

HALKA ARZ EDİLMEKSİZİN
BORÇLANMA ARACI İHRACI BAŞVURU FORMU

A. İHRAÇÇIYA İLİŞKİN GENEL BİLGİLER

1. İHRAÇÇIYI TANITICI BİLGİLER

- 1.1. Ticaret Unvanı** : YAŞAR FAKTORİNG A.Ş.
- 1.2. Merkez Adresi** : Ataköy 7.8.9-10 Kısım Mahallesi Çobançeşme
E-5 Yan Yol Cad. Selenium Retro 9A Blok 16/1-42
Bakırköy /İSTANBUL
- 1.3. Ticaret Sicil Müdürlüğü** : İstanbul
- 1.4. Ticaret Sicil Numarası** : 330334-0
- 1.5. Faaliyet Konusu** : Esas Sözleşmesinin 3.maddesi kapsamında amaç ve konusu 6361 sayılı Finansal Kiralama, Faktoring, Finansman ve Tasarruf Finansman Şirketleri Kanunu ile diğer mevzuata aykırı olmamak üzere yurtiçi ve yurtdışı ticari muameleler ile ihracat ve ithalat işlerine ilişkin her çeşit doğmuş ve doğacak alacakların alımı, satımı, temellük edilmesi ve tahsili veya başkalarına temliki, bu alacaklara karşılık peşin ödemelerde bulunarak finansal kolaylıklar sağlanması işlemlerini yurtiçi ve uluslararası faktoring teamül ve kurallarına uygun olarak yapmak ve ayrıca, her türlü danışmanlık ve muhasebe hizmetlerini gerçekleştirmek amacı ile kurulmuştur. Şirket fiili olarak iç ve dış ticaretten doğan vadeli alacakları devralarak, alacaklıya vade süresince finansman sağlama yoluyla faktoring hizmetleri vermektedir. Şirket, faaliyetlerini özkaynaklarının yanı sıra banka kredileri ile finanse etmektedir.

1.6. Ortaklık Yapısı

Şirket'in 50.000.000 TL olan sermayesinin ortaklar arasında dağılımını gösterir tablo aşağıda yer almaktadır.

Ortaklık Yapısı		
Ortağın Ticaret Ünvanı/Adı Soyadı	Sermayedeki Payı (TL)	Sermayedeki Pay Oranı (%)
Fatma Pınar KOCATÜRK	26.761.029	53,52
Asya Çiğdem KOCATÜRK	23.238.971	46,48
TOPLAM	50.000.000	100,00

Yaşar Faktoring A. Ş'nin 50.000.000 TL olan çıkarılmış sermayesini temsil eden paylara ilişkin tablo aşağıda yer almaktadır.

Sermayeyi Temsil Eden Paylar Hakkında Bilgi					
Grubu	Nama/ Hamiline	İmtiyazların Türü	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
-	Nama	Yoktur	1,00	50.000.000,00	100,00
Toplam				50.000.000,00	100,00

1.7. Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağa Ait Ortaklık Yapısı

Şirketimizin Tüzel Kişi Ortağı Yoktur.

1.8. Sermayede En Fazla Paya Sahip Tüzel Kişi Ortağın Bulunduğu Ülkeye İlişkin Riskler:

Yoktur.

1.9. Yönetim Kurulu Üyeleri

Yönetim Kurulu Üyeleri			
Adı-Soyadı	Görevi	Seçildiği GK/YK Tarihi	Görev Süresi
Fatma Pınar KOCATÜRK	Yönetim Kurulu Başkanı	24.05.2023	3 yıl
Asya Çiğdem Kocatürk	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	24.05.2023	3 yıl
Recep KAYA	Yönetim Kurulu Üyesi-Genel Müdür	24.05.2023	3 yıl

Şirket Esas Sözleşmesinin “Yönetim Kurulu Görev ve Süresi” başlıklı 9’uncu maddesi gereği Şirketin işleri ve yönetimi Genel Kurul tarafından seçilen en az üç en çok beş üyeden ibaret Yönetim Kurulu tarafından yürütülür. Yönetim Kurulu en çok üç yıl için seçilirler. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri tekrar seçilebilirler. Genel kurul tarafından her zaman görevden alınabilirler. Şirketin Genel Müdürü Yönetim Kurulunun tabii üyesidir. Yönetim kurulu ilk toplantısında aralarından bir başkan ve başkan yardımcısı seçerler.

