

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2019 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 2019 | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Alacaklar | Borçlar |
| | Kısa vadeli | Kısa vadeli |
| | Ticari | Ticari |
| Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları | 257 | 515 |
| Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. | 208 | -- |
| Akbank T.A.Ş. | 101 | -- |
| Çimsa Çimento San. ve Tic. A.Ş. | 54 | -- |
| Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş. | 35 | -- |
| Aksigorta A.Ş. | 16 | 415 |
| Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş. | 6 | -- |
| Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. | -- | 4.545 |
| | 677 | 5.475 |

| İlişkili taraflarla olan bakiyeler | 31 Aralık 2018 | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Alacaklar | Borçlar |
| | Kısa vadeli | Kısa vadeli |
| | Ticari | Ticari |
| Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. | 1.415 | 450 |
| Brisa Bridgestone Sabancı Lastık 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 | -- |
| Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. | -- | 3.914 |
| Aksigorta A.Ş. | -- | 152 |
| Temsa Ulaşım Araçları Sanayi ve Ticaret A.Ş. | -- | 1 |
| | 1.764 | 4.738 |

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2019 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 2019 | 31 Aralık 2018 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduat</u> | | |
| Vadesiz mevduat | 12.213 | 8.756 |
| | 12.213 | 8.756 |

| | 31 Aralık 2019 | 31 Aralık 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u> | | |
| Kredi kartı alacakları | 3.069 | 2.245 |
| | 3.069 | 2.245 |

1 Ocak – 31 Aralık 2019

| İlişkili taraflarla olan işlemler | Mal satışları | Kira | Diğer |
|--|---------------|---------------|---------------------|
| | | gideri/geliri | giderler/(gelirler) |
| Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş. | 5.370 | 1.594 | 2.640 |
| Akbank T.A.Ş. | 3.262 | -- | -- |
| Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları | 339 | -- | 5.121 |
| Aksigorta A.Ş. | 277 | -- | (130) |
| Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş. | 241 | -- | -- |
| Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş. | 209 | -- | -- |
| Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş. | 135 | -- | -- |
| Kordsa Teknik Tekstil A.Ş. | 121 | -- | -- |
| Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş. | 60 | -- | -- |
| H.Ö. Sabancı Holding A.Ş. | 39 | -- | 33 |
| AK Finansal Kiralama A.Ş. | 8 | -- | -- |
| Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. | -- | -- | 4.302 |
| | 10.061 | 1.594 | 11.966 |

1 Ocak – 31 Aralık 2018

| İlişkili taraflarla olan işlemler | Mal satışları | Kira | Diğer |
|--|---------------|-----------------|---------------------|
| | | gideri/(geliri) | giderler/(gelirler) |
| 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 | -- | -- |
| Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. | -- | -- | 5.597 |
| | 14.578 | 2.455 | 7.939 |

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2019 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)

30 Eylül 2019 ve 31 Aralık 2018 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla uzun ve kısa vadeli kiralama işlemlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

| | 31 Aralık 2019 | 31 Aralık 2018 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| İlişkili taraflarla uzun vadeli kiralama işlemlerinin kısa vadeli kısımları | 980 | -- |
| İlişkili taraflarla uzun vadeli kiralama işlemleri | 3.297 | -- |
| | 4.277 | -- |

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 2019 ve 2018 tarihlerinde sona eren yıllar için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

| | 1 Ocak – 31 Aralık 2019 | 1 Ocak – 31 Aralık 2018 |
|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Ücretler ve diğer faydalar | 4.575 | 6.577 |
| | 4.575 | 6.577 |

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

31 Aralık 2019 ve 31 Aralık 2018 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

| | 31 Aralık 2019 | 31 Aralık 2018 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Kasa | 2.676 | 2.728 |
| Vadesiz mevduat | 15.351 | 12.562 |
| Kredi kartı alacakları | 19.240 | 11.697 |
| | 37.267 | 26.987 |

31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla Şirket’in vadeli mevduatı bulunmamaktadır.

Şirket’in 31 Aralık 2019 ve 2018 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır.

Şirket’in nakit ve nakit benzerlerine ilişkin kredi riski, kur riski ve değer düşüklüğüne ilişkin detaylar Dipnot 27’de açıklanmıştır.

DİPNOT 6 – FİNANSAL BORÇLANMALAR

31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla kısa vadeli banka kredilerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

| | 31 Aralık 2019 | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------|-------------|
| | Para birimi | Faiz oranı | Tutar | Vade |
| Banka kredileri | TL | %12 | 105.521 | 1 Ocak 2020 |
| Kısa vadeli borçlanmalar | | | 105.521 | |

31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla Şirket’in kısa vadeli borçlanması bulunmamaktadır.

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