

İÇİNDEKİLER

1- GENEL BİLGİLER

- Faaliyet Raporu Hesap Dönemi
- Şirket Sicil ve İletişim Bilgileri
- Şirket Organizasyon Yapısı
- Yönetim Kurulu Üyeleri, Özgeçmişleri, Ortaklık Dışı Görevleri, Faaliyetleri ve Bağımsızlık Beyanları
- Komiteler
- Şirketin Sermayesi ve Ortaklık Yapısı
- İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Bilgiler
- Personel ile İlgili Bilgiler
- Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi ve Yönetime Katılımı

2- YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

3- BAĞLI ORTAKLIK VE İŞTİRAKLERE İLİŞKİN BİLGİ

4- ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

5- ŞİRKET'İN DÖNEM İÇİ FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER

- Hesap Döneminde Yapılan Genel Kurul Toplantıları
- Bağış ve Yardımlar
- Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları
- Kar Dağıtım Politikası
- Bağımsız Denetim Şirketi
- Şirketin Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması
- Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler
- Şirket Aleyhine Açılmış Davalar ve Dava Karşılıkları
- Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler
- Hesap Dönemi İçinde Gerçekleştirilen Özel ve Kamu Denetime İlişkin Bilgiler
- Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar
- Şirket Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri
- Hesap Dönemi İçerisinde Kazanılan Başarı Ödülleri
- İş Sağlığı ve Güvenliği
- Şirketin Faaliyet Gösterdiği Sektör Hakkında Bilgi ve Yasal Statü
- Şirketin Sağladığı Hizmet ve Avantajlar
- Dönem İçerisinde Gerçekleştirilen İhracat Verileri

6- FİNANSAL TABLOLAR

7- RİSKLER VE YÖNETİM KURULU'NUN DEĞERLENDİRMESİ

8- SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDAKİ ÇALIŞMALAR

9- FAALİYET DÖNEMİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- 2025 Yılı Olağan Genel Kurulu

10- YATIRIMCI İLİŞKİLER BÖLÜMÜ

11- ŞİRKET İLETİŞİM BİLGİLERİ

1-GENEL BİLGİLER

- **Faaliyet Dönemi** : 01.01.2026 – 30.06.2026 dönemine ait Faaliyet Raporu
- **Şirket Sicil ve İletişim Bilgileri**
 - Ticari Ünvan : TGS Dış Ticaret A.Ş.
 - Adres : Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi D Blok No: 128 K: 9 ŞİŞLİ / İSTANBUL
 - Ticaret Sicil Müd./No : İstanbul / 420610-0
 - Mail : info@gmail.com
 - Tel : 0212 644 58 58
 - Kurumsal İnt. Sitesi : www.tgsas.com

TGS Dış Ticaret A.Ş., 1999 yılında kurulmuş ve 2004 yılında Dış Ticaret Müsteşarlığı tarafından “Dış Ticaret Sermaye Şirketi Statüsü” ile tescillenmiştir. Şirket, ihracat alanında faaliyet göstererek, farklı sektörlerdeki firmaların uluslararası pazarlara erişimini desteklemekte ve ihracat işlemlerine aracılık etmektedir. Bu hizmetler arasında KDV İade süreçlerinin hızlandırılması ve kolaylaştırılması, lojistik, gümrükleme ve finansman desteği bulunmaktadır.

2004 yılında statümüzü geliştirerek, tüm sektörlerin ihracatına aracılık etme yetkisi kazandık ve “Dış Ticaret Sermaye Şirketi” unvanını aldık. Bu adımla hizmet alanımızı genişleterek portföyümüzü çeşitlendirdik, bu da şirketimizin büyümesine önemli katkılarda bulundu.

2011 yılında, TGS (Trakya Tekstil Giyim Sanayi) olarak bilinen şirketimizin resmi unvanını TGS Dış Ticaret A.Ş. olarak değiştirdik ve kurumsal bir firma olma yolunda önemli adımlar attık. Ayrıca, yüzde 99 bağlı ortaklığımız TGS Kumaş Ürünleri ve Pazarlama A.Ş.’yi kurarak tekstil imalatçısı firmalarımıza uygun şartlarla hammadde sağlamaya başladık.

Kuruluşumuzdan bu yana elde ettiğimiz başarıları, 2012 yılında sektör liderliği ile zirveye taşıdık. Aynı yıl, şirketimizin profesyonelliği, kurumsal yapısı ve şeffaflığı, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından da tescil edilerek paylarımızın bir kısmını halka açtık. Dış Ticaret Sermaye Şirketleri arasında, payları Borsa İstanbul’da işlem gören ilk firma olma ayrıcalığını elde ettik.

2013 yılında, hedeflerine emin adımlarla ilerleyen şirketimiz, Türkiye’nin ilk 1000 ihracatçısı arasında 10’uncu, kendi sektöründe ise birinci sıraya yerleşti.

2015 yılında, büyüme hedeflerimiz doğrultusunda İzmir’de Ege Bölge Müdürlüğü’nü faaliyete geçirdik.

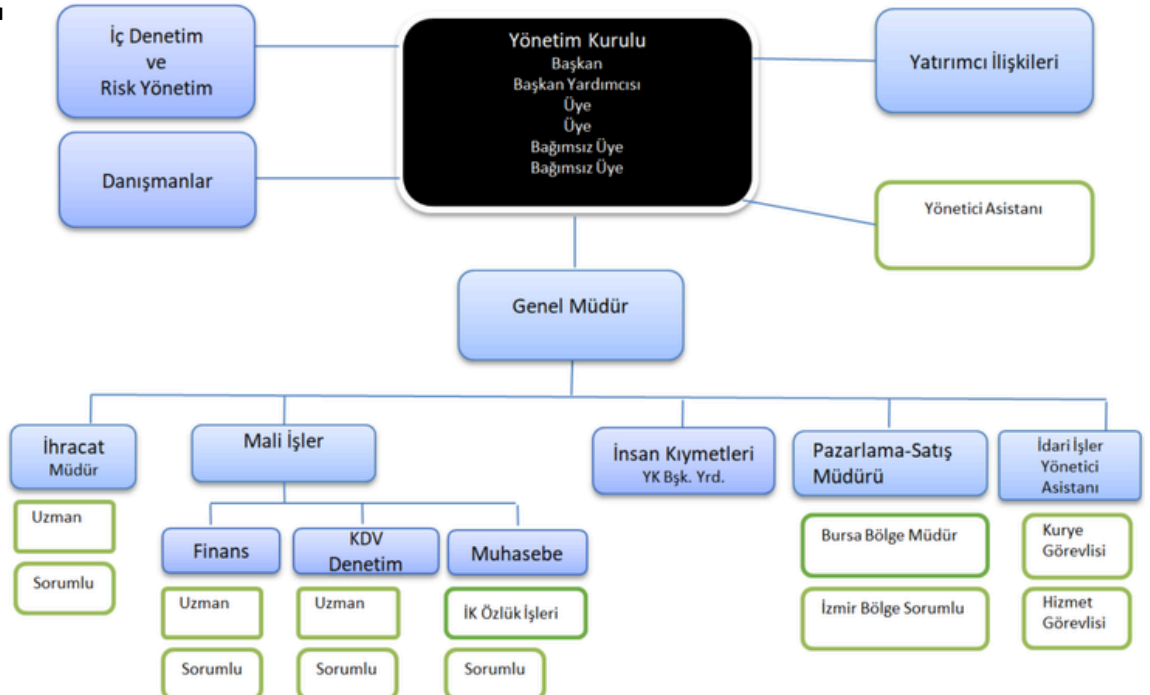
2018 yılında, finansal yapımızı güçlendirerek ödenmiş sermayemizi 7.500.000,00 TL’den 15.000.000,00 TL’ye yükselttik. Ayrıca ihracatımızı 2.6 milyar dolara çıkararak kendi rekorumuzu kırdık.