Yönetim Kurulu Üyeleri 24.05.2023 tarihli Genel Kurul toplantısında 3 yıl süreyle görev yapmak üzere atanmışlardır.

1.10. Bağlı Ortaklıkları ve Finansal Duran Varlıkları

Şirketimizin bağlı ortağı ve finansal duran varlığı yoktur.

1.11. KAP Sertifikası Başvurusunun Yapılıp Yapılmadığı ve Bildirimle Yetkili Kişilerin İsimleri ve Görevleri

Şirketimiz tarafından KAP sertifikası başvurusu henüz yapılmamış olup ivedi olarak yapılacaktır.

1.12. MKK Üyeliği'nin Bulunup Bulunmadığına İlişkin Bilgi:

Merkezi Kayıt Kuruluşu üyeliği bulunmamakta olup söz konusu üyeliğin oluşturulması için ivedi olarak gerekli süreçler yürütülecektir.

2. SERMAYEYE İLİŞKİN BİLGİLER

Son Sermaye Artırımına İlişkin Bilgiler

2.1. Artırım Öncesi Sermaye : 30.000.000 TL

2.2. Artırım Kaynakları

- Nakit Artırılan : 0 TL
- İç Kaynaklardan Artırılan : 20.000.000 TL

2.3. Artırım Sonrası Sermaye
(Güncel Sermaye Tutarı) : 50.000.000 TL

2.4. Sermayenin

- Tescil Tarihi : 19.11.2019
- İlan Edildiği TTSG Tarih ve Sayısı : 19.11.2019 tarih ve 9954 sayılı gazete

2.5. Sermayenin Ödenmiş Kısımının Tespitine

İlişkin Mali Müşavir Raporunun Tarihi ve Sayısı : 13.05.2024
YMM/2024/SÖTR/1410-008/427-011

3. FİNANSAL TABLOLAR VE BAĞIMSIZ DENETİM

Şirket'in 2021,2022 ve 2023 hesap dönemlerine ilişkin finansal tabloların bağımsız denetimi hakkında bilgiler aşağıdaki tabloda verilmektedir.

Finansal Tablo Tarihi	Hazırlanma Esası (*)	Konsolide/Solo	Bağımsız Denetim Kuruluşu	Bağımsız Denetçi Görüşü
01.01.2021-31.12.2021	BDDK Mevzuatı ve Bağımsız Denetim Standartları	Solo	Consulta Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu
01.01.2022-31.12.2022	BDDK Mevzuatı ve Bağımsız Denetim Standartları	Solo	Consulta Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu
01.01.2023-31.12.2023	BDDK Mevzuatı ve Bağımsız Denetim Standartları	Solo	Consulta Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.	Olumlu

(*) BDDK tarafından 24 Aralık 2013 tarih ve 28861 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren “Finansal Kiralama, Faktoring, Finansman ve Tasarruf Finansman Şirketlerinin Muhasebe Uygulamaları ile Finansal Tabloları Hakkında Yönetmelik” ve aynı tarihli ve sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Finansal Kiralama, Faktoring ve Finansman Şirketlerince Uygulanacak Tekdüzen Hesap Planı ve İzahnamesi Hakkında Tebliğ”, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (“KGK”) tarafından yürürlüğe konulan Türkiye Muhasebe Standartları (“TMS”) ile Türkiye Finansal Raporlama Standartları (“TFRS”) ve bunlara ilişkin ek ve yorumlara ve BDDK tarafından muhasebe ve raporlama esaslarına ilişkin yayımlanan yönetmelik, tebliğ, açıklama ve genelgelere (tümü “Raporlama Standartları”) uygun olarak hazırlamıştır.

