

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN DOKUZ AYLIK
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 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.

	30 Eylül 2022	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. (*)	20.031	--
Aksigorta A.Ş.	7.615	83
Akbank T.A.Ş.	3.430	--
Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	273	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	189	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	90	221
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. Ve Tic. A.Ş.	26	--
Agesa Sigorta Aracılığı A.Ş.	9	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	--	7.148
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	791
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	12
Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları A.Ş.	--	1
	31.663	8.256
	31 Aralık 2021	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. (*)	15.255	--
Çimsa Çimento San. ve Tic.A.Ş.	1.925	--
Akbank T.A.Ş.	856	--
Kordsa Teknik Tekstil Anonim Şirketi	244	--
Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları A.Ş.	129	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	126	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	47	--
Aksigorta A.Ş.	17	545
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	10	21
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	--	10.777
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	27
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	1.475
	18.609	12.845
	30 Eylül	31 Aralık
	2022	2021
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>		
Vadesiz mevduat	270.324	90.945
Vadeli mevduat	--	562.412
	270.324	653.357

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN DOKUZ AYLIK
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
<u>Ak Portföy Yönetimi A.Ş.</u>		
Diğer hazır değerler	402.694	--
	402.694	--

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>		
Kredi kartı slip alacakları	10.011	9.429
	10.011	9.429

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak – 30 Eylül 2022		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	49.634	(3.294)	(4.601)
Akbank T.A.Ş.	28.558	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	614	--	(749)
Çimsa Çimento San. ve Tic.A.Ş.	474	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	460	--	--
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş.	268	--	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	140	--	--
Aksigorta A.Ş.	87	--	(10.060)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	29	--	(42.234)
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	21	--	--
Temsa İş Makinaları İmalat Pazarlama ve Satış A.Ş.	20	--	--
Enerjisa Enerji Üretim A.Ş.	20	--	--
Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları A.Ş.	17	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	3	--	(6.466)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	(42)
	80.345	(3.294)	(64.152)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak – 30 Eylül 2021		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer Giderler
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	32.505	(2.435)	(919)
Akbank T.A.Ş.	5.296	--	--
Aksigorta A.Ş.	1.591	--	(5.899)
Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	1.407	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	408	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	344	--	(43)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	207	--	--
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş.	90	--	--
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	38	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	19	--	(3.158)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	11	--	(3.856)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	(61)
	41.916	(2.435)	(13.936)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN DOKUZ AYLIK
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla uzun ve kısa vadeli kiralama işlemlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
İlişkili taraflardan uzun vadeli kiralama yükümlülüklerin kısa vadeli kısımları	1.829	1.952
İlişkili taraflardan uzun vadeli kiralama yükümlülükleri	--	746
	1.829	2.698

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar

Şirket, üst düzey yönetim kadrosunu genel müdür ve genel müdür yardımcılarını olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ücret, prim, bireysel emeklilik, sağlık sigortası ve hayat sigortası kapsamında yapılan ödemelerden oluşmaktadır. 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara hesap dönemi için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 30 Eylül 2022	1 Ocak – 30 Eylül 2021
Ücretler ve diğer faydalar	13.826	8.215
	13.826	8.215

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Kasa	3.840	2.691
Vadesiz mevduat	380.444	96.225
Vadeli mevduat	--	562.412
Kredi kartı slip alacakları	47.336	48.080
Diğer hazır değerler (*)	402.694	--
	834.314	709.408

Şirket'in 30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır.

Şirket'in 30 Eylül 2022 itibarıyla vadeli mevduatı bulunmamaktadır. 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla Şirket'e ait vadeli mevduatların, vade tarihlerinin ve faiz oranlarının detayları aşağıdaki gibidir:

Para birimi	Vade	Faiz oranı	31 Aralık 2021
TL	3 Ocak 2022	%26,75	562.000
		Faiz tahakkuku	412
			562.412

(*) Diğer hazır değerler, Şirket'in Ak Portföy Yönetimi A.Ş.'den kullandığı kısa vadeli serbest likit fondan oluşmaktadır. İlgili fonun vadesi 3 Ekim 2022, faiz oranı %17,58'dir.

Şirket'in nakit ve nakit benzerlerine ilişkin kredi riski, kur riski ve değer düşüklüğüne ilişkin detaylar Dipnot 24'te açıklanmıştır.