

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2016 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ 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 A.Ş.'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.

	31 Mart 2016	31 Aralık 2015
Türkiye İş Bankası A.Ş.'deki mevduat		
Vadesiz mevduat	60.133.324	58.488.139
Vadeli mevduat	482.470.804	333.778.418
	542.604.128	392.266.557

	31 Mart 2016	31 Aralık 2015
Türkiye İş Bankası A.Ş.'den alınan krediler		
Kredi	114.699.956	123.341.021
	114.699.956	123.341.021

	31 Mart 2016			
	Alacaklar		Borçlar	
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim A.Ş.	103.824	-	3.484	217.031
Türkiye İş Bankası A.Ş.	735	-	583.693	797.640
İş Net Elektronik Bilgi Üretim Dağ. Tic. ve İlet. Hiz. A.Ş.	-	-	94	3.173.805
Borsa İstanbul A.Ş.	1.517	-	1.029.928	-
İş Faktoring A.Ş.	-	-	-	1.192
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	-	-	1.661	169.665
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	1.456.426	-	-	-
Trakya Cam San. A.Ş.	40.950	-	-	-
ATT Technology Management BV	-	-	33.026	-
TSKB Gayrimenkul Değerleme A.Ş.	-	-	-	7.250
Anadolu Cam Sanayii A.Ş.	40.950	-	-	-
İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	5.147	7.512.637	163.213	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	-	-	31.784	-
Turkishfund (SICAV) Fonları	167.205	-	-	-
Soda Sanayii A.Ş.	14.700	-	-	-
Kurucusu ve yöneticisi olunan fonlar	1.120.603	-	-	-
Diğer	188	150	-	3.460.082
	2.952.245	7.512.787	1.846.883	7.826.665

İlişkili taraflara ticari olmayan borçlar tutarının 1.014.943 TL'lik kısmı, diğer kısa vadeli yükümlülükler içerisindeki gider tahakkuklarında yer almaktadır. Ticari olmayan diğer borçlar kar payı tutarıdır.

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2016 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

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

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2015			
	Alacaklar		Borçlar	
	Ticari	Ticari olmayan	Ticari	Ticari olmayan
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim A.Ş.	-	-	-	184.019
Türkiye İş Bankası A.Ş.	186.539	150	375.764	1.097.039
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	34.589	-	-	-
İş Net Elektronik Bilgi Üretim Dağ. Tic. ve İlet. Hiz. A.Ş.	-	-	-	3.441.292
Borsa İstanbul A.Ş.	4.089	-	899.438	-
İş Faktoring A.Ş.	-	-	2.290.032	-
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	248.325	-	4.624	27.414
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	5.107.318	-	-	-
Trakya Cam San. A.Ş.	59.553	-	-	-
ATT Technology Management BV	-	-	32.712	-
Milli Reasürans T.A.Ş.	199.968	-	-	-
Anadolu Cam Sanayii A.Ş.	26.250	-	-	-
İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	211.680	6.613.133	159.429	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	-	-	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 tutarının 1.120.367 TL 'lik kısmı, diğer kısa vadeli yükümlülükler içerisindeki gider tahakkuklarında yer almaktadır.

İlişkili taraflarla olan işlemler (gelirler)	1 Ocak - 31 Mart 2016			
	Fon yönetim ve aracılık geliri	Mevduat ve bono faiz geliri	Alınan kar payı	Diğer
	Türkiye İş Bankası A.Ş.	5.558.377	5.783.447	-
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	5.000	-	-	4.213.334
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	-	-	-	165.226
Camiş Yatırım Holding A.Ş.	4	-	-	-
Milli Reasürans T.A.Ş.	10.111	-	-	108.162
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	-	-	782.696	3.421
Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.	-	57.073	12.500	-
T.Şişecam Fab.A.Ş. Ve İşt. Sos.Güv.Ve Blm. Araş.Vakfı	3.596	-	-	-
T.Şişe ve Cam Fabrikaları A.Ş.	51.500	-	-	-
İş Finansal Kiralama A.Ş.	494.401	-	91.007	-
İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	-	-	655.875	-
Efes Holding A.Ş.	-	-	1.140.000	8.396
Turkishfund (SICAV) Fonları	-	-	-	167.205
Tecim Yapı Elemanları İnş.Ser.A.Ş.	-	-	-	9.481
Trakya Cam San. A.Ş.	51.500	-	-	-
Denizli Cam Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	14.000	-	-	-
Soda Sanayii A.Ş.	14.000	-	-	-
Anadolu Cam Sanayii A.Ş.	51.500	-	-	-
Diğer	-	-	-	3.347.146
	6.253.989	5.840.520	2.682.078	8.875.475

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2016 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