Şirket’in bağımsız denetimden geçmiş, 2021, 2022 ve 2023 hesap dönemlerine ilişkin ilişkin finansal tablolarından seçilmiş finansal tablo verileri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
AKTİF KALEMLER (BİN TL)	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI	2.970	14.520	8.941
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	0	0	0
İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	222.858	295.525	356.457
Faktoring Alacakları	222.858	295.525	356.457
İskontolu Faktoring Alacakları (Net)	219.252	290.517	351.806
Diğer Faktoring Alacakları	3.606	5.008	4.651
İtfa Edilmiş Maliyeti İle Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar	0	0	0
Takipteki Alacaklar	5.729	4.580	5.288
Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)	5.729	4.580	5.288
MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)	13.153	16.916	21.442
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	896	1.309	969
CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI	0	0	0
ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	5.101	7.554	14.775
DİĞER AKTİFLER	3.494	4.922	8.776
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)	0	0	0
VARLIK TOPLAMI	248.472	340.746	411.360

YASAR FAKTORİNG A.Ş.
Ataköy 7-8-9-10. Kısım Mah. Çobançeşme
E-5 Yan Yol Cad. Selenyum Retro 9A Blok No: 16/1 - 4
34158 Bakırköy / İSTANBUL
Marmara Kurumlar Vergi Dairesi: 082 000 0890
Ticaret Sicil No: 330334

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
PASİF KALEMLER (BİN TL)	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
ALINAN KREDİLER	113.884	190.045	227.860
FAKTORİNG BORÇLARI	1	60	10
KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	9.010	8.219	9.068
İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	0	0	0
KARŞILIKLAR	2.676	5.931	8.689
Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı	2.516	5.509	7.772
Diğer Karşılıklar	160	422	917
CARİ VERGİ BORCU	599	1.718	8.204
ERTELENMİŞ VERGİ BORCU	0	0	0
DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	5.916	12.319	24.851
ÖZKAYNAKLAR	116.386	122.454	132.677
Ödenmiş Sermaye	50.000	50.000	50.000
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	-1.162	-2.625	-6.994
Kâr Yedekleri	62.801	67.548	72.856
Yasal Yedekler	7.607	7.845	8.123
Olağanüstü Yedekler	55.194	59.703	64.733
Kâr veya Zarar	4.747	7.531	16.816
Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı	0	0	0
Dönem Net Kâr veya Zararı	4.747	7.531	16.816
YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI	248.472	340.746	411.360

YAŞAR FAKTORİNG A.Ş.
 Ataköy 7-8-9-10. Kısım Mah. Çobançesme
 39. Yan Yol Cad. Selenyum Retro 9 A Blok No: 1 - 42
 34158 Bakırköy / İSTANBUL
 Marmara Kurumlar Vergi Dairesi 882 000 6890
 Ticaret Sicil No: 330334

KAR ZARAR TABLOSU (BİN TL)	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
ESAS FAALİYET GELİRLERİ	50.551	116.555	200.752
FAKTÖRİNG GELİRLERİ	50.551	116.555	200.752
Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler	43.948	100.706	139.165
İskontolu	43.267	98.355	136.980
Diğer	681	2.351	2.185
Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar	6.603	15.849	61.587
İskontolu	6.498	15.554	60.814
Diğer	105	295	773
FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	7.040	45.014	68.596
Kullanılan Kredilere Verilen Faizler	5.863	38.880	52.269
Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri	730	1.583	1.885
İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler	0	0	0
Diğer Faiz Giderleri	242	305	359
Verilen Ücret ve Komisyonlar	205	4.246	14.083
BRÜT K/Z	43.511	71.541	132.156
ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	40.329	61.535	110.250
Personel Giderleri	22.086	34.757	69.683
Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri	170	405	936
Genel İşletme Giderleri	18.073	26.373	39.631
Diğer			
BRÜT FAALİYET K/Z	3.182	10.006	21.906
DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	2.503	1.634	2.793
Bankalardan Alınan Faizler	225	0	281
Menkul Değerlerden Alınan Faizler	0	0	0
Türev Finansal İşlemler Kârı	0	0	0
Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı	0	0	0
Kambiyo İşlemleri Kârı	103	17	13
Diğer	2.175	1.617	2.499
KARŞILIK GİDERLERİ	2.006	2.350	2.753
Özel Karşılıklar	1.846	2.088	2.258
Diğer	160	262	495
DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	271	151	144
Menkul Değerler Değer Düşüş Gideri	0	0	0
Kambiyo İşlemleri Zararı	45	145	22
Diğer	226	6	122
NET FAALİYET K/Z	3.408	9.139	21.802
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z	3.408	9.139	21.802
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	1.339	1.608	4.986
Cari Vergi Karşılığı	610	3.573	10.334
Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)	0	0	0
Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)	1.949	1.965	5.348
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z	4.747	7.531	16.816
DÖNEM NET KARI/ZARARI	4.747	7.531	16.816

