

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN YILA AİT 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.

	31 Aralık 2022	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
İlişkili taraflarla olan bakiyeler		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	23.374	--
Akbank T.A.Ş.	1.874	--
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. ve Tic. A.Ş.	517	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	304	--
Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	296	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	73	15.948
Aksigorta A.Ş.	46	2.010
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	43	--
Kordsa Teknik Tekstil Anonim Şirketi	1	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	--	1.140
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	11
Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları A.Ş.	--	1
Enerjisa Enerji Üretim A.Ş.	--	1
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	1.761
	26.528	20.872

	31 Aralık 2021	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
İlişkili taraflarla olan bakiyeler		
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 Lastik 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
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	1.475
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	27
	18.609	12.845

Akbank T. A.Ş.'deki mevduatlar

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Vadesiz mevduat	163.469	90.945
Vadeli mevduat	--	562.412
	163.469	653.357

Akbank T. A.Ş.'deki diğer hazır değerler

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Diğer hazır değerler	1.186.429	--
	1.186.429	--

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN YILA AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları
 Kredi kartı slip alacakları

31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
22.672	9.429
22.672	9.429

Akbank T. A.Ş.'den alınan krediler
 Kısa vadeli banka kredileri

31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
108.327	--
108.327	--

Kısa ve uzun vadeli kiralama yükümlülükleri
 İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülüklerinin
 kısa vadeli kısımları

Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.

1.075 1.952

İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülükleri

Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.

-- 746

1.075 2.698

1 Ocak – 31 Aralık 2022

İlişkili taraflarla olan işlemler

	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	74.366	(3.031)	(10.222)
Akbank T.A.Ş.	37.647	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	4.079	--	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	1.609	--	--
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	1.657	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	983	--	(2.413)
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	811	--	--
Aksigorta A.Ş.	370	--	(22.664)
Kordsa Global End. İplik ve Kordbezi San. A.Ş.	328	--	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	132	--	(62.841)
Enerjisa Enerji Üretim A.Ş.	29	--	(500)
Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları A.Ş.	17	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	3	--	(10.027)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	(22)
	122.031	(3.031)	(108.689)

1 Ocak – 31 Aralık 2021

İlişkili taraflarla olan işlemler

	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	44.370	(3.711)	(1.646)
Akbank T.A.Ş.	11.421	--	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	3.047	--	--
Aksigorta A.Ş.	1.622	--	(8.191)
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	453	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	439	--	(203)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	319	--	--
Kordsa Global End. İplik ve Kordbezi San. A.Ş.	245	--	--
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	191	--	--
Temsa İş Makinaları İmalat Pazarlama ve Satış A.Ş.	120	--	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	45	--	(14.737)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	24	--	(5.707)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	(93)
	62.296	(3.711)	(30.577)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN YILA AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 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 2022 ve 2021 tarihlerinde sona eren yıllar için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 31 Aralık 2022	1 Ocak – 31 Aralık 2021
Ücretler ve diğer faydalar	18.527	10.500
	18.527	10.500

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

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

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Kasa	8.040	2.691
Vadeli mevduat	--	562.412
Vadesiz mevduat	288.339	96.225
Kredi kartı slip alacakları	121.371	48.080
Diğer hazır değerler (*)	1.186.429	--
	1.604.179	709.408

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

Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihi 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 Akbank T.A.Ş.'den kullandığı kısa vadeli kurumlar vergisinden istisna serbest likit fondan oluşmaktadır. İlgili fonun vadesi 2 Ocak 2023, faiz oranı %21,11'dir. 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla 1.429 TL faiz tahakkuku muhasebeleştirilmiştir.

Şirket'in nakit ve nakit benzerlerine ilişkin kredi riski, kur riski ve değer düşüklüğüne ilişkin detaylar Dipnot 28'de açıklanmıştır.