2019 yılında, Bursa Şube Müdürlüğü’nü faaliyete geçirdik.

2024 yılında 2 milyar 534 milyon USD değerinde ihracat gerçekleştirerek Türkiye mal ihracatı sıralamasında altıncı sırada yer almıştır.

2025 yılında, TGS Dış Ticaret’in %42,24 oranındaki hisseleri satılarak ortaklık yapısı değişmiştir.

2025 yılında 3 milyar 191 milyon ABD doları ihracat gerçekleştirerek tarihindeki en yüksek ihracat performansına ulaşan şirketimiz, bu başarısıyla Türkiye’nin mal ihracatında 3. sıraya yükselmiştir.

• **Organizasyon Şeması**

YÖNETİM KURULU ÜYELERİMİZ

ADI VE SOYADI	GÖREVİ	DURUMU	GÖREV SÜRESİ
Serkan LEKE	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı Üye	3 Yıl
Mehmet Ali ERGİN	Yönetim Kurulu Başkan Yard.	İcracı Üye	3 Yıl
Muharrem Kaan ŞAKUL	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Üye	3 Yıl
Engin NUKAN	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Üye	3 Yıl
Selahattin OKAN	Yönetim Kurulu Üyesi	İcrada Görevli Olmayan Bağımsız Üye	3 Yıl
Osman Nuri TOPBAŞ	Yönetim Kurulu Üyesi	İcrada Görevli Olmayan Bağımsız Üye	3 Yıl

Yönetim Kurulu üyelerinin Seçimi;

21 Mayıs 2025 tarihinde gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, ortakların onayına sunularak Engin Nukan'ın şirketin yönetim kurulu üyeliğine 3 (üç) yıl süreyle seçilmesine karar verilmiştir. 21 Mayıs 2025 tarihli ve 2025/07 numaralı yönetim kurulu toplantısında karara bağlanmıştır.

1 Eylül 2025 tarihli ve 2025/14 numaralı yönetim kurulu kararı uyarınca, Türk Ticaret Kanunu'nun 363. maddesi gereği, yapılacak ilk genel kurul toplantısında ortakların onayına sunulmak üzere Serkan Leke'nin yönetim kurulu başkanlığına, Mehmet Ali Ergin'in ise yönetim kurulu başkan yardımcılığına atanması kararlaştırılmıştır. 29/07/2026 Tarihli Olağan Genel Kurulda Onaylanmıştır.

8 Eylül 2025 tarihli ve 2025/15 numaralı yönetim kurulu kararı doğrultusunda, Türk Ticaret Kanunu'nun 363. maddesi gereği, yapılacak ilk genel kurul toplantısında ortakların onayına sunulmak üzere Muharrem Kaan Şakul'un yönetim kurulu üyesi, Selahattin Okan'ın ise bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak atanması kararlaştırılmıştır. 29/07/2026 Tarihli Olağan Genel Kurulda Onaylanmıştır.

16 Eylül 2025 tarihli ve 2025/16 numaralı yönetim kurulu kararı doğrultusunda, Türk Ticaret Kanunu'nun 363. maddesi uyarınca, yapılacak ilk genel kurul toplantısında ortakların onayına sunulmak üzere Osman Nuri Topbaş'ın bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak atanması kararlaştırılmıştır. 29/07/2026 Tarihli Olağan Genel Kurulda Onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri;**Serkan LEKE;**

Lisans eğitimini İşletme alanında tamamladıktan sonra, Londra Regent's University'de Finans ve finansal teknolojiler alanında yüksek lisans yapmıştır. Sıplus Metal Maden San. Dış Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Leke Filo Kiralama ve Servis Hizm. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Leke Yazılım ve Oyun A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Bivex Teknoloji A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Leke Gayrimenkul Yatırım A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Sıplus Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Wiro Teknoloji A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Yarsel Metal San. İç Ve Dış Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı görevlerinde yer almaktadır.

Yurt içi ve yurt dışında çeşitli sektörlerde girişimleri bulunan Leke, son yıllarda özellikle enerji ve teknoloji alanındaki yatırımlarıyla bilinmektedir. Yapay zeka (Wiro ai) ve insan kaynakları (Teamso) alanındaki girişimleri sektör öncülerindendir.

Mehmet Ali ERGİN;

Boğaziçi Üniversitesi İşletme Bölümü'nden mezun olduktan sonra, İstanbul Teknik Üniversitesi'nde Gayrimenkul Geliştirme alanında yüksek lisans eğitimini tamamlamıştır. Ergin, Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş., Re Pie Yatırım Holding A.Ş., Re Pie International Yönetim Hizmetleri Ve Ticaret A.Ş., Re-Pie Gayr. Port. Yön. A.Ş., Re Pie Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş., Belfarma Teknoloji İlaç Tanı Ve Sanayi A.Ş., Big Medya Teknoloji A.Ş., Biobuluyo Bilgi Teknolojileri Pazarlama Ve Ticaret A.Ş. , Zeytinbükü Turizm İşletmeleri A.Ş., DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş., Fonmap Finansal Teknoloji A.Ş., Fonmap Portföy Yönetimi A.Ş., GTC Güneş Sanayi ve Ticaret A.Ş., Meşebükü Turizm İşletmeleri A.Ş., Sakızbükü Turizm Ve Gayrimenkul Yatırımları A.Ş., Tellioglu Enerji İmar Ve İnşaat Ticaret Limited Şirketi., Tüya Turistik Yatırımlar Ve İnşaat A.Ş. gibi ilgili şirketlerin yönetiminde yer almaktadır.