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

5. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraflarla olan işlemler (gelirler)	1 Ocak - 31 Mart 2015			
	Fon yönetim ve aracılık geliri	Mevduat faiz geliri	Alınan kar payı	Diğer
Türkiye İş Bankası A.Ş.	6.608.484	2.904.087	-	-
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	3.800.149	-	-	-
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	191.499	-	-	-
Milli Reasürans T.A.Ş.	124.685	-	-	-
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	26.595	-	713.869	-
Türkiye Sınai Kalkınma Bankası A.Ş.	-	-	4.800	-
T.Şişecam Fab.A.Ş. Ve İşt. Sos.Göv.Ve Bil. Araş.Vakfi	10.491	-	-	-
İş Finansal Kiralama A.Ş.	221.413	-	68.255	-
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	112	-	-	-
Efes Holding A.Ş.	9.761	-	-	-
Turkishfund (SICAV) Fonları	209.276	-	-	-
Tecim Yapı Elemanları İnş.Ser. A.Ş.	602	-	-	-
	11.203.067	2.904.087	786.924	-

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar	1 Ocak-31 Mart	1 Ocak-31 Mart
	2016	2015
Ücretler ve diğer faydalar	6.018.442	6.177.371
	6.018.442	6.177.371

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2016 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ 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 - 31 Mart 2016												
İlişkili taraflarla olan işlemler (giderler)	Menkul kıymet			Kredi faiz giderleri	Diğer faiz giderleri	Ödenen işlem komisyonları	Personel sigorta giderleri	İşyeri sigortası	Kira gideri	İşletme gideri	Teknik yardım ve danışmanlık giderleri	
	Teminat mektubu komisyonları	Menkul kıymet saklama komisyonları	Kredi faiz giderleri									
Türkiye İş Bankası A.Ş.	20.517	-	1.054.495	-	-	699.903	-	-	578.529	13.283	-	
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	-	-	-	-	-	-	-	14.436	1.433.657	-	-	
Camış Yatırım Holding A.Ş.	-	-	-	46	-	-	-	-	-	-	-	
T.Şişecam Fab.A.Ş. Ve İşt. Sos.Güv. Ve Bil. Araş.Vakfı	-	-	-	19.398	-	-	-	-	-	-	-	
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	-	-	-	-	-	-	155.329	21.914	-	-	-	
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	-	-	-	-	-	-	741.148	-	-	-	-	
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim A.Ş.	-	-	-	192	-	-	-	-	-	474.850	-	
İş Net Elektr. Bilgi Üretim Dağ. Tic. ve İlet. Hiz. A.Ş.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.046	87.538	
İş Faktoring A.Ş.	-	-	-	299.094	-	-	-	-	-	-	-	
İş Finansal Kiralama A.Ş.	-	-	-	7.546	-	-	-	-	-	-	-	
İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	-	531.263	3.135.606	-	-	-	-	-	-	-	-	
Türkiye İş Bankası A.Ş. Mensupları Emekli San. Vakfı	-	-	-	4.986	-	-	-	-	98.680	-	-	
Milli Reasürans T.A.Ş.	-	-	-	-	-	69.407	-	-	-	-	-	
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.040	-	
Paşabahçe Mağazaları A.Ş.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Borsa İstanbul A.Ş.	-	-	-	-	-	2.521.029	-	-	-	-	-	
20.517	531.263	4.190.101	331.262	3.290.339	896.477	36.350	2.110.866	493.219	87.538			

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ ve BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2016 TARİHİNDE SONA EREN ÜÇ 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 - 31 Mart 2015										
	Teminat mektubu komisyonları	Menkul kıymet saklama komisyonları	Kredi faiz giderleri	Diger faiz giderleri	Ödenen işlem komisyonları	Personel sigorta giderleri	İşyeri sigortası	Kira gideri	İşletme gideri	Teknik yardım ve danışmanlık giderleri	
İlişkili taraflarla olan işlemler (giderler)											
Türkiye İş Bankası A.Ş.	15.672	8.925	3.918.814	-	573.207	-	-	475.452	125.925	-	
İş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	-	-	-	-	-	-	12.756	-	-	-	
Anadolu Anonim Türk Sigorta Şirketi	-	-	-	-	-	822.347	749	1.352.882	-	-	
Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.	-	-	-	-	-	146.276	-	-	-	-	
İş Merkezleri Yönetim ve İşletim A.Ş.	-	-	-	-	-	-	-	-	433.700	3.967	
İş Net Elektronik Bilgi Ür. Dağ. Tic. ve İlet. Hiz. A.Ş.	-	-	-	1.909.834	-	-	-	-	56.230	105.451	
İş Faktoring A.Ş.	-	-	-	32.974	-	-	-	-	-	-	
İş Finansal Kiralama A.Ş.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.	-	215.777	504.614	-	-	-	-	-	-	-	
Türkiye İş Bankası A.Ş. Mensupları Emekli San. Vakfı	-	-	-	51.816	-	3.632	-	111.092	-	-	
Milli Reasürans T.A.Ş.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	-	-	-	-	45.565	-	-	-	-	-	
Paşabahçe Magazaları A.Ş.	-	-	-	-	1.831.682	-	-	-	1.101	-	
Borsa İstanbul A.Ş.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	15.672	224.702	4.423.428	1.994.624	2.450.454	972.255	13.505	1.939.426	616.956	109.418	