

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 30 Eylül 2024 satın alma gücü esasına göre 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.

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	30 Eylül 2024	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Akbank T.A.Ş.	10.912	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	7.006	-
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	4.740	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	760	-
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	407	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	357	124
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	159	16.857
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San.Ve Tic.A.Ş.	98	-
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	26	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	373
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	-	5
Aksigorta A.Ş.	768	37.983
	25.233	55.342

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2023	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	6.311	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	5.005	-
Akbank T.A.Ş.	3.933	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	3.516	3.574
Aksigorta A.Ş.	1.666	7.244
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. ve Tic. A.Ş.	420	-
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	296	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	261	-
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	219	61.974
Kordsa Teknik Tekstil Anonim Şirketi	3	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	-	4.296
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	-	7
	21.630	77.095

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 30 Eylül 2024 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>	<u>30 Eylül 2024</u>	<u>31 Aralık 2023</u>
Vadeli Mevduat	459.290	-
Vadesiz mevduat	62.102	382.487
	521.392	382.487

<u>Akbank T.A.Ş.'deki diğer hazır değerler</u>	<u>30 Eylül 2024</u>	<u>31 Aralık 2023</u>
Diğer hazır değerler	1.416.834	1.038.786
	1.416.834	1.038.786

<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>	<u>30 Eylül 2024</u>	<u>31 Aralık 2023</u>
Kredi kartı slip alacakları	34.689	74.277
	34.689	74.277

<u>Akbank T.A.Ş.'deki kısa vadeli banka kredileri</u>	<u>30 Eylül 2024</u>	<u>31 Aralık 2023</u>
Kısa vadeli banka kredileri	-	70.487
	-	70.487

30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla uzun vadeli kiralama yükümlülüklerin kısa vadeli kısımlarına ait detaylar aşağıda sunulmuştur.

<u>Kısa ve uzun vadeli kiralama yükümlülükleri</u>	<u>30 Eylül 2024</u>	<u>31 Aralık 2023</u>
<i>İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülüklerinin kısa vadeli kısımları</i>		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	2.638	3.054
<i>İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülükleri</i>		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	1.818	5.231
	4.456	8.285

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 30 Eylül 2024 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2024		
	Mal Satışları	Kira Giderleri	Diğer Giderler
Akbank T.A.Ş.	75.351	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	26.647	(10.540)	(1.973)
Aksigorta A.Ş.	10.706	-	(26.604)
Ageasa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	2.608	-	-
Çimsa Çimento San. ve Tic.A.Ş.	5.972	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	2.136	-	-
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	1.070	-	-
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	553	-	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	542	-	(1.449)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	525	-	(22.650)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. (*)	293	-	(92.891)
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	44	-	-
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	-	-	(5)
	126.447	(10.540)	(145.572)

(*) Şirketimiz, SabancıDX A.Ş.'den internet güvenlik hizmeti, veri güvenliği uygulaması, bakım-onarım hizmeti, server alımı, yazılım geliştirme, donanım ve lisans yenilemesi, proje ve danışmanlık hizmetleri almaktadır.

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak - 30 Eylül 2023		
	Mal Satışları	Kira Giderleri	Diğer Giderler
Akbank T.A.Ş.	149.853	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	102.915	(11.881)	(6.284)
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	5.011	-	-
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	3.251	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	2.265	-	-
Ageasa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	1.690	-	-
Aksigorta A.Ş.	1.675	-	(50.780)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	936	-	(158.059)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	720	-	-
Enerjisa Enerji Üretim A.Ş.	367	-	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	-	-	(812)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	-	(30.600)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	-	-	(82)
	268.683	(11.881)	(246.617)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN DOKUZ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 30 Eylül 2024 satın alma gücü esasına göre 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 yardımcılarını olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ücret, prim, bireysel emeklilik, sağlık sigortası ve hayat sigortası kapsamında yapılan ödemelerden oluşmaktadır. 30 Eylül 2024 ve 2023 tarihlerinde sona eren dokuz aylık ara hesap dönemi için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 30 Eylül 2024	1 Ocak- 30 Eylül 2023
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	53.525	48.103
	53.525	48.103

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
Kasa	6.497	17.658
Bankadaki nakit	563.055	2.199.926
<i>Vadesiz mevduatlar</i>	103.765	1.566.674
<i>Vadeli mevduat</i>	459.290	633.252
Kredi kartı slip alacakları	161.447	464.623
Diğer hazır varlıklar (*)	1.416.834	1.038.786
	2.147.833	3.720.993

(*) Diğer hazır değerler, Şirket'in Akbank T.A.Ş.'den kullandığı kısa vadeli serbest likit fondan oluşmaktadır. 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla 1.416.834 TL tutarında likit fon bulunmaktadır (31 Aralık 2023:1.038.786 TL).

Şirket'in 30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır.

30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla Şirket'e ait vadeli mevduatların, vade tarihlerinin ve faiz oranlarının detayları aşağıdaki gibidir:

Para birimi	Vade	Faiz oranı	TL Mevduat Karşılığı
USD	20 Ekim 2024	%3,56	183.894
USD	30 Ekim 2024	%3,57	274.953
		Faiz tahakkuku	443
			459.290