

Flap Kongre Toplantı Hizmetleri
Otomotiv ve Turizm Anonim Şirketi
2019 Yılı Hesap Dönemine Ait
Yıllık Bağlılık Raporu

Flap Kongre Toplantı Hizmetleri Otomotiv ve Turizm A.Ş.
2019 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu

İÇİNDEKİLER

BÖLÜM	SAYFA
I) TANIMLAR VE KISALTMALAR	3
II) YILLIK BAĞLILIK RAPORU’NUN HAZIRLANMASINA VE ONAYINA DAİR BİLGİLER	
A) Yıllık Bağlılık Raporu’nun hukuki dayanağı	4
B) Yıllık Bağlılık Raporu’nun hazırlanma ilkeleri	4
C) Yıllık Bağlılık Raporu’nun onayı	5
III) YILLIK BAĞLILIK RAPORU’NDAKİ HUSUSLAR	
A) Hâkim şirket, Şirket ve hâkim şirketin bağlı şirketleri arasındaki ilişki	6 - 7
B) Şirket’in geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı tüm hukuki işlemler, hukuki işlemlerde edimler ve karşı edimler	8 - 10
C) Geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin Şirket’i zarara uğratıp uğratmadığı	10
IV) SONUÇ	10

Flap Kongre Toplantı Hizmetleri Otomotiv ve Turizm A.Ş.

2019 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu

I) TANIMLAR VE KISALTMALAR

"Bakanlık"	Gümrük ve Ticaret Bakanlığı
"Finansal Tablolar"	Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca düzenlenen mali tablolar
"Kanun"	13.01.2011 tarihli ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu
"Ortak"	Pay sahipleri
"Şirket"	Flap Kongre Toplantı Hizmetleri Otomotiv ve Turizm A.Ş.
"Yönetim Organı"	Yönetim Kurulu
"Yıllık Bağlılık Raporu"	Bağlı şirketin yönetim kurulunun, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, şirketin hâkim ve bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında Kanun'un 199.maddesine uygun olarak düzenlediği rapor

Flap Kongre Toplantı Hizmetleri Otomotiv ve Turizm A.Ş.

2019 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu

II) YILLIK BAĞLILIK RAPORUNUN HAZIRLANMASINA VE ONAYINA DAİR BİLGİLER

A) Yıllık Bağlılık Raporu'nun hukuki dayanağı

Şirket'in 2019 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu, Kanun'un 199'uncu maddesine dayanılarak hazırlanmıştır.

B) Yıllık Bağlılık Raporu'nun hazırlanma ilkeleri

- (1) Şirket'in (bağlı şirketin) Yönetim Kurulu bu raporu, Kanun'un 199'uncu maddesi uyarınca faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, Şirket'in hâkim ve bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bilgi vermek için düzenlemiştir. Raporda, Şirket'in 2019 yılı hesap döneminde hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı tüm hukuki işlemlerin ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemlerin açıklamasına yer verilmiştir. Yapılan hukuki işlemlerde edimler ve karşı edimler, önlemlerde, önlemin sebebi ve şirket yönünden yarar ve zararları belirtilmiştir. Zarar denkleştirilmişse, bunun faaliyet yılı içinde fiilen nasıl gerçekleştiği veya şirketin sağladığı hangi menfaatlere ilişkin olarak bir istem hakkı tanındığı hakkında ayrıca bilgi verilmiştir.
- (2) Rapor, doğru ve dürüst hesap verme ilkelerine uygun olarak hazırlanmıştır.
- (3) Yönetim Kurulu, raporun sonunda Şirket'in, hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hâl ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığını ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğrattıp uğratmadığını açıklamıştır. Şirket zarara uğramışsa, Yönetim Kurulu ayrıca zararın denkleştirilip denkleştirilmediğini de belirtmiştir.