İş yaşamı boyunca, girişimci kimliğiyle öne çıkan Mehmet Ali Ergin, Almanya, Kanada, BAE ve Türkiye'de teknoloji başta olmak üzere çeşitli sektörlerde kurucu veya yatırımcı olarak yer almıştır. Yatırım modeli geliştirme ve ekonometri alanında uzmanlaşmış olup, GYODER ve KONUTDER'in de aktif bir üyesidir.

Muharrem Kaan ŞAKUL;

1973 Ankara doğumlu olup Heybeliada Deniz Lisesi'nden mezun olduktan sonra 1996 yılında İstanbul Üniversitesi İngilizce İktisat Bölümü'nden lisans derecesini, 2015 yılında Bilgi Üniversitesi Bankacılık ve Finans Bölümü'nden yüksek lisans derecesini almıştır. 1996-2024 arası bankacılık kariyerine devam etmiş olup son olarak 2021-2024 arası Yapı ve Kredi Bankası'nda Kurumsal Bankacılıktan Sorumlu Genel Müdür Yardımcısı ve İcra Kurulu Üyesi olarak çalışmıştır. Yapı Kredi Finansal Kiralama ve Yapı Kredi Faktoring gibi iştirak şirketlerinde de Yönetim Kurulu Üyeliği görevlerini icra etmiştir. Bankacılık kariyeri boyunca; Harvard Business School, University of Columbia, Bocconi, IMD gibi üniversitelerin üst düzey yöneticilik ve liderlik programlarına iştirak etmiştir.

Engin NUKAN;

1980 yılında İstanbul'da doğmuştur. Anadolu Üniversitesi muhasebe bölümünden mezun olduktan sonra özel sektörde çeşitli şirketlerde muhasebe sorumlusu olarak görev almıştır. 2009 yılından bu yana TGS Dış Ticaret bünyesinde çalışmakta olup, sırasıyla muhasebe müdürü, yönetim kurulu üyesi ve genel müdür pozisyonlarında bulunmuştur. Halihazırda genel müdür ve yönetim kurulu üyesi olarak görevine devam etmektedir. Ayrıca, 2026 yılında İHKİB (İstanbul Hazır Giyim ve Konfeksiyon İhracatçıları Birliği) Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmıştır. Evli ve iki kız çocuğu babasıdır.

Selahattin OKAN;

Ankara Üniversitesi Siyasal Bilgiler Fakültesi İşletme Bölümü mezunudur. Kariyerine Maliye Bakanlığı Hesap Uzmanları Kurulu'nda başlamış, 1987'de Hesap Uzmanı unvanını almıştır.

1991 yılında Eczacıbaşı Holding'de Denetleme Kurulu Üyesi olarak göreve başlamış, 1995'te Yeminli Mali Müşavir olmuştur.

2000 yılında Eczacıbaşı Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'de Genel Müdür Yardımcısı olarak atanmış; ayrıca Eczacıbaşı Yatırım Ortaklığı A.Ş. ve Eczacıbaşı Portföy Yönetimi A.Ş.'de genel müdürlük ve danışmanlık görevleri üstlenmiştir.

Osman Nuri TOPBAŞ;

Banka gibi finansal kurumlar ile Holding, Uluslararası Denetim, İnşaat, Sağlık, Petrol ve Petrol Ürünleri sektörlerinde faaliyet gösteren yerli ve yabancı ortaklı uluslararası firmalarda çalışmış, Muhasebe ve finans konularında tecrübeli, Bütçe, planlama ve raporlama, yönetim raporlamaları konularında yetkin, Satış, pazarlama, finans, kredi riski değerlendirme, tahsis, iç denetim, idari işler fonksiyonlarında deneyimli İleri düzeyde İngilizce konuşma ve raporlama becerisi olan, olumlu ilişkiler geliştiren, başarılı ve verimli takımlar oluşturup sonuçlara odaklanan, bilhassa zorlu çalışma ortamlarını tercih eden, dinamik ve çok yönlü bir üst düzey yöneticidir.

Yönetim Kurulu Danışmanımız**Ali TANRIVERDİ;**

Yıldız Teknik Üniversitesi İnşaat Mühendisliği Bölümü'nde öğrenim gördüğü dönemde 1978 yılında ev tekstili alanında faaliyet göstermek üzere Çağla Mefruşat'ı kurarak iş hayatına adım atmış; 1999 yılında TGS Dış Ticaret A.Ş.'nin kuruluşuna öncülük etmiştir. Türkiye Tekstil Sanayii İşverenleri Sendikası'nda yaklaşık 20 yıl aktif görev alan Tanrıverdi, TGS Dış Ticaret A.Ş.'de 2025 yılına kadar Genel Müdür, Yönetim Kurulu Başkanı ve Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı görevlerini üstlenerek şirketin büyüme stratejileri ve uluslararası pazarlardaki konumunda belirleyici rol oynamış, 2025 sonrası dönemde ise Yönetim Kurulu Danışmanı olarak katkılarını sürdürmektedir.

Yönetim kurulu üyelerinin ortaklık dışında aldığı görevler;**Yönetim Kurulu Başkanı Serkan Leke;**

Slplus Metal Maden San. Dış Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Leke Filo Kiralama ve Servis Hizm. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Leke Yazılım ve Oyun A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Bivex Teknoloji A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Leke Gayrimenkul Yatırım A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Slplus Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Wiro Teknoloji A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı, Yarsel Metal San. İç Ve Dış Tic. A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı Mehmet Ali Ergin;

Re-Pie Portföy Yönetimi A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Re Pie Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Re Pie International Yönetim Hizmetleri Ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Re-Pie Gayr. Port. Yön. A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Re Pie Girişim Sermayesi Yatırım Ortaklığı A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Belfarma Teknoloji İlaç Tanı Ve Sanayi A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Big Medya Teknoloji A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Biobuluyo Bilgi Teknolojileri Pazarlama Ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Zeytinbükü Turizm İşletmeleri A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, DMR Unlu Mamuller Üretim Gıda Toptan Perakende İhracat A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Fonmap Finansal Teknoloji A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Fonmap Portföy Yönetimi A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, GTC Güneş Sanayi ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Meşebükü Turizm İşletmeleri A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Sakızbükü Turizm Ve Gayrimenkul Yatırımları A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Tellioglu Enerji İmar Ve İnşaat Ticaret Limited Şirketi, Genel Müdür, Tüya Turistik Yatırımlar Ve İnşaat A.Ş. Yönetim Kurulu Başkan Vekili.

