

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA
HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 31 Mart 2026 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 3 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (Devamı)

	1 Ocak- 31 Mart 2026	1 Ocak- 31 Mart 2025
Raporlanabilir faaliyet bölümlerine ait FAVÖK	643.485	576.820
Amortisman ve itfa payları	(602.055)	(555.133)
Finansman gelirleri/(giderleri), net	(1.425.600)	(1.206.268)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler/(giderler), net	(46.422)	(6.178)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler/(giderler), net	(779.258)	(1.030.492)
Kıdem tazminatı karşılıkları	(45.679)	(38.203)
Parasal Kayıp Kazanç	1.733.716	1.554.971
Vergi öncesi kar	(521.813)	(704.483)

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 2026	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
İlişkili taraflarla olan bakiyeler	Ticari	Ticari
Akbank T.A.Ş.	17.162	-
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	918	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	746	-
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	699	1.604
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. Ve Bağlı Ortaklıkları	672	38.012
Temsa Skoda Ulaşım Araçları San. Tic. A.Ş.	309	-
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. A.Ş.	59	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	49	-
Aksigorta A.Ş.	-	108.965
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	-	10.216
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	496
	20.614	159.293

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA
HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 31 Mart 2026 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)
DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

İlişkili taraflarla olan bakiyeler	31 Aralık 2025	
	Alacaklar	Borçlar
	Kısa vadeli	Kısa vadeli
	Ticari	Ticari
Akbank T.A.Ş.	25.990	-
Çimsa Çimento San.ve Tic.A.Ş.	2.731	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	721	-
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	579	2.584
Afyon Çimento Sanayi Türk A.Ş.	387	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	228	14
Temsa Global San. Tic. A.Ş.	193	-
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. Ve Bağlı Ortaklıkları	155	102.747
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. A.Ş.	135	-
Aksigorta A.Ş.	-	225.849
Carrefoursa Carrefour Sabancı Ticaret Merkezi A.Ş.	-	7.930
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	-	3.136
	31.119	342.260
Akbank T.A.Ş.'deki mevduatlar	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Vadesiz mevduat	88.305	293.447
	88.305	293.447
Akbank T.A.Ş.'deki diğer hazır değerler	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Diğer hazır değerler	-	1.772.957
	-	1.772.957
Akbank T.A.Ş.'deki kredi kartı slip alacakları	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Kredi kartı slip alacakları	54.636	120.214
	54.636	120.214
Akyatırım Menkul Değerler A.Ş.'den ihraç edilmiş borçlanma araçları	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
İhraç edilmiş borçlanma araçları	3.759.637	2.673.019
	3.759.637	2.673.019

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA
HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 31 Mart 2026 satın alma gücü esasına göre bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (Devamı)

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Akbank T.A.Ş.'deki kısa vadeli banka kredileri		
Kısa vadeli banka kredileri	213.000	1.901.539
	213.000	1.901.539

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla ilişkili taraflarla uzun vadeli kiralama yükümlülüklerinin kısa vadeli kısımlarına ait detaylar aşağıda sunulmuştur.

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Kısa ve uzun vadeli kiralama yükümlülükleri		
İlişkili taraflara uzun vadeli kiralama yükümlülüklerinin kısa vadeli kısımları		
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	722	3.099
	722	3.099

	1 Ocak - 31 Mart 2026		
İlişkili taraflarla olan işlemler	Mal Satışları	Kira Giderleri	Diğer Giderler
Aksigorta A.Ş.(*)	515.322	-	(5.005)
Akbank T.A.Ş.	40.380	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	3.704	(8.064)	-
Çimsa Çimento San. ve Tic.A.Ş.	29	-	-
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	590	-	(15.457)
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	619	-	-
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	163	-	(4.623)
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	6	-	-
Temsa Global San. Tic. A.Ş.	751	-	-
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş. Ve Bağlı Ortaklıkları	570	-	(66.030)
Brisa Bridgestone Sabancı Lastik San. A.Ş.	51	-	-
	562.185	(8.064)	(91.115)

	1 Ocak - 31 Mart 2025		
İlişkili taraflarla olan işlemler	Mal Satışları	Kira Giderleri	Diğer Giderler
Akbank T.A.Ş.	15.103	-	-
Carrefoursa Carrefour Sabancı Tic. Merkezi A.Ş.	13.455	(6.181)	-
Aksigorta A.Ş.	301	-	(77.117)
Agesa Hayat ve Emeklilik A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	1.002	-	(17.632)
Çimsa Çimento San. ve Tic.A.Ş.	1.724	-	-
Akçansa Çimento San. ve Tic. A.Ş.	2.027	-	-
Kordsa Teknik Tekstil A.Ş.	34	-	-
Brisa Bridgestone Sabancı Las. San. ve Tic. A.Ş.	37	-	-
Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.	24	-	(68)
Sabancı Dijital Teknoloji Hizmetleri A.Ş.	326	-	(49.493)
Enerjisa Enerji A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları	334	-	(7.204)
	34.367	(6.181)	(151.514)

(*) Şirket, Aksigorta A.Ş. ile imzaladığı iş birliği anlaşması kapsamında mağaza ve dijital kanalları üzerinden satılan ürün ve hizmetlere bağlı sigorta poliçelerinin satışına aracılık etmektedir.

TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET ANONİM ŞİRKETİ**31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA VE AYNI TARİHTE SONA EREN ÜÇ AYLIK ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe 31 Mart 2026 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. 31 Mart 2026 ve 2025 tarihlerinde sona eren üç aylık ara hesap dönemi için üst düzey yönetim personeline yapılan ödemeler aşağıdaki gibidir;

	1 Ocak- 31 Mart 2026	1 Ocak- 31 Mart 2025
Ücretler ve diğer kısa vadeli faydalar	24.563	23.874
	24.563	23.874

DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Kasa	6.024	11.395
Bankadaki nakit	319.319	349.890
<i>Vadesiz mevduatlar</i>	<i>230.343</i>	<i>349.890</i>
<i>Vadeli mevduat</i>	<i>88.976</i>	-
Kredi kartı slip alacakları	289.995	588.203
Diğer hazır varlıklar (*)	-	1.772.957
	615.338	2.722.445

(*) Diğer hazır değerler, Şirket'in Akbank T.A.Ş.'den kullandığı kurumlar vergisinden istisna kısa vadeli serbest likit fondan oluşmaktadır. 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla likit fon bulunmamaktadır.

Şirket'in 31 Mart 2026 ve 31 Aralık 2025 tarihleri itibarıyla herhangi bir kullanımı kısıtlı mevduatı bulunmamaktadır.

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla Şirket'e ait vadeli mevduatların, vade tarihlerinin ve faiz oranlarının detayları aşağıdaki gibidir.

Para birimi	Vade	Faiz oranı	TL Mevduat Karşılığı
Türk Lirası	01.04.2026	%38,00	88.900
		Faiz tahakkuku	76
			88.976

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla Şirket'e ait vadeli mevduatı bulunmamaktadır.

Şirket'in nakit ve nakit benzerlerine ilişkin kredi riski, kur riski ve değer düşüklüğüne ilişkin detaylar Dipnot 25'te açıklanmıştır.