

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2014 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 3 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (Devamı)

FAVÖK'ün vergi öncesi kar ile mutabakatı aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 31 Aralık 2014	1 Ocak- 31 Aralık 2013
Raporlanabilir faaliyet bölümlerine ait FAVÖK	81.904	133.002
Amortisman ve itfa payları	(36.761)	(29.054)
Finansman giderleri	(22.250)	(17.208)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	6.566	8.597
Diğer giderler - net	(50.388)	(21.470)
Kıdem tazminatı karşılıkları	(3.119)	(3.379)
Vergi öncesi (zarar) / kar	(24.048)	70.488

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Aşağıda yer alan ilişkili taraflar Teknosa'nın ana ortağı olan Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş. tarafından doğrudan veya müştereken kontrol edilmeleri veya Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.'nin söz konusu şirketler üzerinde önemli etkisi olması sebebiyle ilişkili taraf olarak tanımlanmaktadır.

Şirket'in bağlı ortaklığı olan ve tam konsolidasyon yöntemi ile konsolide edilen Kliksa A.Ş., ticari mal alımlarının büyük bir kısmını Şirket'ten tedarik etmektedir. Bunun yanı sıra Kliksa, Şirket'in finans, hukuk, bilişim teknolojileri, insan kaynakları gibi destek departmanlarından da hizmet almaktadır.

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2014	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Akbank T.A.Ş.	2.105	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	1.485	(101)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	-	(6.041)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve iştirakleri	-	(1.112)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	262	(19)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	92	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	29	-
Aksigorta A.Ş.	15	(41)
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	11	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	-	(7)
	3.999	(7.321)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2014 TARİHİ İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

	31 Aralık 2013	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
<u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u>	<u>Ticari</u>	<u>Ticari</u>
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	173	-
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	145	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	42	(45)
Akbank T.A.Ş.	16	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	13	-
Aksigorta A.Ş.	3	(42)
Sabancı Üniversitesi	1	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve İştirakleri	-	(462)
Temsa Global Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	(1)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	-	(1.122)
Tursa Sabancı Turizm ve Yatırım İşletmeleri A.Ş.	-	(233)
	<u>393</u>	<u>(1.905)</u>
	31 Aralık	31 Aralık
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Vadesiz mevduat	1.392	20
Vadeli mevduat	144.250	318.140
	<u>145.642</u>	<u>318.160</u>
	31 Aralık	31 Aralık
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Kredi kartı slip alacakları	4.163	1.312
	<u>4.163</u>	<u>1.312</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2014 TARİHİ İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Aralık 2014		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	5.085	(7.167)	(874)
Akbank T.A.Ş.	4.660	-	6.556
Aksigorta A.Ş.	552	(8)	(4.335)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	1.049	-	(1.247)
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	157	-	(28)
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	158	-	-
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	205	-	(119)
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	54	-	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve İştirakleri	19	-	(6.330)
Sabancı Üniversitesi	11	-	-
Kordsa Global Endüstriyel İplik ve Kord Bezi San. ve Tic. A.Ş.	5	-	-
Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş.	9	-	-
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	2	-	(8.458)
Diğer	-	-	(7)
	<u>11.966</u>	<u>(7.175)</u>	<u>(14.842)</u>
1 Ocak - 31 Aralık 2013			
İlişkili taraflarla olan işlemler	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Akbank T.A.Ş.	2.678	-	3.220
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	560	-	(1.301)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	338	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	279	-	-
Aksigorta A.Ş.	183	(28)	(2.445)
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	100	(4.742)	-
H.Ö. Sabancı Holding	97	-	(139)
Kordsa Global Endüstriyel İplik ve Kord Bezi San. ve Tic. A.Ş.	23	-	-
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	19	-	-
Sabancı Üniversitesi	17	-	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve İştirakleri	6	-	(6.066)
Temsa Global Sanayi ve Ticaret A.Ş.	2	-	-
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	1	-	(2.155)
Vista Turizm ve Seyahat A.Ş.	-	-	2.380
Diğer	1	-	-
	<u>4.304</u>	<u>(4.770)</u>	<u>(6.506)</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2014 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

Şirket, üst düzey yönetim kadrosunu genel müdür ve direktörler olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ücret, prim, bireysel emeklilik, sağlık sigortası ve hayat sigortası kapsamında yapılan ödemelerden oluşmaktadır. 31 Aralık 2014 ve 2013 tarihlerinde sona eren yıllar içinde üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 31 Aralık 2014	1 Ocak – 31 Aralık 2013
Ücretler ve diğer faydalar	4.092	6.944
	<u>4.092</u>	<u>6.944</u>

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

31 Aralık 2014 ve 2013 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	31 Aralık 2014	31 Aralık 2013
Kasa	1.295	958
Vadesiz mevduat	1.718	1.084
Vadeli mevduat	175.532	318.140
Kredi kartı slip alacakları	14.453	14.285
	<u>192.998</u>	<u>334.467</u>

31 Aralık 2014 tarihi itibarıyla Grup'un vadeli mevduatlarının 174.373 TL'si Türk Lirası, 1.159 TL'si Amerikan Doları cinsinden olup ortalama faiz oranları sırasıyla %10,53 ve %1,95'tir (31 Aralık 2014: Türk Lirası-%9,59).

DİPNOT 6 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

31 Aralık 2014 ve 2013 tarihleri itibarıyla ticari alacak ve borçların detayları aşağıda sunulmuştur.

<u>Kısa vadeli ticari alacaklar</u>	31 Aralık 2014	31 Aralık 2013
Ticari alacaklar	19.197	15.820
İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Dipnot 4)	3.999	393
Alacak senetleri	5.852	10.127
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-)	(2.215)	(1.261)
Gelir tahakkukları	720	-
	<u>27.553</u>	<u>25.079</u>