Muharrem Kaan Şakul;

Kazancı Holding iştiraki Aksa Elektrik Perakende Satış A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi, Re Pie Yatırım Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesidir.

Selahattin Okan;

Big Medya Teknoloji A.Ş. Bağımsız Yönetim kurulu üyesi, Egeyapı Avrupa Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. Bağımsız Yönetim kurulu üyesi, Danışman

Osman Nuri Topbaş;

Danışman

Yönetim kurulunun oluşumu ve faaliyetleri;

- Yönetim kurulumuz 2 bağımsız üye olmak üzere toplam 6 üyeden oluşmaktadır,
- 30 Haziran 2026 itibarıyla toplam 6 fiziksel toplantı gerçekleştirilmiştir. Yönetim Kurulu üyeleri, toplantılara düzenli olarak iştirak etmiş ve kararların tamamı katılanların oy birliği ile alınmıştır.
- Yönetim Kurulu, “Yönetim Kurulu Yetki ve Görev Dağılımına İlişkin İç Yönergesi” ile belirlenen esaslar çerçevesinde faaliyetlerini sürdürmektedir.
- Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerimizin önemli nitelikteki ilişkili taraf işlemleri kapsamında yer alan faaliyetlerden onaylanmayarak Genel Kurul onayına sunulması gereken herhangi bir işlem veya karar bulunmamaktadır.

TGS DIŞ TİCARET A.Ş.
“BAĞIMSIZLIK BEYANI”

TGS Dış Ticaret A.Ş. (Şirket) Yönetim Kurulunda, mevzuat, Şirket Esas Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde, “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu bu kapsamda;

a)Şirket, şirketin ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhrî hissimlerim arasında, son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b)Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

c)Son beş yıl içerisinde, şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak, çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

d)Şirket sermayesinde pay sahibi olmadığımı,

e)Bağımsız yönetim kurulu üyeliği sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

f)Kamu kurum ve kuruluşlarında, mevcut durum itibarıyla tam zamanlı olarak çalışmadığımı,

g)Gelir Vergisi Kanunu’na göre Türkiye’de yerleşmiş sayıldığımı,

h)Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyacağımı, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar vereceğimi,

i)Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

beyan ederim.

Saygılarımla,
Selahattin OKAN

TGS DIŞ TİCARET A.Ő.
“BAĞIMSIZLIK BEYANI”

TGS Dış Ticaret A.Ő. (Şirket) Yönetim Kurulunda, mevzuat, şirket Esas Sözleşmesi ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından ilan edilen Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde, “bağımsız üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu bu kapsamda;

a)Şirket, şirketin ilişkili taraflarından biri veya şirket sermayesinde doğrudan veya dolaylı olarak %5 veya daha fazla paya sahip hissedarların yönetim veya sermaye bakımından ilişkili olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve üçüncü dereceye kadar kan ve sıhri hısımlarım arasında, son beş yıl içinde, doğrudan veya dolaylı istihdam, sermaye veya önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

b)Son beş yıl içerisinde, başta şirketin denetimini, derecelendirilmesini ve danışmanlığını yapan şirketler olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde şirketin faaliyet ve organizasyonunun tamamını veya belli bir bölümünü yürüten şirketlerde çalışmadığımı ve yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,

c)Son beş yıl içerisinde, şirkete önemli ölçüde hizmet ve ürün sağlayan firmaların herhangi birisinde ortak, çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

d)Şirket sermayesinde pay sahibi olmadığımı,

e)Bağımsız yönetim kurulu üyeliğı sebebiyle üstleneceğim görevleri gereğı gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

f)Kamu kurum ve kuruluşlarında, mevcut durum itibariyle tam zamanlı olarak çalışmadığımı,

g)Gelir Vergisi Kanunu’na göre Türkiye’de yerleşmiş sayıldığımı,

h)Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabileceğimi, şirket ortakları arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyacağımı, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar vereceğimi,

i)Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,

beyan ederim.

Saygılarımızla,
Osman Nuri TOPBAş

Komiteler;

Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğı’nin kurumsal yönetim ilkeleri 4.5.1 numaralı maddesi hükmü gereğı “Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi, Kurumsal Yönetim Komitesi” 23 Eylül 2025 tarih ve 18 nolu yönetim kurulu kararı ile oluşturulmuştur.

Komitelerin çalışma usul ve esasları <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1492402> adresinde kap’ta açıklanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi	
Adı Soyadı	Görevi
Osman Nuri TOPBAş	Başkan
Selahattin OKAN	Üye

- Komite, altı aylık dönemde üç kez toplanmış ve bu toplantılarda alınan kararlar ile görüşler tutanak olarak hazırlanarak yönetim kuruluna sunulmuştur.

