

**TUNA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ**

31 ARALIK 2019 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT  
YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN  
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

**CONSULTA BAĞIMSIZ DENETİM ve YMM A.Ş.**  
*An Independent Member of the INAA Group*

## YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Tuna Faktoring Anonim Şirketi Genel Kurulu'na,

### 1) Görüş

Tuna Faktoring Anonim Şirketi'nin 1 Ocak 2019 – 31 Aralık 2019 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu, denetlemiş bulunuyoruz. Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

### 2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS'lere") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* ( Etik Kuralları ) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirketten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

### 3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirketin 1 Ocak 2019 – 31 Aralık 2019 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 30 Mart 2020 tarihli bağımsız denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

### 4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ("TTK") 514 ve 516'ncı maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtmak üzere hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.



c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar. Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

## 5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirketin denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

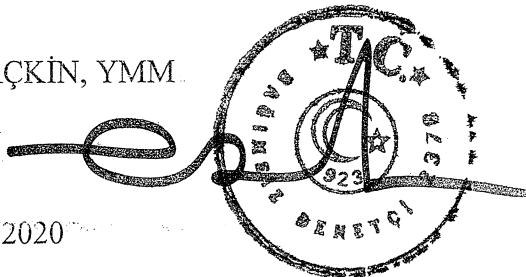
Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Hasan Emre BURÇKİN'dir.

**CONSULTA BAĞIMSIZ DENETİM ve YMM A.Ş.**  
*An Independent Member of the INAA Group*

Hasan Emre BURÇKİN, YMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 30 Mart 2020



## TUNA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2019 – 31.12.2019 DÖNEMİ YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORU

### GENEL BİLGİLER

Şirket Unvanı : Tuna Faktoring A.Ş.  
Ticaret Sicil Numarası : 382891 - 330473  
Vergi Sicil Numarası : 632 007 5420  
Kuruluş Tarihi : İzin Tarihi 08.12.1997 – Tescil Tarihi 09.12.1997  
Sermaye : 30.000.000,00.-TL  
Adres : Ankara Cad. Monero İş Merkezi No:221 Kat:2/3 Eminönü/İstanbul  
Telefon Numarası : 0212 526 25 45  
Faks Numarası : 0212 526 25 43  
İnternet Adresi : [www.tunafactoring.com.tr](http://www.tunafactoring.com.tr)

### ORTAKLIK YAPISI

| Ortaklar               | %          | 31 Aralık<br>2019 | %          | 31 Aralık<br>2018 |
|------------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| Murat Zavaro           | 36,67      | 11.001            | 36,67      | 7.334             |
| İzzet Zavaro           | 35,10      | 10.530            | 35,10      | 7.020             |
| Fortüne Zavaro         | 19,90      | 5.970             | 19,90      | 3.980             |
| Avram Zavaro           | 6,66       | 1.998             | 6,66       | 1.332             |
| Sibel İnci Zavaro      | 1,67       | 501               | 1,67       | 334               |
| <b>Ödenmiş Sermaye</b> | <b>100</b> | <b>30.000</b>     | <b>100</b> | <b>20.000</b>     |

### Üst Düzey Yöneticiler

Unvan

(YKÜ, GM, GMY ve 1. derece imza yetkisine sahip kişiler)

- 1 - İzzet ZAVARO
- 2 - Murat ZAVARO
- 3 - Avram ZAVARO

Y.K. Başkanı, Genel Müdür  
Y.K. Başkan Vekili, Genel Müdür Yardımcısı  
Y.K. Üyesi

**CONSULTA**  
Bağımsız Denetim ve  
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

**TUNA FAKTORİNG**  
TUNA FAKTORİNG A.Ş.

## TUNA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2019 – 31.12.2019 DÖNEMİ YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORU

### ŞUBELER

Şubeler: Adres, Telefon ve Faks Numaraları Yönetici Açılış Tarihi

#### 1 - Ankara Ostim Şubesi:

Ostim Organize Sanayi Bölgesi Uzunyay Caddesi Ayık İş  
Merkezi Dış Kapı:82 B Blok İç Kapı No:15 Yenimahalle /  
Ankara Şafak Dışıkıtlı 5.05.2011 (Şubeye  
Dönüşüm: 28.05.2013)

#### 2 - Beylikdüzü Şubesi:

Yakuplu Mah. Hürriyet Bulvarı No:183 Eval Cadde  
Plaza K:8/52 Beylikdüzü / İstanbul Emre Demir 6.04.2015 (Şube Adres  
Değişiklik Tarihi:  
09.11.2019)

#### 3 - Antalya Şubesi:

Etiler Mahallesi Adnan Menderes Blv.Sami Kaya İş  
Merkezi Sitesi No: 47/405 Muratpaşa / Antalya Bayram Çelik 13.04.2015 (Şube Adres  
Değişiklik Tarihi :  
01.01.2020)

#### Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

31.07.2019 tarihinde mevcut 20.000.000.-TL sermaye öz kaynaklardan olmak üzere 10.000.000.-TL  
arttırılarak 30.000.000.-TL olmuştur.

**İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER:** Bulunmamaktadır.

#### ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

Şirketin Yönetim Organı: 3 Adet yönetim kurulu üyesinden oluşan Yönetim Kurulu'dur. İstanbul  
Ticaret Sicil, Müdürlüğünün 26/07/2018 tarihinde tescil edildiği ilan olunan 24/07/2018 tarih 1511 sayı  
ile tasdikli, 23/07/2018 tarih 7972 sayı ile tasdikli 23/07/2018 tarihli 2018/0015 sayılı yönetim Kurulu  
kararı ve 01/08/2018 tarihli 9633 sayılı ticaret sicil gazetesinde yayınlanarak aşağıda belirtilen yönetim  
kurulu seçilmişlerdir.

#### Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Başkanı  
Yönetim Kurulu Başkan Yrd.  
Yönetim Kurulu Üyesi

İZZET ZAVARO  
MURAT ZAVARO  
AVRAM ZAVARO

**CONSULTA**

Bağımsız Denetim ve  
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

**TUNA FAKTORİNG**  
A.Ş.

## TUNA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2019 – 31.12.2019 DÖNEMİ YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORU

Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :

Ünvanı

Adı Soyadı

GENEL MÜDÜR

İZZET ZAVARO

GENEL MÜDÜR YARDIMCISI

MURAT ZAVARO

Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler: **Bulunmamaktadır.**

Personel Sayısı: 35

### 2 - YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Sağlanan huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kâr payı gibi mali menfaatlerin toplam tutarları: Brüt: 2.010.-TL (Bin)

### 3 - ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

**Bulunmamaktadır.**

### 4 - ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler: **Bulunmamaktadır.**
- b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü: **Şirket içi kontrol ve iç denetim faaliyetleri 6361 sayılı BDKK kanununda belirtilen maddelere uygun düzenlemeler yapılmıştır.**
- c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler: **Bulunmamaktadır.**
- d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler: **Yoktur.**
- e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar: **Şirket'in yıllık finansal tablolarının bağımsız denetimi Consulta Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi tarafından yapılmaktadır.**

**CONSULTA**  
Bağımsız Denetim ve  
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

**TUNA**  
FAKTÖRİNG  
TUNA FAKTÖRİNG A.Ş.

## TUNA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 01.01.2019 – 31.12.2019 DÖNEMİ YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORU

- f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2018 tarihleri itibarıyla, Şirketin aleyhine açılan ve devam eden davaların toplam tutarı 299 (Bin) TL olup, önemli bir bölümü menfi tespit ve istirdat davalarıdır. Şirket Yönetimi tarafından bu davalara ilişkin herhangi bir zarar ya da kayıp olmayacağı öngörülmektedir:

- g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar: Yoktur.

- h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler: 2019 Yılı hedeflerine ulaşılmıştır; 1 Ocak – 31 Aralık 2019 hesap döneminde 8.022 (Bin) TL net kar elde edilmiştir.

- i) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

7 Şubat 2019 tarihinde Şirket Merkezinde yapılan olağanüstü genel kurul toplantısı ile geçmiş yıl karlarından brüt 1.470.588 TL'nin hissedarlara hisseleri oranında dağıtılmasına oybirliği ile karar verilmiştir.

- j) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler: Bulunmamaktadır.

- k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler. Şirket Şirketler topluluğuna bağlı bir Şirket değildir.

## 5 - FİNANSAL DURUM

- a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:

Şirketimiz 2019 yılını 8.022.- TL (Bin) net kar ile kapatmıştır.

Aktif toplamı 68.890.- TL (Bin) olup karşılığında 47.890.- TL (Bin) tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 1.777.- TL (Bin) tutarında (Net) Sabit Kıymetleri bulunmaktadır.

**CONSULTA**  
Bağımsız Denetim ve  
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

  
**TUNA FAKTORİNG A.Ş.**

## TUNA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 01.01.2019 – 31.12.2019 DÖNEMİ YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORU

- b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler: (Bin TL)

|                                | 2019 Yılı  | 2018 Yılı |       |
|--------------------------------|------------|-----------|-------|
| Dönem Karı / (Zararı)          | 10.232.-TL | 8.557.-TL | (Bin) |
| Dönem Karı Vergi ve Yasal Yük. | 2.210.-TL  | 1.881.-TL | (Bin) |
| Dönem Net Karı / (Zararı)      | 8.022.-TL  | 6.676.-TL | (Bin) |

- c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Şirket sermayesi karşılıksız kalmamıştır ve borca batık değildir.

#### 6 - RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

- a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,

Kredi Veren Bir Kuruluş Olarak Güncel Piyasa Koşullarına Uygun Olarak Gerekli Tedbirler Alınmış Risk Kontrolü Yapılmaktadır.

#### 7 - DİĞER HUSUSLAR

Şirket'in Yönetim Kurulu'nun kararı ile Etiler Mahallesi 829. Sokak No:403 Muratpaşa / Antalya adresindeki Şubesi 1 Ocak 2020 tarihi itibarıyla Etiler Mahallesi Adnan Menderes Bulvarı Sami Kaya İş Merkezi Sitesi No:47 / 405 Muratpaşa / Antalya adresine taşınmıştır.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından 30 Mart 2020 tarihinde imzalanarak onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu Başkanı  
İZZET ZAVARO

Yönetim Kurulu Başkan Yrd.  
MURAT ZAVARO

Yönetim Kurulu Üyesi  
AVRAM ZAVARO

ŞİRKETİN FAALİYET RAPORU  
TUNA FAKTORİNG A.Ş.

CONSULTA  
Bağımsız Denetim ve  
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.