

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.

SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ 30 HAZİRAN 2015 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

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	30 Haziran 2015	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	4.093	(191)
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	1.863	-
Akbank T.A.Ş.	476	-
Aksigorta A.Ş.	64	(5)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	33	(2)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	21	(1.090)
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	22	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	10	(5)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve iştirakleri	-	(493)
Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş.	5	-
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	2	(13)
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	3	-
Birlas Motor Sporları Otomotiv San. İmalat.Ve Tic.Ltd.Şti.	-	(1)
Temsa Global Sanayi ve Ticaret A.Ş.	-	(1)
	<u>6.592</u>	<u>(1.801)</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.**SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ 30 HAZİRAN 2015 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

	31 Aralık 2014	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
<u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u>	<u>Ticari</u>	<u>Ticari</u>
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)
	<u>3.999</u>	<u>(7.321)</u>
	30 Haziran	31 Aralık
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Vadesiz mevduat	435	1.392
Vadeli mevduat	11.600	144.250
	<u>12.035</u>	<u>145.642</u>
	30 Haziran	31 Aralık
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kredi kartı slip alacakları	1.547	4.163
	<u>1.547</u>	<u>4.163</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.**SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ 30 HAZİRAN 2015 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET 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 - 30 Haziran 2015		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	7.460	(2.644)	(249)
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	1.579	-	-
Akbank T.A.Ş.	594	-	-
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	410	-	(455)
Aksigorta A.Ş.	225	-	(2.062)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	148	-	(5.960)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	146	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	135	-	-
Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş.	42	-	-
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	28	(35)	(154)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve İştirakleri	6	-	(2.263)
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	3	-	-
Sabancı Üniversitesi	3	-	-
Vista Turizm Ve Seyahat A.Ş.	-	-	(5)
Birlas Motor Sporları Oto. San. İml. Ve Tic. Ltd. Şti.	-	-	(4)
	<u>10.779</u>	<u>(2.679)</u>	<u>(11.152)</u>

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Haziran 2014		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	1.445	(4.000)	(453)
Akbank T.A.Ş.	930	-	-
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	383	-	(136)
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	130	(9)	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	61	-	-
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	14	-	-
Kordsa Global Endüstriyel İplik ve Kord Bezi San. ve Tic. A.Ş.	5	-	-
Aksigorta A.Ş.	-	(8)	(223)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve İştirakleri	-	-	(2.957)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	47	-	(17)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	-	-	(1.535)
	<u>3.015</u>	<u>(4.017)</u>	<u>(5.321)</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.

SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ 30 HAZİRAN 2015 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET 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. 30 Haziran 2015 ve 2014 tarihlerinde sona eren altı aylık dönem içinde üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 30 Haziran 2015	1 Ocak – 30 Haziran 2014
Ücretler ve diğer faydalar	2.829	2.218
	<u>2.829</u>	<u>2.218</u>

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

30 Haziran 2015 ve 31 Aralık 2014 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	30 Haziran 2015	31 Aralık 2014
Kasa	1.038	1.295
Vadesiz mevduat	2.692	1.718
Vadeli mevduat	101.111	175.532
Kredi kartı slip alacakları	6.436	14.453
	<u>111.277</u>	<u>192.998</u>

30 Haziran 2015 tarihi itibarıyla Grup'un vadeli mevduatlarının tamamı Türk Lirası cinsinden olup ortalama faiz oranı %11,03'tür (31 Aralık 2014: 174.373 TL'si Türk Lirası, faiz oranı:%10,53, 1.159 TL'si Amerikan Doları, faiz oranı: %1,95).

DİPNOT 6 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

30 Haziran 2015 ve 31 Aralık 2014 tarihleri itibarıyla ticari alacak ve borçların detayları aşağıda sunulmuştur.

<u>Kısa Vadeli Ticari Alacaklar</u>	30 Haziran 2015	31 Aralık 2014
Ticari alacaklar	30.322	19.197
İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Dipnot 4)	6.592	3.999
Alacak senetleri	13.858	5.852
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-)	(3.739)	(2.215)
	<u>47.033</u>	<u>26.833</u>