

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ALTI
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 Haziran 2021	1 Nisan – 30 Haziran 2021	1 Ocak – 30 Haziran 2020	1 Nisan – 30 Haziran 2020
Raporlanabilir faaliyet bölümlerine ait FAVÖK	244.056	113.016	104.384	43.101
Amortisman ve itfa payları	(66.482)	(33.924)	(60.812)	(30.825)
Finansman giderleri - net	(123.363)	(64.353)	(96.395)	(46.803)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler/(giderler)	4.255	928	482	837
TFRS 9 uyarınca belirlenen değer düşüklüğü kazançları / zararları ve değer düşüklüğü zararlarının iptalleri	(1)	(1)	(209)	1
Diğer giderler - net	(63.182)	(25.287)	(3.122)	15.214
Kıdem tazminatı karşılıkları	(2.372)	(996)	(2.194)	(1.012)
Vergi öncesi zarar	(7.089)	(10.617)	(57.866)	(19.487)

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 Haziran 2021	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
İlişkili taraflarla olan bakiyeler		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. (*)	14.977	1.929
Aksigorta A.Ş.	1.766	--
Akbank T.A.Ş.	361	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	117	--
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. Ve Tic. A.Ş.	79	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	27	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	24	7
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	12	857
Temsa Global Sanayi ve Ticaret A.Ş.	11	--
Kordsa Global Endüstriyel İplik ve Kord Bezi San. ve Tic. A.Ş.	2	--
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	20
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	5
	17.376	2.818

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ALTI
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 Haziran 2021	31 Aralık 2020
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>		
Vadesiz mevduat	3.413	8.852
Vadeli mevduat	--	346.181
	3.413	355.033

	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>		
Kredi kartı slip alacakları	3.817	5.043
	3.817	5.043

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ALTI
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 Haziran 2021		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	18.385	(1.654)	(488)
Akbank T.A.Ş.	2.691	--	--
Aksigorta A.Ş.	1.474	--	(3.014)
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	230	--	(10)
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	222	--	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	196	--	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	130	--	--
Kordsa Global End. İplik ve Kordbezi San. A.Ş.	38	--	--
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	20	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	19	--	(1.949)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	11	--	(1.562)
Temsa İş Makinaları İmalat Pazarlama ve Satış A.Ş.	10	--	--
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	(44)
	23.426	(1.654)	(7.067)

İlişkili taraflarla olan işlemler	1 Ocak – 30 Haziran 2020		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer gelirler / (giderler)
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	16.842	(889)	(529)
Akbank T.A.Ş.	1.562	--	--
Kordsa Global End. İplik ve Kordbezi San. A.Ş.	156	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	130	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	95	--	(2.300)
Aksigorta A.Ş.	64	--	(2.493)
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	56	--	--
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	45	--	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	42	--	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	19	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	11	--	(6)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	9	--	(1.926)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	(9)
	19.031	(889)	(7.263)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ALTI
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 Haziran 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla uzun ve kısa vadeli kiralama işlemlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
İlişkili taraflarla uzun vadeli kiralama işlemlerinin kısa vadeli kısımları	1.535	1.392
İlişkili taraflarla uzun vadeli kiralama işlemleri	1.540	2.347
	3.075	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 Haziran 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren ara hesap dönemlerinde üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Haziran 2021	1 Ocak – 30 Haziran 2020
Ücretler ve diğer faydalar	5.707	2.538
	5.707	2.538

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

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

	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
Kasa	2.952	2.942
Vadesiz mevduat	43.275	15.491
Vadeli mevduat	--	346.181
Kredi kartı slip alacakları	18.813	27.587
	65.040	392.201

Şirket’in 30 Haziran 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır. Şirket’in 30 Haziran 2021 itibarıyla vadeli mevduatı bulunmamaktadır (31 Aralık 2020: 346.181 TL).

31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla Şirket’e ait vadeli mevduatların, vade tarihlerinin ve faiz oranlarının detayları aşağıdaki gibidir:

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 26’da sunulmuştur.