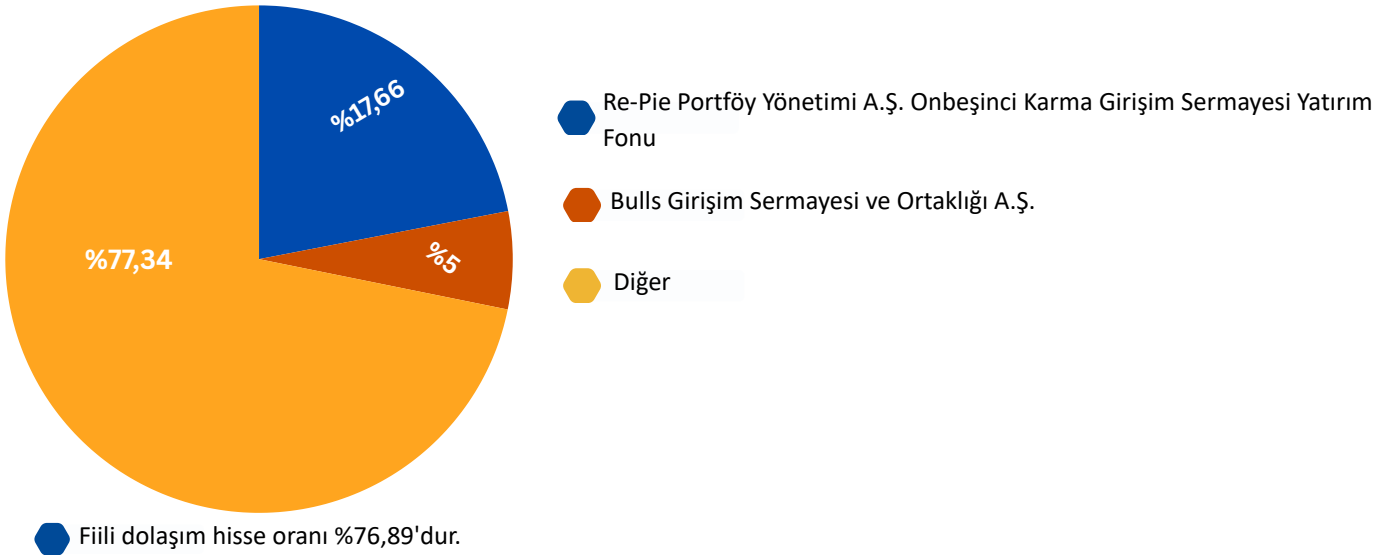
Denetim Komitesi	
Adı Soyadı	Görevi
Selahattin OKAN	Başkan
Osman Nuri TOPBAş	Üye

- Komite, altı aylık dönemde üç kez toplanmış ve bu toplantılara ait kararlar ile görüşler tutanak halinde düzenlenerek yönetim kuruluna sunulmuştur.

Kurumsal Yönetim Komitesi	
Adı Soyadı	Görevi
Selahattin OKAN	Başkan
Osman Nuri TOPBAŞ	Üye
Uğur KOÇ	Üye

- Komite, altı aylık dönemde üç kez toplanmış ve bu toplantılara ait kararlar ile görüşler tutanak haline getirilerek yönetim kuruluna sunulmuştur.
- Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi'nin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi yürütmektedir.

Şirketin Sermayesi ve Ortaklık Yapısı;



- Şirketin çıkarılmış sermayesi 15.000.000 TL'dir.
- Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000 TL'dir

İmtiyazlı Paylar ve Oy Haklarına İlişkin Bilgiler;

Şirketin hisseleri A ve B grubu olmak üzere iki ayrı pay grubundan oluşmaktadır. A ve B grubu paylar dağıtılan kar payı üzerinden eşit oranda faydalanırlar. Bunun yanı sıra şirket ana sözleşmesinin 9.maddesinde yer verildiği üzere Yönetim Kurulu'nun beş üyeden oluşması halinde iki üyesi; altı veya yedi üyeden oluşması halinde üç üyesi; sekiz veya dokuz üyeden oluşması halinde dört üyesi (A) grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilir. Ayrıca şirket ana sözleşmesinin 19.maddesi uyarınca A grubu pay sahipleri TTK ve SPK mevzuatı çerçevesinde genel kurullarda her bir pay için 15 oy hakkına sahiptir.

Personel ile İlgili Bilgiler;

- Genel Müdür ; Engin NUKAN
- 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla 21 şirket çalışanı mevcuttur.

Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi ve Yönetime Katılımı;

Yatırımcılar, şirket çalışanları, müşteriler, tedarikçiler, sendikalar, sivil toplum kuruluşları ve kamu kurumları gibi menfaat sahiplerine, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) mevzuatı gereği kamuya açıklanan finansal raporlara ek olarak, ticari sır niteliği taşımayan konularda talep edildiği takdirde yazılı veya sözlü bilgi sağlanmaktadır. Menfaat sahipleri, iletmek istedikleri hususları Şirketin yatırımcı ilişkileri bölüm yöneticisine (ugur@tgsas.com) e-posta adresi veya diğer iletişim kanalları aracılığıyla iletebilirler. Menfaat sahiplerinin yönetime katılımı için özel bir yöntem geliştirilmemiştir; katılımlar, Genel Kurul toplantıları ve karşılıklı görüşmeler yoluyla gerçekleştirilmektedir. Menfaat sahiplerinin çıkarları, mevzuat ve karşılıklı sözleşmelerle güvence altına alınmaktadır. Şirket, tüm menfaat sahiplerinin beklenti ve taleplerini etik kurallar çerçevesinde değerlendirmektedir.

2- YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE SAĞLANAN MALİ HAKLAR;

1 Ocak 2026 – 30 Haziran 2026 Üst yönetime sağlanan faydalar huzur hakkı, ücret, prim, ikramiye, kar payı gibi mali menfaatların toplamı ve ayrıca verilen ödenekler, yolculuk, konaklama, temsil giderleri, aynı ve nakdi ikramlar, sigortalar, kıdem tazminatları ve benzeri teminatların toplamı 21.389.737,00TL'dir.

3- BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER HAKKINDA BİLGİ**TGS KUMAŞ ÜRÜNLERİ PAZARLAMA A.Ş.**

TGS Kumaş Ürünleri Pazarlama A.Ş., TGS'nin müşterisi olan imalatçılara hammadde tedarik etmek ve TGS'nin pazarlama faaliyetlerine destek sağlamak amacıyla 20 Temmuz 2011 tarihinde kurulmuştur. Şirket, kumaş ürünlerinin yanı sıra tekstil, ham maddeler, yarı mamul ve mamulün ithalatı, ihracatı ve perakende ticaretini gerçekleştirmeyi hedeflemekte, böylece iş ilişkilerini güçlendirecek çapraz bağlantılar kurmayı amaçlamaktadır. İştirake ait bilgiler aşağıda sunulmuştur:

TİCARET ÜNVANI	TGS KUMAŞ ÜRÜNLERİ PAZARLAMA A.Ş.
FAALİYET KONUSU	TOPTAN İPLİK VE KUMAŞ ALIM SATIM
ÖDENMİŞ SERMAYESİ	500.000,00 TL
ŞİRKETİN SERMAYEDEKİ PAYI	495.000,00 TL
ŞİRKETİN SERMAYEDEKİ PAYI (%)	99.00%
ŞİRKET İLE OLAN İLİŞKİNİN NİTELİĞİ	BAĞLI ORTAKLIK

4- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimiz araştırma ve geliştirme kapsamında herhangi bir faaliyette bulunmamaktadır.

5- ŞİRKET'İN DÖNEM İÇİ FAALİYETLERİNE İLİŞKİN BİLGİLER:

Şirketimiz faaliyetlerini Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri ve ilgili mevzuatlar çerçevesinde sürdürmektedir.

