

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 31 Aralık 2024 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası ("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.

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2024	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
	Ticari	Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	6.547	-
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	3.969	2.539
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	1.570	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	966	-
Akbank T.A.Ş.	711	-
Sabancı DX A.Ş	438	42.612
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San.Ve Tic.A.Ş.	89	-
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	56	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	38	765
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	150
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	-	2
Aksigorta A.Ş.	-	4.119
	14.384	50.187

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2023	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
	Ticari	Ticari
Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	6.706	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	5.319	-
Akbank T.A.Ş.	4.180	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	3.737	3.799
Aksigorta A.Ş.	1.770	7.698
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. ve Tic. A.Ş.	446	-
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	315	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	277	-
Sabancı DX A.Ş	232	65.860
Kordsa Teknik Tekstil Anonim Şirketi	5	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	-	4.565
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	-	7
	22.987	81.929

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 31 Aralık 2024 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar		
Vadeli Mevduat	617.859	-
Vadesiz mevduat	79.494	406.470
	697.353	406.470
Akbank T.A.Ş.'deki diğer hazır değerler		
Diğer hazır değerler	1.523.975	1.103.923
	1.523.975	1.103.923
Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları		
Kredi kartı slip alacakları	51.324	78.935
	51.324	78.935
Akbank T.A.Ş.'deki kısa vadeli banka kredileri		
Kısa vadeli banka kredileri	-	74.907
	-	74.907
31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla uzun vadeli kiralama yükümlülüklerin kısa vadeli kısımlarına ait detaylar aşağıda sunulmuştur.		
Kısa ve uzun vadeli kiralama yükümlülükleri	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülüklerinin kısa vadeli kısımları		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	2.897	3.246
İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülükleri		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	1.110	5.559
	4.007	8.805

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 31 Aralık 2024 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Aralık 2024		
	Mal Satışları	Kira Giderleri	Diğer Giderler
Akbank T.A.Ş.	110.094	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	44.638	(21.882)	(2.696)
Aksigorta A.Ş.	12.120	-	(89.812)
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	8.314	-	(36.884)
Çimsa Çimento San. ve Tic.A.Ş.	9.351	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	3.081	-	-
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	2.531	-	-
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	933	-	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	1.452	-	(4.652)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	626	-	(34.498)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. (*)	714	-	(149.184)
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	46	-	-
Enerjisa Enerji Üretim A.Ş.	947	-	-
Temsa Global San. Tic. A.Ş.	1	-	-
	194.848	(21.882)	(317.726)

(*) Şirket, SabancıDX A.Ş.’den internet güvenlik hizmeti, veri güvenliği uygulaması, bakım-onarım hizmeti, server alımı, yazılım geliştirme, donanım ve lisans yenilemesi, proje ve danışmanlık hizmetleri almaktadır.

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Aralık 2023		
	Mal Satışları	Kira Giderleri	Diğer Giderler
Akbank T.A.Ş.	189.969	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	107.064	(17.663)	(10.337)
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	11.164	-	-
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	3.463	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	2.599	-	-
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	2.045	-	-
Aksigorta A.Ş.	19.046	-	(86.350)
Sabancı DX A.Ş.	1.260	-	(224.965)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	1.510	-	-
Enerjisa Enerji Üretim A.Ş.	1.041	-	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	3.719	-	(10.726)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	3.114	-	(44.037)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	-	-	(96)
	345.994	(17.663)	(376.511)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 31 Aralık 2024 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)**Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar**

Şirket, üst düzey yönetim kadrosunu genel müdür ve genel müdür yardımcıları olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ücret, prim, bireysel emeklilik, sağlık sigortası ve hayat sigortası kapsamında yapılan ödemelerden oluşmaktadır. 31 Aralık 2024 ve 2023 tarihlerinde sona eren hesap dönemi için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	66.650	58.310
	66.650	58.310

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Kasa	8.177	18.765
Bankadaki nakit	740.771	2.337.869
<i>Vadesiz mevduatlar</i>	<i>122.912</i>	<i>1.664.911</i>
<i>Vadeli mevduat</i>	<i>617.859</i>	<i>672.958</i>
Kredi kartı slip alacakları	283.676	493.759
Diğer hazır varlıklar (*)	1.523.975	1.103.923
	2.556.599	3.954.316

(*) Diğer hazır değerler, Şirket'in Akbank T.A.Ş.'den kullandığı kısa vadeli serbest likit fondan oluşmaktadır. 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla 1.523.975 TL tutarında likit fon bulunmaktadır (31 Aralık 2023:1.103.923 TL).

Şirket'in 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır.

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Şirket'e ait vadeli mevduatların, vade tarihlerinin ve faiz oranlarının detayları aşağıdaki gibidir:

Para birimi	Vade	Faiz oranı	TL Mevduat Karşılığı
Amerikan Doları	31 Ocak 2025	%2,63	617.693
		Faiz tahakkuku	166
			617.859