

DOĞUŞ OTOMOTİV SERVİS VE TİCARET A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 – İLİŞKİLİ TARAFLARLA İLGİLİ İŞLEMLER VE BAKİYELER

23.1 İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar

30 Haziran 2019 ve 31 Aralık 2018 tarihleri itibarıyla, ilişkili taraflarla olan alacak ve borç bakiyeleri aşağıdaki gibidir:

23.1.1 İştiraklerden ticari alacaklar

	30 Haziran 2019	31 Aralık 2018
Yüce Auto	1.612	2.495
VDF	179	1.920
Diğer	-	2
Toplam	1.791	4.417

23.1.2 İş ortaklıklarından ticari alacaklar

	30 Haziran 2019	31 Aralık 2018
TÜVTURK	-	1
Toplam	-	1

23.1.3 Diğer ilişkili taraflardan ticari alacaklar

	30 Haziran 2019	31 Aralık 2018
VDF Faktoring Hizmetleri A.Ş. (“VDF Faktoring”)	498.724	380.746
VDF Sigorta Aracılık Hizmetleri A.Ş.	929	1.459
VDF Filo Kiralama A.Ş.	165	135
Diğer	79	114
Toplam	499.897	382.454

23.1.4 Ortaklardan ticari alacaklar

	30 Haziran 2019	31 Aralık 2018
Doğuş Holding	3	387
Toplam	3	387
Genel toplam	501.691	387.259

Grup, 30 Haziran 2019 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan ticari alacaklara aylık %1 gecikme faizi uygulamaktadır (31 Aralık 2018: Aylık %1).

23.1.5 İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar

	30 Haziran 2019	31 Aralık 2018
Doğuş Teknoloji	5.038	-
Toplam	5.038	-
Genel toplam	5.038	-

DOĞUŞ OTOMOTİV SERVİS VE TİCARET A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 – İLİŞKİLİ TARAFLARLA İLGİLİ İŞLEMLER VE BAKİYELER (Devamı)

23.2 İlişkili taraflara kısa vadeli peşin ödenmiş giderler

23.2.1 Gelecek aylara ait kısa vadeli giderler

	<u>30 Haziran 2019</u>	<u>31 Aralık 2018</u>
Pozitif Arena Salon İşletmeleri A.Ş.	2.305	5.032
Doğuş Spor Kompleksi	1.459	467
Pozitif Müzik	83	-
Diğer	440	1.470
Toplam	4.287	6.969

23.2.2 Diğer ilişkili taraflara verilen avanslar

	<u>30 Haziran 2019</u>	<u>31 Aralık 2018</u>
Antur Turizm A.Ş.	-	92
Toplam	-	92
Genel toplam	4.287	7.061

23.3 İlişkili taraflara uzun vadeli peşin ödenmiş giderler

23.3.1 Gelecek yıllara ait uzun vadeli giderler

	<u>30 Haziran 2019</u>	<u>31 Aralık 2018</u>
Pozitif Müzik	53	-
Doğuş Teknoloji	9	18
Pozitif Arena Salon İşletmeleri A.Ş.	-	94
Toplam	62	112
Genel toplam	62	112

23.4 İlişkili Taraflara Ticari Borçlar

23.4.1 İştiraklere ticari borçlar

	<u>30 Haziran 2019</u>	<u>31 Aralık 2018</u>
Yüce Auto	70.522	46.947
VDF	13.976	65.642
Doğuş Teknoloji	3.607	3.072
Toplam	88.105	115.661

DOĞUŞ OTOMOTİV SERVİS VE TİCARET A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 – İLİŞKİLİ TARAFLARLA İLGİLİ İŞLEMLER VE BAKİYELER (Devamı)

23.4 İlişkili Taraflara Ticari Borçlar (Devamı)

23.4.2 Diğer ilişkili taraflara ticari borçlar

	30 Haziran 2019	31 Aralık 2018
Antur Turizm A.Ş.	1.709	724
VDF Filo Kiralama A.Ş.	33	110
Doğuş Yayın Grubu A.Ş.	-	184
VDF Sigorta Aracılık Hizmetleri A.Ş.	-	13
Diğer	695	1.748
Toplam	2.437	2.779

23.4.3 Ortaklara ticari borçlar

	30 Haziran 2019	31 Aralık 2018
Doğuş Holding	1.378	1.147
Toplam	1.378	1.147
Genel toplam	91.920	119.587

23.5 İlişkili Taraflarla Yapılan İşlemler

30 Haziran tarihlerinde sona eren altı ve üç aylık ara dönemlerde ilişkili taraflarla yapılan işlemlerin tutarları aşağıdaki gibidir:

