

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2018 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.

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2018	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	1.415	450
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San.Ve Tic.A.Ş.	81	--
Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	59	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	51	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	51	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	49	218
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	39	--
Akbank T.A.Ş.	16	3
Yünsa Yünlü San. Ve Tic. A.Ş.	3	--
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	--	3.914
Aksigorta A.Ş.	--	152
Temsa Ulaşım Araçları Sanayi ve Ticaret A.Ş.	--	1
	1.764	4.738

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2017	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli Ticari	Kısa vadeli Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	1.146	--
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	653	1
Akbank T.A.Ş.	402	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	158	--
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San.Ve Tic.A.Ş.	95	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	66	31
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	55	--
Aksigorta A.Ş.	20	140
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	11	3.123
Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	4	--
Temsa Ulaşım Araçları Sanayi ve Ticaret A.Ş.	--	1
	2.610	3.296

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2018 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)

	31 Aralık 2018	31 Aralık 2017
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduat</u>		
Vadesiz mevduat	8.756	10.702
	8.756	10.702

	31 Aralık 2018	31 Aralık 2017
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>		
Kredi kartı alacakları	2.245	3.989
	2.245	3.989

1 Ocak – 31 Aralık 2018

İlişkili taraflarla olan işlemler	Mal satışları	Kira	
		gideri / geliri	Diğer giderler
Akbank T.A.Ş.	6.410	--	--
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	6.239	2.455	1.084
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	1.342	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	157	--	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	114	--	--
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San.Ve Tic.A.Ş.	106	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	77	--	2.143
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	73	--	121
Aksigorta A.Ş.	52	--	(1.006)
Temsa İş Makinaları İmalat Pazarlama ve Satış A.Ş.	4	--	--
Yünsa Yünlü San. Ve Tic. A.Ş.	3	--	--
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	1	--	--
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	--	--	5.597
	14.578	2.455	7.939

1 Ocak – 31 Aralık 2017

İlişkili taraflarla olan işlemler	Mal satışları	Kira	
		gideri	Diğer giderler
Akbank T.A.Ş.	14.808	--	--
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	1.447	4.814	156
Aksigorta A.Ş.	384	--	1.607
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	185	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	163	--	--
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San.Ve Tic.A.Ş.	123	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	111	--	4.133
Çimsa Çimento San.ve Tic. A.Ş.	48	--	--
Temsa İş Makinaları İmalat Pazarlama ve Satış A.Ş.	15	--	--
Bimsa Uluslararası İş Bilgi ve Yönetim Sis. A.Ş.	13	--	3.356
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	6	--	31
Philip Morris Sabancı Pazarlama Satış A.Ş.	3	--	--
	17.306	4.814	9.283

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2018 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)

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 2018 ve 2017 tarihlerinde sona eren yıllar için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 31 Aralık 2018	1 Ocak – 31 Aralık 2017
Ücretler ve diğer faydalar	6.577	4.967
	6.577	4.967

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

31 Aralık 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	31 Aralık 2018	31 Aralık 2017
Kasa	2.728	6.082
Vadesiz mevduat	12.562	33.543
Vadeli mevduat	--	9.757
Kredi kartı alacakları	11.697	23.321
	26.987	72.703

31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla Şirket'in vadeli mevduatı bulunmamaktadır. 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla Şirket'in vadeli mevduatlarının tamamı TL cinsinden olup ortalama faiz oranı %13,4'tür. 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla vadeli mevduatlar için geçerli olan vade aralığı 4 gündür.

Şirket'in 31 Aralık 2018 ve 2017 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır.

Şirket'in nakit ve nakit benzerlerine ilişkin kredi riski, kur riski ve değer düşüklüğüne ilişkin detaylar Not 26'de açıklanmıştır.

DİPNOT 6 – BORÇLANMALAR

31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla kısa vadeli borçlanmaların detayları aşağıda sunulmuştur.

	31 Aralık 2018			
	Para birimi	Faiz oranı	Tutar	Vade
Banka kredileri	TL	%24	8.500	2 Ocak 2019
Kısa vadeli borçlanmalar			8.500	

31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla Şirket'in kısa vadeli borçlanması bulunmamaktadır.

DİPNOT 7 - TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

31 Aralık 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla ticari alacak ve borçların detayları aşağıda sunulmuştur.

Kısa vadeli ticari alacaklar:

	31 Aralık 2018	31 Aralık 2017
Ticari alacaklar	46.171	52.930
Alacak senetleri	27.486	13.010
İlişkili taraflardan ticari alacaklar (Dipnot 4)	1.764	2.610
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı (-)	(9.646)	(12.422)
	65.775	56.128