

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2016 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 3 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (Devamı)

FAVOK'un vergi öncesi kar ile mutabakatı aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 31 Aralık 2016	1 Ocak- 31 Aralık 2015
Raporlanabilir faaliyet bölümlerine ait FAVÖK	38.292	78.424
Amortisman ve itfa payları	(36.931)	(41.662)
Finansman giderleri	(66.649)	(61.239)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	1.072	3.879
Diğer giderler - net (*)	(122.988)	(77.726)
Kıdem tazminatı karşılıkları	(5.716)	(4.440)
Vergi öncesi (zarar) / kar	(192.920)	(102.764)

(*) Diğer giderler – net rakamı, büyük çoğunlukla Şirket'in vade farkı gideri, duran varlık satış zararı, mahkeme ve icra gideri, rekabet kurulu cezası gibi giderlerinden oluşmaktadır (Dipnot 20).

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 2016	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Akbank T.A.Ş.	556	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	430	(65)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	398	(3.730)
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	152	(4)
Temsa Global Sanayi ve Ticaret A.Ş.	73	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	27	-
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	24	-
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	16	-
Kordsa Global Endüstriyel İplik ve Kord Bezi San. ve Tic. A.Ş.	16	-
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	9	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve bağlı ortaklıkları	-	(288)
Aksigorta A.Ş.	-	(114)
	1.701	(4.201)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2016 TARİHİ İTİBARIYLA
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin TL olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2015	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
	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)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	-	(15)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	-	(3.099)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve bağlı ortaklıkları	-	(954)
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	-	(27)
	<u>2.008</u>	<u>(4.332)</u>
	31 Aralık	31 Aralık
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Vadesiz mevduat	10.377	842
Vadeli mevduat	4.000	101.660
	<u>14.377</u>	<u>102.502</u>
	31 Aralık	31 Aralık
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kredi kartı slip alacakları	3.301	1.991
	<u>3.301</u>	<u>1.991</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2016 TARİHİ İTİBARIYLA
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 Aralık 2016		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	2.732	(4.601)	(953)
Akbank T.A.Ş.	2.096	-	-
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	480	-	(1.047)
Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş.	256	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	179	-	-
Temsa Global Sanayi ve Ticaret A.Ş.	176	-	-
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	158	-	(9.401)
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	133	(10)	(29)
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	116	-	-
Aksigorta A.Ş.	86	-	(2.891)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	54	-	-
Kordsa Global Endüstriyel İplik ve Kord Bezi San. ve Tic. A.Ş.	18	-	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve İştirakleri	6	-	(4.634)
	<u>6.490</u>	<u>(4.611)</u>	<u>(18.955)</u>
İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 31 Aralık 2015		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	10.775	(5.249)	(499)
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	1.579	-	-
Akbank T.A.Ş.	1.000	-	-
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	488	-	(1.200)
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	314	-	(3.311)
Aksigorta A.Ş.	263	-	(2.283)
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	217	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	182	-	-
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	144	-	-
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	85	(19)	(176)
Çimsa Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş.	45	-	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve İştirakleri	17	-	(5.647)
Diğer	14	-	-
	<u>15.123</u>	<u>(5.268)</u>	<u>(13.116)</u>

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2016 TARİHİ İTİBARIYLA 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 Aralık 2016 ve 2015 tarihlerinde sona eren yıllar içinde üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 31 Aralık 2016	1 Ocak – 31 Aralık 2015
Ücretler ve diğer faydalar	5.579	7.412
	<u>5.579</u>	<u>7.412</u>

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

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

	31 Aralık 2016	31 Aralık 2015
Kasa	3.074	1.908
Vadesiz mevduat	18.783	2.218
Vadeli mevduat	117.235	288.046
Kredi kartı slip alacakları	17.002	13.113
	<u>156.094</u>	<u>305.285</u>

31 Aralık 2016 tarihi itibarıyla Şirket'in vadeli mevduatlarının tamamı Türk Lirası cinsinden olup ortalama faiz oranı %11'dir. (31 Aralık 2015: Türk Lirası, %13,44'dür).

DİPNOT 6 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

31 Aralık 2016 ve 2015 tarihleri itibarıyla ticari alacak ve borçların detayları aşağıda sunulmuştur.

<i>Kısa vadeli ticari alacaklar</i>	31 Aralık 2016	31 Aralık 2015
Ticari alacaklar	45.442	44.577
İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Dipnot 4)	1.701	2.008
Alacak senetleri	14.180	10.485
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-)	(4.874)	(5.867)
	<u>56.449</u>	<u>51.203</u>