4. DERECELENDİRME

Derecelendirme kuruluşunun unvanı	Derecelendirme notunun verildiği tarih	Uzun vadeli ulusal derecelendirme notu	Yatırım yapılabilir seviye olup olmadığı
Kobirate Uluslararası Kredi Derecelendirme ve Kurumsal Yönetim Hizmetleri A.Ş.	02.05.2024	KR BBB+ Görünüm: Durağan	Yatırım Yapılabilir.

B. SERMAYE PİYASASI ARAÇLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Tedavülde Bulunan Sermaye Piyasası Araçları

İhraççının tedavülde borçlanma araçları bulunmamaktadır.

2. İhraç Tavanı Alınan Henüz Satışı Gerçekleştirilmemiş Borçlanma Araçları:

İhraç tavanı alınan henüz satışı gerçekleştirilmemiş borçlanma araçları bulunmamaktadır.

3. İhraçtan Elde Edilecek Fonun Kullanım Yerleri

Kullanım Yerlerine İlişkin Açıklama	Tahsis Edilecek Tutar (TL) veya Oran (%)
Ana faaliyet konusu gereği her çeşit doğmuş ve doğacak alacaklara finansman sağlamakta olan Yaşar Faktoring A.Ş. Türkiye ekonomisine ve faktoring sektörüne paralel olarak büyümekte ve bu büyümeyle orantılı olarak finansman ihtiyacı da artmaktadır. Faaliyetlerini özkaynaklarının yanı sıra banka kredileri ile finanse etmekte olan şirket, sağlıklı ve dengeli büyüme politikalarını devam ettirmeye yönelik olarak, mevcut finansal kaynaklarını çeşitlendirerek borçlanma yapısını güçlendirmek suretiyle, temin ettiği fonları faaliyetlerinin finansmanında kullanmayı planlamaktadır.	% 100

4. Yetkili Kuruluş ve Sözleşme Tarihi

Yaşar Faktoring A.Ş. tarafından ihraç edilecek borçlanma araçlarına aracılık işlemleri 20.03.2024 tarihinde imzalanan Aracılık Sözleşmesi çerçevesinde İfo Yatırım Menkul Değerler A.Ş. tarafından gerçekleştirilecektir.

5. Borçlanma Araçlarının Borsa’da İşlem Görmesi İçin Borsa’ya Yapılan Başvuru Tarihi

Borçlanma araçlarının Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası’nda işlem görmesi planlanmaktadır. İhraçların Borsa İstanbul’da işlem görüp görmeyeceği satış amanda belirlenmektedir. Bazı ihraçlar Borsa’ya kote edilmekte, bazı ihraçlar ise Borsa’ya kote edilmemektedir. Yaşar Faktoring A.Ş. Borsa İstanbul’a, SPK’dan talep edilen ihraç tavanı kapsamında satışın tamamlanması sonrasında borçlanma araçlarının, Borsa İstanbul Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarında işlem görmesine ilişkin yazılı talebini iletacaktır.

20.05.2024

İhraççı
YAŞAR FAKTORİNG A.Ş.

YAŞAR FAKTORİNG A.Ş.
Ataköy / 8 9-10 Kısım Mah. Çabanceşme
E-5 Yanıol Cad. Selenium Retro 9 A Blok No: 16 / 1 - 42
34158 Bakırköy / İSTANBUL
Marmara Kurumlar Vergi Dairesi 882 000 6890
Ticaret Sicil No: 330334

Fatma Pınar KOCATÜRK
Yönetim Kurulu Başkanı

Recep KAYA
Genel Müdür