

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.

SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 MART 2016 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT 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 Mart 2016	1 Ocak- 31 Mart 2015
Raporlanabilir faaliyet bölümlerine ait FAVÖK	13.570	11.071
Amortisman ve itfa payları	(9.617)	(10.401)
Finansman giderleri	(6.006)	(5.365)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	746	124
Diğer giderler - net	(17.640)	(7.554)
Kıdem tazminatı karşılıkları	(1.290)	(590)
Vergi öncesi zarar	(20.237)	(12.715)

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 Mart 2016	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	1.228	(97)
Akbank T.A.Ş.	449	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	50	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	37	-
Brisa Bridgestone Sabancı Lastık San.Ve Tic.A.Ş.	19	-
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	18	-
Aksigorta A.Ş.	9	(556)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	5	-
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	3	-
Temsa Global Sanayi ve Ticaret A.Ş.	1	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	(479)
	1.819	(1.132)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.**SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 MART 2016 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

	31 Aralık 2015	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
<u>İlişkili taraflarla olan bakiyeler</u>		
	Ticari	Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	1.468	(177)
Akbank T.A.Ş.	435	(11)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	47	(2)
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	30	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	18	-
Aksigorta A.Ş.	10	(47)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	-	(3.099)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	(954)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	-	(15)
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	-	(27)
	<u>2.008</u>	<u>(4.332)</u>
	31 Mart	31 Aralık
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Vadesiz mevduat	653	842
Vadeli mevduat	-	101.660
	<u>653</u>	<u>102.502</u>
	31 Mart	31 Aralık
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kredi kartı slip alacakları	1.259	1.991
	<u>1.259</u>	<u>1.991</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.**SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 MART 2016 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
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 Mart 2016		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Akbank T.A.Ş.	746	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	269	(1.254)	(104)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	158	-	(1.555)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	141	-	(279)
Aksigorta A.Ş.	73	-	(602)
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	69	-	-
Temsa İş Makinaları İmalat Pazarlama ve Satış A.Ş.	44	-	-
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	43	-	-
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. Ve Tic. A.Ş.	17	-	-
Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	8	-	-
Kordsa Global End. İplik ve Kordbezi San. A.Ş.	1	-	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	-	(1.375)
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	-	(5)	-
	<u>1.569</u>	<u>(1.259)</u>	<u>(3.915)</u>

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Mart 2015		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	2.509	(1.454)	(13)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	292	-	35
Akbank T.A.Ş.	198	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	106	-	-
Aksigorta A.Ş.	68	-	(632)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	6	-	(1.534)
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	1	-	-
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	-	(5)	-
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	-	-	(737)
	<u>3.180</u>	<u>(1.459)</u>	<u>(2.881)</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.

SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 MART 2016 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT 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 Mart 2016 ve 2015 tarihlerinde sona eren 3 aylık dönem içinde üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 31 Mart 2016	1 Ocak – 31 Mart 2015
Ücretler ve diğer faydalar	1.874	1.662
	<u>1.874</u>	<u>1.662</u>

DİPNOT 5 – NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

31 Mart 2016 ve 31 Aralık 2015 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	31 Mart 2016	31 Aralık 2015
Kasa	1.164	1.908
Vadesiz mevduat	1.524	2.218
Vadeli mevduat	60.952	288.046
Kredi kartı slip alacakları	6.288	13.113
	<u>69.928</u>	<u>305.285</u>

31 Mart 2016 tarihi itibarıyla Grup'un vadeli mevduatlarının tamamı Türk Lirası cinsinden olup ortalama faiz oranı %12,38'dir (31 Aralık 2015: Grup'un vadeli mevduatlarının tamamı Türk Lirası cinsinden olup ortalama faiz oranı %13,44'tür).