23.5.1 İştirakler

	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 6 aylık dönem	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 6 aylık dönem	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 3 aylık dönem	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 3 aylık dönem
Satışlar ve gelir yaratan diğer işlemler:				
Ürün satışları ve iadeler, net	8.047	6.282	3.747	4.097
Diğer gelirler	9.472	14.605	7.069	7.252
Hizmet satışları, net	272	207	121	91
Toplam	17.791	21.094	10.937	11.440
Alımlar ve gider yaratan diğer işlemler:				
Envanter alımları	179.890	196.436	111.867	111.482
Tüketici kredisi teşvik giderleri	27.262	26.922	16.975	17.814
Sabit kıymet alımları	9.226	12.429	4.507	6.409
Diğer alımlar	21.330	17.481	10.300	9.555
Satın alınan hizmetler	8.741	6.192	4.472	3.050
Diğer giderler	231	129	151	64
Toplam	246.680	259.589	148.272	148.374

DOĞUŞ OTOMOTİV SERVİS VE TİCARET A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 – İLİŞKİLİ TARAFLARLA İLGİLİ İŞLEMLER VE BAKİYELER (Devamı)

23.5 İlişkili Taraflarla Yapılan İşlemler (Devamı)

23.5.2 İş ortaklıkları

	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 6 aylık dönem	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 6 aylık dönem	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 3 aylık dönem	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 3 aylık dönem
Satışlar ve gelir yaratan diğer işlemler:				
Ürün satışları ve iadeler, net	615	45	14	34
Hizmet satışları, net	15	25	3	16
Diğer gelirler	-	-	2	-
Toplam	630	70	19	50
Alımlar ve gider yaratan diğer işlemler:				
Satın alınan hizmetler	18	11	10	6
Toplam	18	11	10	6

23.5.3 Diğer ilişkili taraflar

a) Diğer ilişkili taraflardan elde edilen gelirler

	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 6 aylık dönem			
	Ürün Satışları	Hizmet satışları	Esas faaliyetlerden diğer gelirler	Toplam
VDF Filo	31.001	1.311	62	32.374
VDF Sigorta	10	5	2.863	2.878
VDF Faktoring	1	2	-	3
Diğer	139	20	299	458
	31.151	1.338	3.224	35.713

	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 6 aylık dönem			
	Ürün Satışları	Hizmet satışları	Esas faaliyetlerden diğer gelirler	Toplam
VDF Filo	88.799	438	330	89.567
VDF Sigorta	7	4	2.877	2.888
VDF Faktoring	1	-	-	1
Diğer	494	34	750	1.278
	89.301	476	3.957	93.734

DOĞUŞ OTOMOTİV SERVİS VE TİCARET A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 – İLİŞKİLİ TARAFLARLA İLGİLİ İŞLEMLER VE BAKİYELER (Devamı)

23.5 İlişkili Taraflarla Yapılan İşlemler (Devamı)

	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 3 aylık dönem			
	Ürün satışları	Hizmet satışları	Esas faaliyetlerden diğer gelirler	Toplam
VDF Filo	16.825	727	36	17.588
Diğer	48	17	1.577	1.642
	16.873	744	1.613	19.230

	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 3 aylık dönem			
	Ürün satışları	Hizmet satışları	Esas faaliyetlerden diğer gelirler	Toplam
VDF Filo	46.862	254	284	47.400
VDF Sigorta	4	1	1.640	1.645
Diğer	338	11	285	634
	47.204	266	2.209	49.679

b) Diğer ilişkili taraflarla yapılan işlemlerden doğan giderler

	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 6 aylık dönem						
	Hizmet Alımları	Sabit kıymet Alımları	Envanter Alımları	Finansman Giderleri	Diğer Alımlar	Esas faaliyetlerden diğer giderler	Toplam
Antur Turizm	5.581	-	-	-	156	-	5.737
Doğuş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı	13.264	-	-	-	-	-	13.264
Doğuş Enerji Toptan Elektrik	-	-	-	-	-	-	-
VDF Sigorta	84	-	-	-	-	-	84
Diğer	7.913	12	2.497	2.289	1.018	409	14.138
	26.842	12	2.497	2.289	1.174	409	33.223

	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 6 aylık dönem						
	Hizmet alımları	Sabit kıymet Alımları	Envanter Alımları	Finansman Giderleri	Diğer Alımlar	Esas faaliyetlerden diğer giderler	Toplam
Antur Turizm	11.187	-	-	-	210	99	11.496
Doğuş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı	9.986	-	-	-	-	-	9.986
Doğuş Enerji Toptan Elektrik	3.282	-	-	-	-	-	3.282
VDF Sigorta	25	-	-	-	48	131	204
Diğer	8.448	96	9.140	6.258	562	5.856	30.360
	32.928	96	9.140	6.258	820	6.086	55.328

	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 3 aylık dönem						
	Hizmet alımları	Sabit kıymet alımları	Envanter alımları	Finansman Giderleri	Diğer Alımlar	Esas faaliyetlerden diğer giderler	Toplam
Antur Turizm	3.129	-	-	-	30	-	3.159
Doğuş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı	6.678	-	-	-	-	-	6.678
Diğer	5.107	12	8	734	530	358	6.749
	14.914	12	8	734	560	358	16.586

	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 3 aylık dönem						
	Hizmet Alımları	Sabit kıymet alımları	Envanter alımları	Finansman giderleri	Diğer Alımlar	Esas faaliyetlerden diğer giderler	Toplam
Antur Turizm	6.127	-	-	-	128	98	6.353
Doğuş Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı	5.118	-	-	-	-	-	5.118
Doğuş Enerji Toptan Elektrik	1.575	-	-	-	-	-	1.575
VDF Sigorta	21	-	-	-	-	-	21
Diğer	5.362	-	8.791	4.917	304	2.660	22.034
	18.203	-	8.791	4.917	432	2.758	35.101

DOĞUŞ OTOMOTİV SERVİS VE TİCARET A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 – İLİŞKİLİ TARAFLARLA İLGİLİ İŞLEMLER VE BAKİYELER (Devamı)

23.5.4 Ortaklarla yapılan işlemler

a) Ortaklarla yapılan işlemlerden doğan gelirler

30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 6 aylık dönem				
	Ürün satışları	Hizmet satışları	Yatırım faaliyetlerinden gelirler	Toplam
Doğuş Holding	4	2	-	6
Doğuş ARGE	-	-	-	-
	4	2	-	6

30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 6 aylık dönem				
	Ürün Satışları	Hizmet satışları	Yatırım faaliyetlerinden gelirler	Toplam
Doğuş Holding	71	72	-	143
Doğuş ARGE	131	-	-	131
	202	72	-	274

30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 3 aylık dönem				
	Ürün Satışları	Hizmet Satışları	Yatırım faaliyetlerinden gelirler	Toplam
Doğuş Holding	2	1	-	3
	2	1	-	3

30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 3 aylık dönem				
	Ürün Satışları	Hizmet Satışları	Yatırım faaliyetlerinden gelirler	Toplam
Doğuş Holding	1	40	-	41
	1	40	-	41

b) Ortaklarla yapılan işlemlerden doğan giderler

30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 6 aylık dönem					
	Hizmet alımları	Sabit kıymet alımları	Envanter alımları	Diğer alımlar	Toplam
Doğuş Holding	3.656	6	-	2.810	6.472
	3.656	6	-	2.810	6.472

DOĞUŞ OTOMOTİV SERVİS VE TİCARET A.Ş.

30 HAZİRAN TARİHLERİNDE SONA EREN ALTI AYLIK ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI TAMAMLAYICI NOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 – İLİŞKİLİ TARAFLARLA İLGİLİ İŞLEMLER VE BAKİYELER (Devamı)

23.5.4 Ortaklarla yapılan işlemler (Devamı)

b) Ortaklarla yapılan işlemlerden doğan giderler (Devamı)

30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 6 aylık dönem					
	Hizmet Alımları	Sabit kıymet alımları	Envanter alımları	Esas faaliyetlerden diğer giderler	Toplam
Doğuş Holding	8.934	2	507	223	9.666
	8.934	2	507	223	9.666

30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 3 aylık dönem					
	Hizmet Alımları	Sabit kıymet alımları	Envanter alımları	Diğer alımlar	Toplam
Doğuş Holding	1.855	-	-	2.810	4.665
	1.855	-	-	2.810	4.665

30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 3 aylık dönem					
	Hizmet Alımları	Sabit kıymet alımları	Envanter alımları	Esas faaliyetlerden diğer giderler	Toplam
Doğuş Holding	4.318	1	507	176	5.002
	4.318	1	507	176	5.002

23.6 Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar

	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 6 aylık dönem	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 6 aylık dönem	30 Haziran 2019 tarihinde sona eren 3 aylık dönem	30 Haziran 2018 tarihinde sona eren 3 aylık dönem
Maaşlar ve çalışanlara sağlanan diğer kısa vadeli faydalar	19.003	21.834	14.366	14.334
Toplam	19.003	21.834	14.366	14.334

Grup, kilit yönetici personel olarak, Grup'un faaliyetlerini planlama, yönetme ve kontrol etme yetki ve sorumluluklarına haiz olmalarından dolayı, yönetim kurulu üyelerini ve idari sorumluluğu bulunan kişileri sınıflandırmaktadır.

30 Haziran 2019 ve 2018 tarihlerinde sona eren altı aylık ara dönemler itibarıyla yönetim kurulu üyeleri ve kilit yöneticilere sağlanan faydalar, ücret, sağlık sigortası ve SSK işveren paylarını içermektedir.

