

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

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 30 Haziran 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>	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Vadeli Mevduat	1.070.978	-
Vadesiz mevduat	132.120	351.167
	1.203.098	351.167

<u>Akbank T.A.Ş.'deki diğer hazır değerler</u>	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Diğer hazır değerler	-	953.724
	-	953.724

<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Kredi kartı slip alacakları	27.820	68.195
	27.820	68.195

<u>Akbank T.A.Ş.'deki kısa vadeli banka kredileri</u>	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Kısa vadeli banka kredileri	505.410	64.715
	505.410	64.715

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

<u>Kısa ve uzun vadeli kiralama yükümlülükleri</u>	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
<i>İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülüklerinin kısa vadeli kısımları</i>		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	2.501	2.804
<i>İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülükleri</i>		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	2.530	4.802
	5.031	7.606

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

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 30 Haziran 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 Haziran 2024		
	Mal Satışları	Kira Giderleri	Diğer Giderler
Akbank T.A.Ş.	50.631	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	19.633	(5.719)	(927)
Aksigorta A.Ş.	9.474	-	(16.159)
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	2.257	-	-
Çimsa Çimento San. ve Tic.A.Ş.	1.670	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	1.140	-	-
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	551	-	-
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	396	-	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	206	-	(1.006)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	156	-	(11.416)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. (*)	139	-	(56.501)
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	40	-	-
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	-	-	(3)
	86.293	(5.719)	(86.012)

(*) 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 Haziran 2023		
	Mal Satışları	Kira Giderleri	Diğer Giderler
Akbank T.A.Ş.	118.241	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	54.020	(6.421)	(3.089)
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	2.902	-	-
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	2.821	-	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	-	-	(547)
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	1.548	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	1.316	-	-
Aksigorta A.Ş.	1.477	-	(28.514)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	599	-	-
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	841	-	(104.029)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	-	(16.830)
Enerjisa Enerji Üretim A.Ş.	69	-	-
	183.834	(6.421)	(153.009)

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

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

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 30 Haziran 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 yardımcıları olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ücret, prim, bireysel emeklilik, sağlık sigortası ve hayat sigortası kapsamında yapılan ödemelerden oluşmaktadır. 30 Haziran 2024 ve 2023 tarihlerinde sona eren altı aylık ara hesap dönemi için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 30 Haziran 2024	1 Ocak- 30 Haziran 2023
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	40.255	40.473
	40.255	40.473

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

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

	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Kasa	8.951	16.212
Bankadaki nakit	1.515.355	2.019.778
Vadesiz mevduatlar	444.377	1.438.385
Vadeli mevduat	1.070.978	581.393
Kredi kartı slip alacakları	179.893	426.579
Diğer hazır varlıklar (*)	-	953.724
	1.704.199	3.416.293

(*) Diğer hazır değerler, Şirket'in Akbank T.A.Ş.'den kullandığı kurumlar vergisinden istisna kısa vadeli serbest likit fondan oluşmaktadır. 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla likit fon bulunmamaktadır.

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

30 Haziran 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	12.07.2024	%3,56	161.157
USD	19.07.2024	%3,56	258.292
TL	12.07.2024	%51,00	270.000
TL	16.07.2024	%51,25	105.000
TL	16.07.2024	%51,00	259.000
		Faiz tahakkuku	17.529
			1.070.978