- Hesap Dönemi İçinde Gerçekleştirilen Genel Kurul Toplantıları;**

Bu dönemde genel kurul yapılmamıştır.

- Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Kapsamında Yapılan Harcamalar;**

Bu dönemde herhangi bir harcama yapılmamıştır.

- Şirket aleyhine açılan ve Şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları;**

Şirketimiz aleyhine açılan mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte bir dava mevcut değildir.

- Kar Dağıtım Politikası;**

TGS Dış Ticaret A.Ş., kar dağıtımını Şirket Esas Sözleşmesi hükümleri ile Türk Ticaret Kanunu (TTK), Sermaye Piyasası Kanunu (SPK) ve Vergi Mevzuatı çerçevesinde gerçekleştirmektedir. Karın dağıtımına ilişkin hesaplamalar, yasal zorunluluklar, vergi yükümlülükleri ve geçmiş yıl zararları gibi karşılıklar düşüldükten sonra, net dağıtılabilir kar üzerinden yapılır. Dağıtım kararı alınırken şirketin nakit sermaye ihtiyacı, ulusal ekonomik durum, gelecekteki yatırım planları ve mali durumu dikkate alınır.

Kar dağıtımı, nakit olarak veya pay şeklinde gerçekleştirilebilir. Kar payı, Genel Kurul'da alınan karar doğrultusunda eşit veya farklı tutarlardaki taksitler halinde ödenebilir. Taksit sayısı, Genel Kurul'da belirlenebileceği gibi, Genel Kurul'un açıkça yetkilendirmesi halinde Yönetim Kurulu tarafından daha sonra da belirlenebilir. Ayrıca, gerekli görüldüğünde şirket, mevzuat çerçevesinde kar payı avansı dağıtma kararı alabilir.

Eğer Yönetim Kurulu, karın dağıtılmaması yönünde bir teklif sunarsa, bu teklifin gerekçeleri ve karın kullanım şekli hakkında bilgi, Genel Kurul'a sunulur. Halka açılmanın getirdiği sorumluluklar ve sermayemize yatırım yapan ortaklarımızın yıllık kardan faydalanabilmesi esasları doğrultusunda, şirketimiz, yapılacak kar dağıtımında ölçülü bir yaklaşım benimseyerek elde edilen karın dağıtılabilir kısmını en üst düzeyde dağıtmayı hedeflemektedir. Kar dağıtımında, şirket payları arasında imtiyazlı bir grup bulunmadığından, tüm pay sahipleri eşit oranda kar payından yararlanırlar.

Kar dağıtımına ve karın dağıtım zamanına ilişkin Yönetim Kurulu'nun vereceği teklif, Genel Kurul onayına sunulurken ortaklar tarafından nihai karara bağlanır. Karın dağıtım zamanı, esas olarak, dağıtım kararının alındığı Genel Kurul tarihini takip eden bir aylık süreyi kapsamaktadır; ancak, ilgili hesap döneminin sonunu geçmeyecek şekilde başka bir tarih de belirlenebilir.

• **Bağımsız Denetim Şirketinin Seçimi:**

6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde, Şirketimizin 01.01.2026 - 31.12.2026 hesap dönemine ait finansal raporlarının denetlenmesi ile ilgili mevzuat kapsamında diğer faaliyetlerin yürütülmesi amacıyla bağımsız denetim kuruluşunun seçimi ve onayı için alınan Yönetim Kurulu kararı 29/07/2026 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında ortaklarımızın onayına sunularak kabul edilmiştir.

• **Şirketin Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması;**

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tebliğlerine uyum sağlamak ve kurumsal yönetim ile risk yönetimini güçlendirmek amacıyla bünyesinde Kurumsal Yönetim Komitesi, Denetimden Sorumlu Komite ve Riskin Erken Saptanması Komiteleri'ni oluşturmuştur. Yönetim Kurulu, bu komitelerin görev alanlarına ilişkin sunduğu raporlarla sürekli olarak bilgilendirilecektir.

• **Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler;**

Şirket esas sözleşmesinde faaliyet dönemi içerisinde herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

• **Şirket Aleyhine Açılan Davalar;**

Şirket aleyhine açılmış önemli tutarda bir dava olmaması nedeniyle ayrılan Şirket dava karşılığı mevcut değildir.

• **Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler ;**

Şirket, faaliyet dönemi boyunca kendi paylarını iktisap etmemiştir.

• **Hesap Dönemi İçinde Yapılan Özel ve Kamu Denetimleri;**

Bu dönemde özel ya da kamu denetimi gerçekleştirilmemiştir.

• **Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar;**

Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli bir yaptırım bulunmamaktadır.

• **Şirket Sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri;**

Şirket sermayesinin karşılıksız kalma durumu veya borca batık olma durumu bulunmamaktadır.

• **2025 ihracatları için 2026 yılında alınan ödüller;**

İstanbul Hazır Giyim ve Konfeksiyon İhracatçıları Birliği (İHKİB) Platin Ödülü
Türkiye İhracatçıları Meclisi (TİM) Türkiye'nin 3'üncü İhracatçısı Ödülü
İstanbul Hazır Giyim ve Konfeksiyon İhracatçıları Birliği (İHKİB) Platin Ödülü
Otomotiv Endüstrisi İhracatçıları Birliği (OİB) Platin Ödülü

• **İş Sağlığı ve Güvenliği**

Dünyada iş kazası ve meslek hastalıkları nedeniyle yılda yaklaşık 2 milyon 600 bin kişi ölmektedir. Başka bir ifadeyle, dünyada her dakika 4 kişi iş kazaları ve meslek hastalıkları sonucu hayatını kaybetmektedir. Ölen insanın, kopan uzvun, kişilerin yaşadıkları maddi kayıpları ve üzüntülerin maliyeti hesaplanamaz.

Bundan dolayı TGS Dış Ticaret A.Ş. olarak 6331 sayılı iş sağlığı ve güvenliği kanunu uyarınca firmamızda iş sağlığı ve güvenliği kültürünün yayılması ve yaygınlaştırılmasını sağlamak, mevcut uygulamaları uluslararası standartlar ile entegre haline getirip, geliştirerek çalışanlarımıza sağlıklı ve güvenli bir iş ortamı oluşturmak bu sayede ülke ekonomimize olan bu ağır yükün bir nebze olsun hafifletmeyi hedef haline getirmiştir.

