

**TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**  
**31 MART 2022 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 2022	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. (*)	7.293	--
Aksigorta A.Ş.	1.099	--
Akbank T.A.Ş.	441	--
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	77	30
Brisa Bridgestone Sabancı Lastık San.Ve Tic.A.Ş.	55	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	32	--
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	21	6.138
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	11	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	4	906
Temsa İş Makinaları İmalat Pazarlama ve Satış A.Ş.	3	--
Kordsa Teknik Tekstil Anonim Şirketi	1	--
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	7
	<b>9.037</b>	<b>7.081</b>

	31 Aralık 2021	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. (*)	15.255	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	1.925	--
Akbank T.A.Ş.	856	--
Kordsa Teknik Tekstil Anonim Şirketi	244	--
Temsa Global Sanayi ve Ticaret A.Ş.	129	--
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	126	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	47	--
Aksigorta A.Ş.	17	545
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	10	21
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	--	10.777
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	27
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	--	1.475
	<b>18.609</b>	<b>12.845</b>

(\*) Covid-19 döneminde Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş. mağazalarında açılan satış noktalarına ilişkin alacaklardan oluşmaktadır.

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
<u>Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar</u>		
Vadesiz mevduat	103.574	90.945
Vadeli mevduat	403.682	562.412
	<b>507.256</b>	<b>653.357</b>

**TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**  
**31 MART 2022 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 2022	31 Aralık 2021
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları</u>		
Kredi kartı slip alacakları	4.261	9.429
	<b>4.261</b>	<b>9.429</b>

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
<u>Akbank T.A.Ş.'deki kısa vadeli banka kredileri</u>		
Kısa vadeli banka kredileri	36.265	--
	<b>36.265</b>	<b>--</b>

	1 Ocak – 31 Mart 2022		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
<b>İlişkili taraflarla olan işlemler</b>			
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	12.396	(855)	(2.102)
Akbank T.A.Ş.	6.970	--	--
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş.	207	--	--
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	140	--	--
H.Ö. Sabancı Holding A.Ş.	68	--	(27)
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	46	--	--
Aksigorta A.Ş.	26	--	(1.248)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	20	--	(5.938)
Temsa Skoda Sabancı Ulaşım Araçları A.Ş.	17	--	--
Temsa İş Makinaları İmalat Pazarlama ve Satış A.Ş.	16	--	--
Enerjisa Enerji Üretim A.Ş.	10	--	--
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	10	--	--
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	5	--	(1.612)
Aköde Elektronik Para ve Ödeme Hizmetleri A.Ş.	--	--	(13)
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	--	--	(4)
	<b>19.931</b>	<b>(855)</b>	<b>(10.944)</b>

	1 Ocak – 31 Mart 2021		
	Mal satışları	Kira gideri	Diğer giderler
<b>İlişkili taraflarla olan işlemler</b>			
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 Enerji Üretim A.Ş.	19	--	--
Aksigorta A.Ş.	5	--	(717)
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş.	3	--	--
Kordsa Teknik Tekstil 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)
	<b>9.935</b>	<b>(825)</b>	<b>(2.988)</b>

**TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**  
**31 MART 2022 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 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla uzun ve kısa vadeli kiralama işlemlerinin detayları aşağıda sunulmuştur.

	<b>31 Mart 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
İlişkili taraflardan uzun vadeli kiralama yükümlülüklerin kısa vadeli kısımları	2.048	1.952
İlişkili taraflardan uzun vadeli kiralama yükümlülükleri	195	746
	<b>2.243</b>	<b>2.698</b>

**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 2022 ve 2021 tarihlerinde sona eren üç aylık ara hesap dönemi için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak – 31 Mart 2022</b>	<b>1 Ocak – 31 Mart 2021</b>
Ücretler ve diğer faydalar	5.585	3.889
	<b>5.585</b>	<b>3.889</b>

**DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ**

31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıdaki gibidir:

	<b>31 Mart 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Kasa	2.939	2.691
Vadeli mevduat	403.682	562.412
Vadesiz mevduat	123.019	96.225
Kredi kartı slip alacakları	23.030	48.080
	<b>552.670</b>	<b>709.408</b>

Şirket'in 31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır.

31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla Şirket'e ait vadeli mevduatların, vade tarihlerinin ve faiz oranlarının detayları aşağıdaki gibidir:

<b>Para birimi</b>	<b>Vade</b>	<b>Faiz oranı</b>	<b>31 Mart 2022</b>
TL	1 Nisan 2022	%16,50	403.500
		Faiz tahakkuku	182
			<b>403.682</b>

<b>Para birimi</b>	<b>Vade</b>	<b>Faiz oranı</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
TL	3 Ocak 2022	%26,75	562.000
		Faiz tahakkuku	412
			<b>562.412</b>

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