C) Yıllık Bağlılık Raporu'nun onayı

Şirket'in 2019 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu 15/05/2020 tarihinde imzalanarak onaylanmıştır.

**FLAP KONGRE TOPLANTYI HİZMETLERİ OTOMOTİV ve TURİZM A.Ş.
YÖNETİM KURULU**

Flap Kongre Toplantı Hizmetleri Otomotiv ve Turizm A.Ş.

2019 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu

III) YILLIK BAĞLILIK RAPORU'NA İLİŞKİN HUSUSLAR

A) Hâkim şirket, Şirket ve hâkim şirketin bağlı şirketleri arasındaki ilişki

Kanun, Şirketler Topluluğu, Hâkim Şirket ve Bağlı Şirket hususlarını aşağıdaki şekilde tanımlamıştır:

1. a) Bir ticaret şirketi, diğer bir ticaret şirketinin, doğrudan veya dolaylı olarak;

i. Oy haklarının çoğunluğuna sahipse veya

ii. Şirket sözleşmesi uyarınca, yönetim organında karar alabilecek çoğunluğu oluşturan sayıda üyenin seçimini sağlayabilmek hakkını haizse veya

iii. Kendi oy hakları yanında, bir sözleşmeye dayanarak, tek başına veya diğer pay sahipleri ya da ortaklarla birlikte, oy haklarının çoğunluğunu oluştuyorsa,

b) Bir ticaret şirketi, diğer bir ticaret şirketini, bir sözleşme gereğince veya başka bir yolla hâkimiyeti altında tutabiliyorsa,

birinci şirket hâkim, diğeri bağlı şirkettir. Bu şirketlerden en az birinin merkezi Türkiye’de ise, bu Kanun’daki şirketler topluluğuna ilişkin hükümler uygulanır.

2. Yukarıda öngörülen hâller dışında, bir ticaret şirketinin başka bir ticaret şirketinin paylarının çoğunluğuna veya onu yönetebilecek kararları alabilecek miktarda paylarına sahip bulunması, birinci şirketin hâkimiyetinin varlığına karinedir.

3. Bir hâkim şirketin, bir veya birkaç bağlı şirket aracılığıyla bir diğer şirkete hâkim olması, dolaylı hâkimiyettir.

4. Hâkim şirkete doğrudan veya dolaylı olarak bağlı bulunan şirketler, onunla birlikte şirketler topluluğunu oluşturur. Hâkim şirketler ana, bağlı şirketler yavru şirket konumundadır.

5. Şirketler topluluğunun hâkiminin, merkezi veya yerleşim yeri yurt içinde veya dışında bulunan, bir teşebbüs olması hâlinde de, Kanun’un “Şirketler Topluluğu” kurumunu ele alan 195 ilâ 209 uncu maddeler ile Kanun’daki şirketler topluluğuna ilişkin hükümler uygulanır. Hâkim teşebbüs tacir sayılır. Konsolide tablolar hakkındaki hükümler saklıdır.

6. Şirketler topluluğuna ilişkin hükümlerin uygulanmasında "yönetim kurulu" terimi limited şirketlerde müdürleri, sermayesi paylara bölünmüş komandit şirketler ile şahıs şirketlerinde yöneticileri, diğer tüzel kişilerde yönetim organını ve gerçek kişilerde gerçek kişinin kendisini ifade eder.

Hâkim şirket

Şirket’in ana ortaklığı yukarıdaki 5. Maddede belirtildiği üzere oy haklarının, yönetim kurulunu oluşturacak adayların seçiminin çoğunluğuna sahip olan 4 tacirden oluşan gerçek kişilerdir. Bu kişiler Şirket yönetim kurulunda bulunan Metin Ziya Tansu, Osman Turgut Fırat, Gürkan Gençler ve Gökhan SAYGI’dır.

Flap Kongre Toplantı Hizmetleri Otomotiv ve Turizm A.Ş.