Bu hedef doğrultusunda personellerimizin iş ortamında yaşayabileceği Ramak kala olayının ortadan kaldırılması, iş kazası yaşanmaması ve meslek hastalığına tutulmaması için her yıl Ocak ayında hazırlanan yıllık çalışma planı ve yıllık eğitim planına göre İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi, Acil Durum Ekiplerinin Eğitimi, İlk Yardım bilgileri hatırlatma Eğitimleri, Risk değerlendirilmesi ve analizi eğitimi ile Acil Durum Tahliye ve Yangına müdahale Eğitimlerini anlaşmalı olduğumuz Ortak Sağlık Güvenlik Biriminden her ay saha gözetimine gelen iş güvenliği uzmanı ve işyeri Hekimimiz tarafından verilmektedir.

Yine hedefimiz doğrultusunda anlaşmalı olduğumuz iş sağlığı ve güvenliği firmamızın “ İş sağlığı ve güvenliği ayak bağıdır değil hayat bağıdır olsun” mottosuyla Ramak kala olayının ortadan kaldırılması, iş kazası yaşanmaması ve meslek hastalığına tutulmamasını engellemek ve bu sayede iş sağlığı ve güvenliğini tehdit edecek unsurları ortadan kaldırmak için 6331 sayılı iş sağlığı ve güvenliği kanunu yönetmeliklerinden biri olan iş sağlığı ve güvenliği risk değerlendirmesi yönetmeliğine göre İşveren/işveren vekili, iş güvenliği uzmanı, iş yeri hekimi, çalışan temsilcisi, Destek Elemanlarımızdan, oluşan ekip ile beraber Acil Durum eylem planı, Risk değerlendirmesi ve risk analizi yapılmıştır.

Tüm bu çalışmalarımızı ilgili kanun ve mevzuata uygun iş sözleşmeleri ile ilişkiler çerçevesinde yürütülmekte olup şirket'in iş sağlığı ve güvenliği ile alakalı risk yönetimi, anlaşmalı olduğumuz iş sağlığı ve güvenliği firması her ay en az bir kez yaptığı denetimlerle risk değerlendirmesi ekibine ve işveren/ işveren vekiline yazılı ve sözlü olarak gerekli bildirimde bulunarak bu bildirimler doğrultusunda alınan kararlar ve öneriler düzenli bir şekilde Yönetim Kurulu'na sunulmakta olup Ramak kala olayının ortadan kaldırılması, iş kazası yaşanmaması ve meslek hastalığına tutulmamasını engellenerek iş barışı içerisinde güvenli ve sağlıklı bir şekilde ülke ekonomisine katkıda bulunuyoruz.

2026 yılı içerisinde şirketimizde iş kazası yaşanmamıştır.

Sektör hakkında bilgi ve Yasal Statü;

• Dış Ticaret Sermaye Şirketleri;

Japonya'da uygulanarak başarılı sonuçlar elde eden Dış Ticaret Sermaye Şirketi (DTSS) modeli, 1980 yılında Türkiye tarafından da benimsenmiştir. Artan dış ticaret hacmi doğrultusunda sektörde çeşitli yasal düzenlemelere gidilmiş; 22/12/1995 tarihli ve 95/7623 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile yürürlüğe konulan İhracat Rejimi Kararı'nın 3'üncü maddesinin birinci fıkrasının (k) bendine dayanılarak yürürlüğe konulan "Dış Ticaret Sermaye Şirketi" statüsü oluşturulmuştur.

19 Aralık 2025 tarihli ve 33112 sayılı "Dış Ticaret Sermaye Şirketi Statüsüne İlişkin Tebliğ" kapsamında; ödenmiş sermayesi en az 10.000.000 TL olan ve bir önceki takvim yılında gümrük beyannamesi bazında en az 100.000.000 ABD doları (FOB) veya eşdeğer tutarda fiili ihracat gerçekleştiren (transit ve bedelsiz ihracat hariç) anonim şirketlere, her yıl Ocak ayı içerisinde yapılacak başvuru üzerine Ticaret Bakanlığı tarafından "Dış Ticaret Sermaye Şirketi" statüsü verilebilmekte veya mevcut statü yenilenebilmektedir.

Dış Ticaret Sermaye Şirketleri, Türkiye'nin ihraç ürünlerinin tanıtılması, çeşitlendirilmesi, pazar paylarının artırılması ve yeni pazarlara giriş süreçlerinde önemli rol üstlenmekte olup, bu kapsamda devlet yardımlarından öncelikli olarak yararlanma hakkına sahiptirler.

• Yasal Statü;

TGS Dış Ticaret A.Ş., 2004 yılında Dış Ticaret Müsteşarlığı tarafından "Dış Ticaret Sermaye Şirketi Statüsü" ile tescil edilmiştir. Şirket, Türkiye'nin ihracat kapasitesinin artırılmasına katkı sağlamak amacıyla faaliyet göstermekte ve farklı sektörlerdeki firmaların uluslararası pazarlara erişimini desteklemektedir. 2012 yılından itibaren sektörde öncü konumunu sürdürmekte ve her yıl ihracat alanında güçlü bir performans sergilemektedir.

Faaliyet alanı kapsamında, lojistik, gümrükleme ve finansman desteği gibi hizmetler sunarak ihracat süreçlerinin tüm aşamalarında iş ortaklarına kapsamlı ve entegre çözümler sağlamaktadır. Bu çerçevede TGS Dış Ticaret A.Ş., sahip olduğu "Dış Ticaret Sermaye Şirketi" statüsü doğrultusunda, ilgili tebliğ hükümleri uyarınca sunulan tüm imkân ve teşviklerden yararlanma hakkına sahiptir.

Söz konusu statü, her yıl yenilenmesi gereken nitelikte olup, 4 Nisan 2026 tarihli ve 33214 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan ilan kapsamında, 2026 yılına ilişkin olarak şirketimize yeniden verilmiştir.

• Sektörde TGS Dış Ticaret:

2026 yılı ilk altı ayında, şirketimiz aracılığıyla gerçekleştirilen ihracat hacmi, 2025 yılının aynı dönemine göre %24 oranında bir artış göstermiştir. Bu artış, dış ticaret faaliyetlerimizin etkinliğini ve ihracatçı firmalarımıza sağlanan operasyonel desteğin verimliliğini yansıtmaktadır. 2026 yılında "Aracılı İhracatçı Sözleşmesi" çerçevesinde faaliyet gösteren Dış Ticaret Sermaye Şirketleri (DTSS) tarafından gerçekleştirilen ihracatın %62'sini şirketimiz gerçekleştirmiştir.

