.138.574	107.589	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler AŞ	-	-	71.003	-
Turkishfund (SICAV) Fonları	171.609	-	-	-
Soda Sanayii AŞ	14.700	-	-	-
Kurucusu ve Yöneticisi Olunan Fonlar	1.276.622	-	-	-
Diğer	-	150	-	1.464
	3.029.003	8.147.936	1.555.565	3.383.636

İlişkili taraflara ticari olmayan borçlar tutarının 261.944 TL'lik kısmı, diğer kısa vadeli yükümlülükler içerisindeki gider tahakkuklarında yer almaktadır.

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2016 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK DÖNEME AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

	31 Aralık 2015			
	Alacaklar		Borçlar	
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim AŞ	-	-	-	184.019
Türkiye İş Bankası AŞ	186.539	150	375.764	1.097.039
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AŞ	34.589	-	-	-
İş Net Elektronik Bilgi Üretim Dağ. Tic. ve İlet. Hiz. AŞ	-	-	-	3.441.292
Borsa İstanbul AŞ	4.089	-	899.438	-
İş Faktoring AŞ	-	-	2.290.032	-
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	248.325	-	4.624	27.414
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	5.107.318	-	-	-
Trakya Cam San. AŞ	59.553	-	-	-
ATT Technology Management BV	-	-	32.712	-
Milli Reasürans TAŞ	199.968	-	-	-
Anadolu Cam Sanayii AŞ	26.250	-	-	-
İstanbul Takas ve Saklama Bankası AŞ	211.680	6.613.133	159.429	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler AŞ	-	-	41.251	-
Turkishfund (SICAV) Fonları	180.503	-	-	-
Türkiye İş Bankası Kültür Yayınları İş - Türk Ltd. Şti.	-	-	-	342
Diğer	1.158.239	-	1.081	-
	7.417.053	6.613.283	3.804.331	4.750.106

İlişkili taraflardan ticari olmayan borçlar tutarınının 1.120.367 TL'lik kısmı, diğer kısa vadeli yükümlülükler içerisindeki gider tahakkuklarında yer almaktadır.

	1 Ocak - 30 Eylül 2016			
	Fon yönetim ve aracılık geliri	Mevduat ve bono faiz geliri	Alınan kar payı	Diğer
İlişkili taraflarla olan işlemler (gelirler)				
Türkiye İş Bankası AŞ	15.917.087	31.009.642	-	856.062
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	13.580.490	-	-	-
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	506.889	-	-	-
Camış Yatırım Holding AŞ	80	-	-	-
Milli Reasürans TAŞ	323.291	-	-	1.878
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AŞ	1.490.925	-	782.696	3.421
Türkiye Sınai Kalkınma Bankası AŞ	-	135.055	12.500	-
İş Faktoring AŞ	734.614	-	-	-
T.Şişecam Fab.AŞ Ve İşt. Sos.Göv.Ve Blm. Araş.Vakfi	6.741	-	-	-
T.Şişe ve Cam Fabrikaları AŞ	284.087	-	-	-
İş Finansal Kiralama AŞ	2.163.392	-	91.007	-
İstanbul Takas ve Saklama Bankası AŞ	-	-	655.875	-
Efes Holding AŞ	29.424	-	-	-
Turkishfund (SICAV) Fonları	509.941	-	-	-
Tecim Yapı Elemanları İnş.Ser. AŞ	35.882	-	-	-
Trakya Cam San. AŞ	2.940.553	-	105.989	-
Denizli Cam Sanayi Ve Ticaret AŞ	14.000	-	-	-
Soda Sanayii AŞ	92.793	-	-	-
Anadolu Cam Sanayii AŞ	960.730	-	-	-
Kurucusu ve Yöneticisi Olunan Fonlar	10.848.942	-	-	-
	50.439.861	31.144.697	1.648.067	861.361

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2016 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK DÖNEME AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

1 Ocak - 30 Eylül 2015				
İlişkili taraflarla olan işlemler (gelirler)	Fon yönetim ve aracılık geliri	Mevduat faiz geliri	Alınan kar payı	Diğer
Türkiye İş Bankası AŞ	13.939.972	12.162.670	37.097	906.764
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	12.738.797	-	-	-
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	602.656	-	-	-
Camiş Yatırım Holding AŞ	298	-	-	-
Milli Reasürans TAŞ	410.329	-	-	-
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AŞ	60.536	-	713.869	-
Türkiye Sınai Kalkınma Bankası AŞ	-	-	4.800	-
İş Faktoring AŞ	384.302	-	-	-
T.Şişecam Fab.AŞ Ve İst. Sos.Göv.Ve Blm. Araş.Vakfi	14.752	-	-	-
T.Şişe ve Cam Fabrikaları AŞ	48.559	-	-	-
İş Finansal Kiralama AŞ	848.646	-	68.255	-
İş Net Elek.Bilg.ÜR.Tic. AŞ	158	-	-	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler AŞ	112	-	-	-
İstanbul Takas ve Saklama Bankası AŞ	-	-	524.700	-
Efes Holding AŞ	31.442	-	-	-
Turkishfund (SICAV) Fonları	609.928	-	-	-
Tecim Yapı Elemanları İnş.Ser. AŞ	6.303	-	-	-
Diğer	3.080.783	-	-	-
	32.777.573	12.162.670	1.348.721	906.764