2019 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu

B) Şirket'in 2019 Yılı Hesap Döneminde hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı tüm hukuki işlemler, hukuki işlemlerde edimler ve karşı edimler

2019 Yılı Hesap Dönemi içerisinde hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler aşağıdaki tablolarda gösterilmiştir:

1- Alımlar:

- a) Mal Alımları: Yoktur.
- b) Hizmet Alımları

Kiminle Yapıldığı			Kimin Yararına	Tutar (TL)	Uygun bir edim
Beyaz Filo Oto Kiralama A.Ş.	Araç Kira Bedeli	İştirak	Şirket	660.080	Sağlandı
Turinvest Turizm Yat.ve İşl.A.Ş.	Salon Kiralama, Yiyecek		Şirket	485.239	Sağlandı
Beyaz Filo Oto Kiralama A.Ş.	Kiralık araç yakıt tpc ve vb	İştirak	Şirket	161.760	Sağlandı
Döksan Isıl İşlem A.Ş.	Basılı Malzeme iadesi		Şirket	1.651	Sağlandı

2- Satışlar:

- a) Mal satışları :Yoktur
- b) Hizmet Satışı (Kira Gelirleri, diğer)

Kiminle Yapıldığı			Kimin Yararına	Tutar (TL)	Uygun bir edim
Beyaz Filo Oto Kiralama A.Ş.	Bilet satışı	İştirak	Şirket	64.251	Sağlandı
Beyaz Filo Oto Kiralama A.Ş.	İşyeri Kira	İştirak	Şirket	13.500	Sağlandı
Flap Kongre ve Turizm Hizmetleri A.Ş.	İşyeri Kira	Hakim Şirket kontrolündeki şirket	Şirket	13.200	Sağlandı
Beyaz Filo Oto Kiralama A.Ş.	Basılı malzeme	İştirak	Şirket	12.817	Sağlandı
Flap Kongre ve Turizm Hizmetleri A.Ş.	Bilet satışı	Hakim Şirket kontrolündeki şirket	Şirket	8.362	Sağlandı
Flap Fuarçılık A.Ş.	Kiralama bedeli	Hakim Şirket kontrolündeki şirket	Şirket	3.300	Sağlandı
Döksan Isıl İşlem A.Ş.	Bilet satışı		Şirket	29.104	Sağlandı
Döksan Isıl İşlem A.Ş.	Basılı malzeme		Şirket	5.845	Sağlandı

3- Cari Hesap İlişkileri

Şirket ile iştiraki olan ve hakim gruba bağlı diğer şirketlerden Beyaz Filo Oto Kiralama A.Ş. arasında yıl içinde çeşitli ticari işlemler dışında nakit alışverişi olmamış, uygun karşı bir edim sağlanmıştır.

Flap Kongre Toplantı Hizmetleri Otomotiv ve Turizm A.Ş.

2019 Yılı Hesap Dönemine Ait Yıllık Bağlılık Raporu

4- Gider Paylaşım ve Yansıtma İlişkileri

Şirket ile hakim gruba bağlı diğer şirketlerden aynı binayı kullananlar arasında kullanım durumlarına göre elektrik, su vb. genel giderler için paylaşım dayalı gelir – gider oluşmaktadır. Hizmete uygun edimler sağlanmış durumdadır.

Ayrıca, Beyaz Filo Oto Kiralama A.Ş. ile trafik cezaları vb. konularda Şirket yerine yapılan ödemeler için karşı ödemeler yapılmıştır.

C) 2019 Yılı Hesap Döneminde hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin Şirket'i zarara uğratıp uğratmadığı

2019 Yılı Hesap Dönemi içerisinde bu nitelikte alınan önlem veya alınmasından kaçınılan önlem yoktur.

IV) SONUÇ

Yukarıdaki tablolarda da görüleceği üzere Şirket'in, hukuki işlemin yapıldığı anda kendilerince bilinen hâl ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanmıştır.