

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 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		30.09.2023	31.12.2022
Dönen Varlıklar		8.651.437.421	4.130.025.031
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	26.721.324	29.245.674
Finansal Yatırımlar	5	0	0
Ticari Alacaklar (Net)	9	7.896.209.420	3.740.100.278
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	7.896.209.420	3.739.976.537
- İlişkili Taraflardan Alacaklar	9	0	123.741
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar			
Diğer Alacaklar (Net)	10	421.616.584	192.287.322
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	421.616.584	192.287.322
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10	0	0
Türev Araçlar			
Stoklar (Net)	12	294.327.920	163.272.879
Canlı Varlıklar			
Peşin Ödenmiş Giderler	13	7.951.319	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	32	2.475.719	3.953.446
Diğer Dönen Varlıklar	21	2.135.134	1.165.433
ARA TOPLAM		8.651.437.421	4.130.025.031
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		8.651.437.421	4.130.025.031
Duran Varlıklar		8.193.382	5.991.311
Finansal Yatırımlar	5	0	0
Ticari Alacaklar (Net)	9	0	0
- 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	0	0
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	0	0
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10	0	0
Türev Araçlar			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar			
Canlı Varlıklar			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			
Maddi Duran Varlıklar (Net)	15	7.431.978	5.364.385
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)	16	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	13	52.305	292.097
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14	709.099	334.829
Diğer Duran Varlıklar	21	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		8.193.382	5.991.311
TOPLAM VARLIKLAR		8.659.630.802	4.136.016.342

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 Tarihli Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Finansal Durum Tabloları
(Para Birimi –Türk Lirası – (TL))

	Ref.	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
		30.09.2023	31.12.2022
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		8.562.218.126	4.048.957.768
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler	7	350.285	442.801
Ticari Borçlar (Net)	9	8.537.894.363	4.017.353.799
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	9	8.537.894.363	4.017.353.958
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	9	0	(2.160)
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Tarafalara Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalara Kapsamında Borçlar	20	1.399.124	1.307.351
Diğer Borçlar	10	1.800.610	4.343.544
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	10	1.800.610	4.343.544
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	10	0	0
Türev Araçlar			
Devlet Teşvik ve Yardımları	17		
Ertelenmiş Gelirler	11	0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	3.061.880	6.256.752
Kısa Vadeli Karşılıklar	19	0	0
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	17.711.864	19.253.520
ARA TOPLAM		8.562.218.126	4.048.957.768
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		8.562.218.126	4.048.957.768
Uzun Vadeli Yükümlülükler		2.988.512	2.090.650
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	0	221.602
Diğer Finansal Yükümlülükler			
Ticari Borçlar (Net)	9	0	0
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	9	0	0
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	9	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Tarafalara Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar			
Diğer Borçlar	10	0	0
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	10	0	0
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	10	0	0
Türev Araçlar			
Devlet Teşvik ve Yardımları			
Ertelenmiş Gelirler	11	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	19	2.988.512	1.869.048
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar		2.988.512	1.869.048
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		0	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	0	0
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	21	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.988.512	2.090.650
ÖZKAYNAKLAR	22	94.424.164	84.967.924
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye		93.741.390	84.936.830
Sermaye Düzeltme Farkları		15.000.000	15.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		(2.980.030)	(56.694)
Geri Alınmış Paylar (-)		0	0
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları			
Paylara İlişkin Primler/İskontolar		11.500.000	10.496.708
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları		(40.164)	(1.084.073)
- Diğer Kazanç/Kayıpları			
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/Kayıpları		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.528.918	1.898.982
Net Dönem Karı/Zararı		14.563.082	21.151.906
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları		53.169.584	37.530.001
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		682.774	31.094
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		94.424.164	84.967.924
TOPLAM KAYNAKLAR		8.659.630.802	4.136.016.342