

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2021 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ÜÇ 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

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.

	31 Mart 2021	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. (*)	12.923	1.051
Aksigorta A.Ş.	624	--
Akbank T.A.Ş.	167	3
Brisa Bridgestone Sabancı Lastık San.Ve Tic.A.Ş.	122	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	89	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	81	--
Kordsa Global Endüstriyel İplik ve Kord Bezi San. ve Tic. A.Ş.	42	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	9	3
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	1	--
Exsa Export Sanayi Mamulleri Satış ve Araştırma A.Ş.	1	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	--	2.158
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	413
	14.059	3.628

	31 Aralık 2020	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
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.

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2021 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ÜÇ 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 Mart 2021	31 Aralık 2020
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>		
Vadesiz mevduat	1.859	8.852
Vadeli mevduat	--	346.181
	1.859	355.033

	31 Mart 2021	31 Aralık 2020
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>		
Kredi kartı slip alacakları	4.026	5.043
	4.026	5.043

	1 Ocak – 31 Mart 2021		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
İlişkili taraflarla olan işlemler			
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	9.043	825	155
Akbank T.A.Ş.	378	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	215	--	2
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	107	--	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	84	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	78	--	--
Enerjisa Üretim A.Ş.	19	--	--
Aksigorta A.Ş.	5	--	717
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	3	--	--
Kordsa Global End. İplik ve Kordbezi San. A.Ş.	2	--	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	1	--	1.030
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	17
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	--	1.067
	9.935	825	2.988

	1 Ocak - 31 Mart 2020		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
İlişkili taraflarla olan işlemler			
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	1.424	444	566
Akbank T.A.Ş.	1.066	--	--
Kordsa Global End. İplik ve Kordbezi San. A.Ş.	149	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	78	--	1.591
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	82	--	--
Ak Finansal Kiralama A.Ş.	45	--	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	42	--	--
Enerjisa Üretim A.Ş.	17	--	--
Avivasa Emeklilik ve Hayat A.Ş.	8	--	--
Aksigorta A.Ş.	6	--	504
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	5	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	2	--	--
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	39
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	--	--	933
	2.924	444	3.633

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

	31 Mart 2021	31 Aralık 2020
İlişkili taraflarla uzun vadeli kiralama işlemlerinin kısa vadeli kısımları	1.461	1.392
İlişkili taraflarla uzun vadeli kiralama işlemleri	1.953	2.347
	3.414	3.739

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar

Şirket, üst düzey yönetim kadrosunu genel müdür ve genel müdür yardımcılarını olarak belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ücret, prim, bireysel emeklilik, sağlık sigortası ve hayat sigortası kapsamında yapılan ödemelerden oluşmaktadır. 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren ara hesap dönemi için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak – 31 Mart 2021	1 Ocak – 31 Mart 2020
Ücretler ve diğer faydalar	3.889	1.352
	3.889	1.352

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2021	31 Aralık 2020
Kasa	2.400	2.942
Vadesiz mevduat	7.107	15.491
Vadeli mevduat	--	346.181
Kredi kartı slip alacakları	20.480	27.587
	29.987	392.201

Şirket'in 31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır. Şirket'in 31 Mart 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

Şirket'in nakit ve nakit benzerlerine ilişkin kredi riski, kur riski ve değer düşüklüğüne ilişkin detaylar Dipnot 24'de açıklanmıştır.