

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
30 Haziran 2025 ve 31 Aralık 2024 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		30.06.2025	31.12.2024
Dönen Varlıklar		18.003.933.121	24.171.202.068
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	18.866.480	117.238.429
Finansal Yatırımlar	5	15.841.781	1.195.172
Ticari Alacaklar (Net)	9	16.344.731.531	22.967.441.215
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	16.344.690.668	22.967.412.666
- İlişkili Taraflardan Alacaklar	9	40.863	28.549
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar			
Diğer Alacaklar (Net)	10	1.187.649.184	862.933.169
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	1.187.649.184	862.933.169
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10		
Türev Araçlar			
Stoklar (Net)	12	409.708.408	206.642.652
Canlı Varlıklar			
Peşin Ödenmiş Giderler	13	229.126	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	32	12.031.618	12.582.134
Diğer Dönen Varlıklar	21	14.874.992	3.169.298
ARA TOPLAM		18.003.933.121	24.171.202.068
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar			
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		18.003.933.121	24.171.202.068
Duran Varlıklar		69.524.662	58.893.404
Finansal Yatırımlar	5	7.342.917	147.566
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	60.686.948	56.039.476
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)	16		
Peşin Ödenmiş Giderler	13	1.494.798	2.706.363
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14		
Diğer Duran Varlıklar	21		
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		69.524.662	58.893.404
TOPLAM VARLIKLAR		18.073.457.783	24.230.095.473

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
30 Haziran 2025 ve 31 Aralık 2024 Tarihli Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Finansal Durum Tabloları
(Para Birimi –Türk Lirası – (TL))

	Ref.	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
		30.06.2025	31.12.2024
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		17.808.842.116	23.954.710.384
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		
Diğer Finansal Yükümlülükler	7	1.422.812	1.871.673
Ticari Borçlar (Net)	9	17.773.033.920	23.904.343.362
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	9	17.772.982.310	23.904.343.362
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	9	51.611	
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Tarafalara Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	5.063.359	2.652.123
Diğer Borçlar	10	4.117.696	12.546.584
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	10	4.117.696	12.546.584
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	10		
Türev Araçlar			
Devlet Teşvik ve Yardımları	17		
Ertelenmiş Gelirler	11		
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	13.449.872	21.368.798
Kısa Vadeli Karşılıklar	19	2.574.392	1.166.739
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.574.392	0
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.000.000	1.166.739
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	9.180.065	10.761.106
ARA TOPLAM		17.808.842.116	23.954.710.384
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler			
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		17.808.842.116	23.954.710.384
Uzun Vadeli Yükümlülükler		8.473.448	11.108.772
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	1.445.024	2.444.520
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	5.922.092	5.905.593
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar		5.922.092	5.905.593
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar			
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	1.106.332	2.758.659
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	21		
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		8.473.448	11.108.772
ÖZKAYNAKLAR	22	256.142.218	264.276.316
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		256.067.489	264.259.358
Ödenmiş Sermaye		15.000.000	15.000.000
Sermaye Taahhüleri			
Sermaye Düzeltme Farkları		56.533.897	56.533.897
Geri Alınmış Paylar (-)			(1.513.659)
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(794.967)	(1.362.268)
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları			
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		189.524.181	40.720.080
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları			
- Diğer Kazanç/Kayıplar			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Yabancı Para Çevirim Farkları			
- Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları			
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları			
- Diğer Kazanç/Kayıplar			
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		15.749.078	5.023.023
Net Dönem Karı/Zararı		35.590.546	104.203.187
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları		(55.535.245)	45.655.098
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		74.729	16.959
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		256.142.218	264.276.316
TOPLAM KAYNAKLAR		18.073.457.782	24.230.095.473