

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2021 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 3 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (Devamı)

	1 Ocak – 30 Eylül 2021	1 Temmuz – 30 Eylül 2021	1 Ocak – 30 Eylül 2020	1 Temmuz – 30 Eylül 2020
Raporlanabilir faaliyet bölümlerine ait FAVÖK	424.394	180.338	276.260	171.876
Amortisman ve itfa payları	(102.683)	(36.201)	(88.852)	(28.040)
Finansman giderleri - net	(190.638)	(67.275)	(146.149)	(49.754)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler/(giderler)	4.607	352	2.792	2.310
TFRS 9 uyarınca belirlenen değer düşüklüğü kazançları / zararları ve değer düşüklüğü zararlarının iptalleri	13	14	(209)	--
Diğer giderler - net	(99.852)	(36.670)	(18.942)	(15.820)
Kıdem tazminatı karşılıkları	(3.514)	(1.142)	(4.722)	(2.528)
Vergi öncesi zarar	32.327	39.416	20.178	78.044

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 2021	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. (*)	16.452	397
Akbank T.A.Ş.	433	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	212	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	126	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	47	--
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San.Ve Tic. A.Ş.	16	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	12	2.640
Aksigorta A.Ş.	12	257
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	15
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	4
	17.310	3.313

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2021 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)

	31 Aralık 2020	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
İlişkili taraflarla olan bakiyeler		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. (*)	14.242	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	225	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	120	6.155
Akbank T.A.Ş.	92	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	75	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	70	53
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	26	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	15	--
Kordsa Global Endüstriyel İplik ve Kord Bezi San. ve Tic. A.Ş.	10	--
Aksigorta A.Ş.	8	1
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	347
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	22
	14.883	6.578

(*) Covid-19 döneminde Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. mağazalarında açılan satış noktalarına ilişkin alacaklardan oluşmaktadır.

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>		
Vadesiz mevduat	2.104	8.852
Vadeli mevduat	93.047	346.181
	95.151	355.033

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>		
Kredi kartı slip alacakları	3.809	5.043
	3.809	5.043

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2021 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)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak – 30 Eylül 2021		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (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 Global End. İplik ve Kordbezi San. 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)
	41.917	(2.435)	(13.936)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak – 30 Eylül 2020		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	25.897	(1.528)	(1.981)
Akbank T.A.Ş.	3.297	--	--
Aksigorta A.Ş.	833	--	(2.887)
Kordsa Global End. İplik ve Kordbezi San. A.Ş.	217	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	210	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	161	--	(73)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	95	--	(3.399)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	90	--	--
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	71	--	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	44	--	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	42	--	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	9	--	(5.062)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	8
	30.966	(1.528)	(13.394)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2021 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 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla uzun ve kısa vadeli kiralama işlemlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
İlişkili taraflarla uzun vadeli kiralama işlemlerinin kısa vadeli kısımları	1.859	1.392
İlişkili taraflarla uzun vadeli kiralama işlemleri	1.269	2.347
	3.128	3.739

Şirket, üst düzey yönetim kadrosunu genel müdür ve genel müdür yardımcısı olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ücret, prim, bireysel emeklilik, sağlık sigortası ve hayat sigortası kapsamında yapılan ödemelerden oluşmaktadır. 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren ara hesap dönemlerinde üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
Ücretler ve diğer faydalar	8.215	4.814
	8.215	4.814

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
Kasa	3.112	2.942
Vadesiz mevduat	4.305	15.491
Vadeli mevduat	93.047	346.181
Kredi kartı slip alacakları	17.805	27.587
	118.269	392.201

Şirket'in 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır. Şirket'in 30 Eylül 2021 itibarıyla 93.047 TL vadeli mevduatı bulunmaktadır (31 Aralık 2020: 346.181 TL).

30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Şirket'e ait vadeli mevduatların, vade tarihlerinin ve faiz oranlarının detayları aşağıdaki gibidir:

Para birimi	Vade	Faiz oranı	30 Eylül 2021
TL	1 Ekim 2021	% 18.5	93.000
		Faiz tahakkuku	47
			93.047

Para birimi	Vade	Faiz oranı	31 Aralık 2020
TL	4 Ocak 2021	% 19	346.000
		Faiz tahakkuku	181
			346.181

Nakit ve nakit benzerlerine ilişkin kur riski açıklamaları Dipnot 25'te sunulmuştur.