

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
30 Eylül 2025 Tarihli Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Nakit Akım Tabloları
(Para Birimi –Türk Lirası – (TL))

		Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dip Ref.	01.01.2025 30.09.2025	01.01.2024 30.09.2024
NAKİT AKIM TABLOSU			
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI		(22.445.934)	(131.421.231)
Dönem Karı/Zararı		56.543.617	63.074.368
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		(5.211.751)	(12.347.306)
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	15,16	40.565	1.829.878
Değer Düşüklüğü/İptali ile İlgili Düzeltmeler			
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	19	(809.418)	(4.146.018)
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevirim Farkları ile İlgili Düzeltmeler			
Pay Bazlı Ödemeler ile İlgili Düzeltmeler			
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler			
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			
Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler	14,28	(4.442.898)	(10.031.165)
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıp/Kazançlar ile İlgili Düzeltmeler			
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			
Kar/Zarar Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler			
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(73.777.800)	(182.148.293)
Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	12	33.091.070	(216.583.742)
Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	9	7.845.930.732	(16.055.183.814)
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Artış/Azalış			
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler			
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	9	(7.709.971.053)	16.734.244.233
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış/Azalış			
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	8,21	(14.477.773)	(26.987.332)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	13,20,21,32	(228.350.777)	(617.637.638)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(22.445.934)	(131.421.231)
Ödenen Temettümler			
Alınan Temettümler			
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeleri	24		
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		21.971.088	28.269.591
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	5	405.565	
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			(1.365.423)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	15,16	21.565.523	29.635.014
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları			
Verilen Nakit Avans ve Borçlarlar			
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri	11		
Alınan Temettümler			
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeler			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(68.610.820)	91.683.165
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		150.851.869	230.453.508
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6		
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7-8	(2.042.889)	(604.724)
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			
Finansman Faaliyetlerinden Diğer Nakit Giriş/Çıkışları	22		
Sermaye Yedeklerinden Diğer Artışlar	22	(216.426.528)	(139.219.955)
Maddi Duran Varlık Değer Artışı/Azalışları	22	(900.591)	1.087.102
Vergi Ödemeleri/İadeler			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları	22	(92.681)	(32.766)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)		(69.085.666)	(11.468.474)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C+D)		(69.085.666)	(11.468.474)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	126.036.449	34.698.966
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)	4	56.950.783	23.230.492