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar	1 Ocak-30 Eylül 2016	1 Ocak-30 Eylül 2015
Ücretler ve diğer faydalar	15.417.556	16.084.191
	15.417.556	16.084.191

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2016 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK DÖNEME AİT

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

1 Ocak - 30 Eylül 2016												
İlişkili taraflarla olan işlemler (giderler)	Teminat mektubu komisyonları	Menkul kıymet saklama komisyonları	Kredi faiz giderleri	Diğer faiz giderleri	Ödenen işlem komisyonları	Personel sigorta giderleri	İşyeri sigortası	Kira gideri	İşletme gideri	Teknik yardım ve danışmanlık giderleri	1 Ocak - 30 Eylül 2016	
											178.792	1.768.066
Türkiye İş Bankası AŞ	-	-	-	-	-	-	-	1.695.798	-	-	-	-
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AŞ	-	-	-	-	-	-	-	4.692.996	-	-	-	-
T.Şişecam Fab. AŞ Ve İst. Sos. Güv. Ve Bil. Araş. Vakfı	-	-	-	1.767	-	-	-	-	-	-	-	-
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	-	-	-	-	-	1.195.001	-	-	-	-	-	-
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	-	-	-	-	-	480.410	-	-	-	-	-	-
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim AŞ	-	-	-	192	-	-	-	-	-	-	-	-
İş Net Elektronik Bilgi Ür. Dağ. Tic. ve İlet. Hiz. AŞ	-	-	-	-	-	-	-	-	2.278.148	-	-	-
İş Faktoring AŞ	-	-	-	664.378	-	-	-	-	9.658	-	-	-
İş Finansal Kiralama AŞ	-	-	-	104.414	-	-	-	-	-	-	-	-
İstanbul Takas ve Saklama Bankası AŞ	-	1.544.620	8.942.271	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Türkiye İş Bankası AŞ Mensupları Emekli San. Vakfı	-	-	-	-	-	-	-	370.048	-	-	-	-
Milli Reasürans TAŞ	-	-	-	65.472	-	-	-	-	-	-	-	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler AŞ	-	-	-	-	287.875	-	-	-	-	-	-	-
ATT Technology Management BV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.361
Paşabahçe Mağazaları AŞ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Borsa İstanbul AŞ	-	-	-	-	9.283.739	-	-	-	4.402	-	-	-
	178.792	3.312.686	21.204.375	941.211	13.403.880	1.675.411	118.396	6.758.842	2.351.014	778.415		

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 EYLÜL 2016 TARİHİNDE SONA EREN DOKUZ AYLIK DÖNEME AİT

ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

	1 Ocak - 30 Eylül 2015										
	Teminat komisyonları	Menkul kıymet saklama komisyonları	Kredi faiz giderleri	Diğer faiz giderleri	Ödenen işlem komisyonları	Personel sigorta giderleri	İşyeri sigortası	Kira gideri	İşletme gideri	Teknik yardım ve danışmanlık giderleri	
İlişkili taraflarla olan işlemler (giderler)	99.355	934.708	12.669.040	100.641	3.160.636	-	-	1.549.106	326.798	38.190	
Türkiye İş Bankası AŞ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AŞ	-	-	-	-	-	-	38.269	4.450.143	-	-	
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	-	-	-	-	-	1.102.862	143.524	-	-	-	
Anadolu Hayat Emeklilik AŞ	-	-	-	-	-	449.757	-	-	-	-	
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim AŞ	-	-	-	107.214	-	-	-	-	1.864.619	10.561	
İş Net Elektronik Bilgi Üretim Dağ. Tic. ve İlet. Hiz. AŞ	-	-	-	848.477	-	-	-	-	-	438.737	
İş Faktoring AŞ	-	-	-	163.160	-	-	-	-	-	-	
İş Finansal Kiralama AŞ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
İstanbul Takas ve Saklama Bankası AŞ	-	1.009.866	3.126.225	-	-	-	-	-	-	-	
Türkiye İş Bankası AŞ Mensupları Emekli Sandığı Vakfı	-	-	-	-	-	11.112	-	333.275	-	-	
Milli Reasürans TAŞ	-	-	-	81.344	-	-	-	184.890	48.460	-	
Yatırım Finansman Menkul Değerler AŞ	-	-	-	-	144.942	-	-	-	-	-	
ATT Technology Management BV	-	-	-	-	-	-	-	-	55.101	-	
Paşabağçe Mağazaları AŞ	-	-	-	-	-	-	-	-	3.880	-	
Borsa İstanbul AŞ	-	-	-	-	6.734.629	-	-	-	-	-	
	99.355	1.944.574	15.795.265	1.300.836	10.040.207	1.563.731	181.793	6.517.414	2.298.858	487.488	