

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
31 Aralık 2025 Tarihli Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Finansal Durum Tabloları
(Para Birimi –Türk Lirası – (TL))

	Ref.	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
VARLIKLAR		31.12.2025	31.12.2024
Dönen Varlıklar		15.956.202.944	27.116.810.973
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	63.251.891	131.525.619
Finansal Yatırımlar	5	0	1.340.820
Ticari Alacaklar (Net)	9	14.301.988.163	25.766.354.528
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	14.301.981.163	25.766.322.500
- İlişkili Taraflardan Alacaklar	9	7.000	32.028
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar			
Diğer Alacaklar (Net)	10	1.201.961.557	968.093.997
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	1.201.961.557	968.093.997
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10		
Türev Araçlar			
Stoklar (Net)	12	320.541.626	231.825.034
Canlı Varlıklar			
Peşin Ödenmiş Giderler	13		
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	32	22.405.558	14.115.448
Diğer Dönen Varlıklar	21	46.054.149	3.555.527
ARA TOPLAM		15.956.202.944	27.116.810.973
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar			
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		15.956.202.944	27.116.810.973
Duran Varlıklar		42.992.162	65.904.865
Finansal Yatırımlar	5		
Ticari Alacaklar (Net)	9		
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9		
- İlişkili Taraflardan Alacaklar	9		
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar			
Diğer Alacaklar (Net)	10		
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10		
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10		
Türev Araçlar			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar			
Canlı Varlıklar			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			
Maddi Duran Varlıklar (Net)	15	40.103.395	62.868.694
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)	16		
Peşin Ödenmiş Giderler	13	1.034.171	3.036.171
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14	1.854.596	0
Diğer Duran Varlıklar	21		
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		42.992.162	65.904.865
TOPLAM VARLIKLAR		15.999.195.106	27.182.715.838

Takip eden dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı parçalarıdır

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
31 Aralık 2025 Tarihli Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Finansal Durum Tabloları
(Para Birimi –Türk Lirası – (TL))

	Ref.	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
		31.12.2025	31.12.2024
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		15.669.145.977	26.873.936.663
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		
Diğer Finansal Yükümlülükler	7	1.626.766	2.099.763
Ticari Borçlar (Net)	9	15.602.754.412	26.817.431.687
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	9	15.602.754.412	26.817.431.687
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	9		
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Tarafalara Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	4.118.240	2.975.323
Diğer Borçlar	10	10.598.886	14.075.565
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	10	10.598.886	14.075.565
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	10		
Türev Araçlar			
Devlet Teşvik ve Yardımları	17		
Ertelenmiş Gelirler	11		
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	12.423.314	23.972.893
Kısa Vadeli Karşılıklar	19	1.719.640	1.308.923
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		719.640	0
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.000.000	1.308.923
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	35.904.719	12.072.509
ARA TOPLAM		15.669.145.977	26.873.936.663
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler			
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		15.669.145.977	26.873.936.663
Uzun Vadeli Yükümlülükler		6.031.195	12.462.536
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	794.876	2.742.419
Diğer Finansal Yükümlülükler			
Ticari Borçlar (Net)	9		
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	9		
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	9		
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Tarafalara Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar			
Diğer Borçlar	10		
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	10		
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	10		
Türev Araçlar			
Devlet Teşvik ve Yardımları			
Ertelenmiş Gelirler	11		
Uzun Vadeli Karşılıklar	19	5.236.319	6.625.275
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar		5.236.319	6.625.275
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar			
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	0	3.094.842
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	21		
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.031.195	12.462.536
ÖZKAYNAKLAR	22	324.017.934	296.316.639
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		323.997.615	296.297.614
Ödenmiş Sermaye		15.000.000	15.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		65.251.331	65.251.331
Sermaye Taahhütleri			
Geri Alınmış Paylar (-)		(1.698.120)	(1.698.120)
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları		(1.470.102)	(1.528.280)
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		45.682.408	45.682.408
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları			
- Diğer Kazanç/Kayıpları			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Yabancı Para Çevirim Farkları			
- Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları			
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları			
- Diğer Kazanç/Kayıpları			
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		8.232.813	5.635.149
Net Dönem Karı/Zararı		90.396.062	116.901.846
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları		102.603.222	51.053.280
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		20.319	19.025
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		324.017.934	296.316.639
TOPLAM KAYNAKLAR		15.999.195.106	27.182.715.838