

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
30 Haziran 2024 ve 31 Aralık 2023 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		30.06.2024	31.12.2023
Dönen Varlıklar		12.785.076.770	7.293.628.668
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	14.429.795	23.900.121
Finansal Yatırımlar	5	853.174	0
Ticari Alacaklar (Net)	9	11.874.368.330	6.458.707.236
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	11.872.887.770	6.458.687.422
- İlişkili Taraflardan Alacaklar	9	1.480.560	19.813
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar (Net)	10	549.812.880	472.239.870
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	549.812.880	472.239.870
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10	0	0
Türev Araçlar		0	0
Stoklar (Net)	12	339.102.897	329.639.262
Canlı Varlıklar		0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	13	0	1.064.204
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	32	3.997.563	7.013.273
Diğer Dönen Varlıklar	21	2.512.130	1.064.703
ARA TOPLAM		12.785.076.770	7.293.628.668
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		12.785.076.770	7.293.628.668
Duran Varlıklar		23.091.634	38.074.612
Finansal Yatırımlar	5	7.611.620	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	14.612.618	37.889.140
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)	16	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	13	0	185.472
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14	867.396	0
Diğer Duran Varlıklar	21	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		23.091.634	38.074.612
TOPLAM VARLIKLAR		12.808.168.404	7.331.703.279

Tgs Dış Ticaret Anonim Şirketi
30 Haziran 2024 ve 31 Aralık 2023 Tarihli Hesap Dönemlerine Ait
Konsolide Finansal Durum Tabloları
(Para Birimi –Türk Lirası – (TL))

	Ref.	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
		30.06.2024	31.12.2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		12.655.828.566	7.165.748.336
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler	7	156.995	424.698
Ticari Borçlar (Net)	9	12.635.655.433	7.135.700.692
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	9	12.634.105.719	7.135.713.165
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar	9	1.549.714	(12.473)
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Tarafalara Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	2.621.614	2.482.937
Diğer Borçlar	10	2.274.154	6.440.726
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	10	2.274.154	6.440.726
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	10	0	0
Türev Araçlar			
Devlet Teşvik ve Yardımları	17		
Ertelenmiş Gelirler	11		
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28	5.261.464	11.612.182
Kısa Vadeli Karşılıklar	11	1.000.000	0
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.000.000	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	8.858.906	9.087.101
ARA TOPLAM		12.655.828.566	7.165.748.336
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		12.655.828.566	7.165.748.336
Uzun Vadeli Yükümlülükler		3.466.207	9.726.213
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	0	0
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	3.466.207	3.613.262
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar		3.466.207	3.613.262
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar			
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	0	6.112.950
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	21		
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.466.207	9.726.213
ÖZKAYNAKLAR	22	148.873.630	156.228.731
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		148.865.335	156.195.869
Ödenmiş Sermaye		15.000.000	15.000.000
Sermaya Taahhüleri		(70.717)	(70.717)
Sermaye Düzeltme Farkları		34.329.508	34.329.508
Geri Alınmış Paylar (-)		(3.646.412)	(3.646.412)
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		168.938.403	14.344.478
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları		(1.757.290)	(1.017.295)
- 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			
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		13.472.540	3.154.436
Net Dönem Karı/Zararı		31.276.429	23.610.003
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları		(108.677.126)	70.491.868
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		8.295	32.863
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		148.873.630	156.228.731
TOPLAM KAYNAKLAR		12.808.168.404	7.331.703.279