Şirketimiz, ihracatçılara sunduğu deneyim, güvenilir hizmet ve geniş iş ağı ile ülkemizin dış ticaret hacmine katkıda bulunmaya devam etmektedir. "Aracılı İhracatçı Sözleşmesi" çerçevesinde faaliyet gösteren Dış Ticaret Sermaye Şirketleri (DTSS) arasında, şirketimizin Türkiye'nin mal ihracatı sıralamalarındaki konumu tablo halinde sunulmuştur.

TGS 'nin Mal İhracatı Sıralaması				
Yıl	Türkiye Sırası	Aracılı İhracat Yapan DTSS Sıralaması	Aracılı İhracat Yapan DTSS İçindeki Oran	İhracat (milyon USD)
2021	10	1	44	1.617,00
2022	8	1	44	1.762,00
2023	14	1	46	1.706,00
2024	6	1	57	2.534,00
2025	3	1	62	3.191,00

- Kaynak : TGS, TİM İhracatta İlk 1000 Firma Raporu
DTSS: Dış Ticaret Sermaye Şirketi

Şirketin Sağladığı Hizmet ve Avantajlar;**1.İmalatçı Firmalar TGS üzerinden ihracat yaptıklarında yüklenilen KDV avantajı sağlarlar;**

- İmalatçı firma DTŞŞ üzerinden ihracat yaptığı zaman kesmiş olduğu faturanın KDV tutarını herhangi bir kesintiye uğramadan tam ve eksiksiz olarak tahsil eder. Kendi üzerinden ihracat yaptığı durumda KDV'ye tabi olamayan girdileri yüklenim KDV konusu yapılamaz. İmalatçı firmalarımız kendi üzerinden yüklenim hesapladıkları zaman %20 KDV yi tam olarak alamazlar. Firmanın ihracat yaptığı ürün niteliğine göre değişmekle birlikte, ortalama olarak %5-6 gibi bir yüklenim hesaplaması yapılabilmektedir. TGS üzerinden ihracat yapıldığı zaman %20 KDV nin tamamı iade olarak alınmaktadır.

2.DİİB kapsamında KDV ödemededen ithal edilen girdilerden üretilen ürünler DTŞŞ' lere ihraç kayıtlı olarak satılabilir;

- İmalatçı firma D.İ.İ.B. kapsamında KDV ödemededen ithal ettiği mamul, yarı mamul, hammadde ile ürettiği ürünleri TGS'ye ihraç kayıtlı olarak satarak KDV'sini iade alabilir. İmalatçı kendi üzerinden yaptığı ihracatta ihracat tutarı üzerinden DİİB kapsamındaki mal çıkarılarak yüklenim KDV hesaplanması gerekir. Bu durumda iade tutarı azalmış olur. TGS üzerinden ihraç kayıtlı satışta hem iade tutarı artmış olur hem de devreden KDV azalmış olur.

3.Hızlı KDV iadesi alabilirsiniz;

- TGS dış Ticaret üzerinden yapmış olduğunuz ihracatta herhangi bir kesintiye uğramadan KDV beyannamesini verdikten sonraki 30 günlük süreçte KDV iadeniz belirlenmiş olduğunuz banka hesaplarına ödenir.

4.YMM raporu ve Teminat mektubu ihtiyacınız kalmaz;

- TGS dış ticaret vergi dairesi ile ilgili tüm işlemleri kendi üzerine alır. TGS üzerinden yapılan ihracatta YMM raporu ve Teminat mektubu ihtiyacınız kalmaz; böylece gayri nakdi kredi hükmündeki teminat limitleriniz erimez.

5.Bir alt firma incelemesine gerek kalmaz;

- Kendi üzerinden ihracat yapan firmalar mal alımı yaptıkları firma ve onların alt firmalarından sorumludur. Ancak TGS üzerinden yapılan ihracatlarda da sadece kendi alt firmalarından sorumlu olacaklardır.

6.Şirketin ihracat işleyişinde herhangi bir değişiklik yapmadan işleyen sisteme entegre olur;

- TGS ihracatçı firmanın işleyişinde herhangi bir değişiklik yapmadan vekalet sistemi ile çalışır. İmalatçı firma yurtdışı ile ilgili tüm evrakları kendi bünyesinde TGS belgelerini kullanarak hazırlar. TGS'nin vermiş olduğu vekalet ve kaşe ile işlemlerini tamamlar. Gümrük müşaviri ise yine TGS tarafından verilen vekaletname ile gümrük işlemlerini TGS adına tamamlar.

7.İmalatçı firmanın ihracattan kaynaklı tüm hakları saklı kalır;

- İmalatçı firmanın yeşil pasaport hakkı devam eder.
- İmalatçı firma ihracata yönelik tüm devlet teşviklerinden ve yardımlarından faydalanır.
- İmalatçı firma ihracattan kaynaklı götürü gider indiriminden faydalanabilir.
- İmalatçı firma tüm beyannamelerini Eximbank kredileri ve ihracat kredi kapama işlemlerinde kullanabilir.

8.İmalatçı firma yurtdışı mal bedellerini kendi hesaplarına getirebilir;

- Merkez Bankasının ihracat mal bedeli genelgesinin 17. Maddesi uyarınca "gümrük beyannamesi üzerinde imalatçı olarak belirtilen firma, aracı ihracatçı sözleşmesi kapsamında yaptığı ihracata ait mal bedeli kendi hesaplarına geldiği takdirde, ihracat mal bedeli vasfını kaybetmeden DAB' a bağlanabilir" hükmü bulunmaktadır.

9.İhracat alacak sigortası maliyetlerinin azaltılması

- Muhtelif uluslararası sigorta şirketleri vasıtası ile toplu işlem yapma avantajımız sayesinde firmaların sigorta primlerini ve alacaklarını daha az maliyetle garanti altına alıyoruz.

10.Sigortalı alacaklara Pre-finans desteği

- Sigortalı alacaklarınızı anlaşmalı finans kuruluşlarından gayri kabulü rücu olarak vadesinden önce bir finans kaynağına çeviriyoruz.

11.Mevzuat değişiklikleri hakkında bilgilendirme;

- TGS Dış Ticaret gerek vergi kanunlarında gerekse gümrük mevzuatlarında yapılan değişiklikleri sektör bazında sınıflandırarak ilgili imalatçı firmalarına örneklemeler içerecek şekilde mail olarak bilgilendirme yapar.

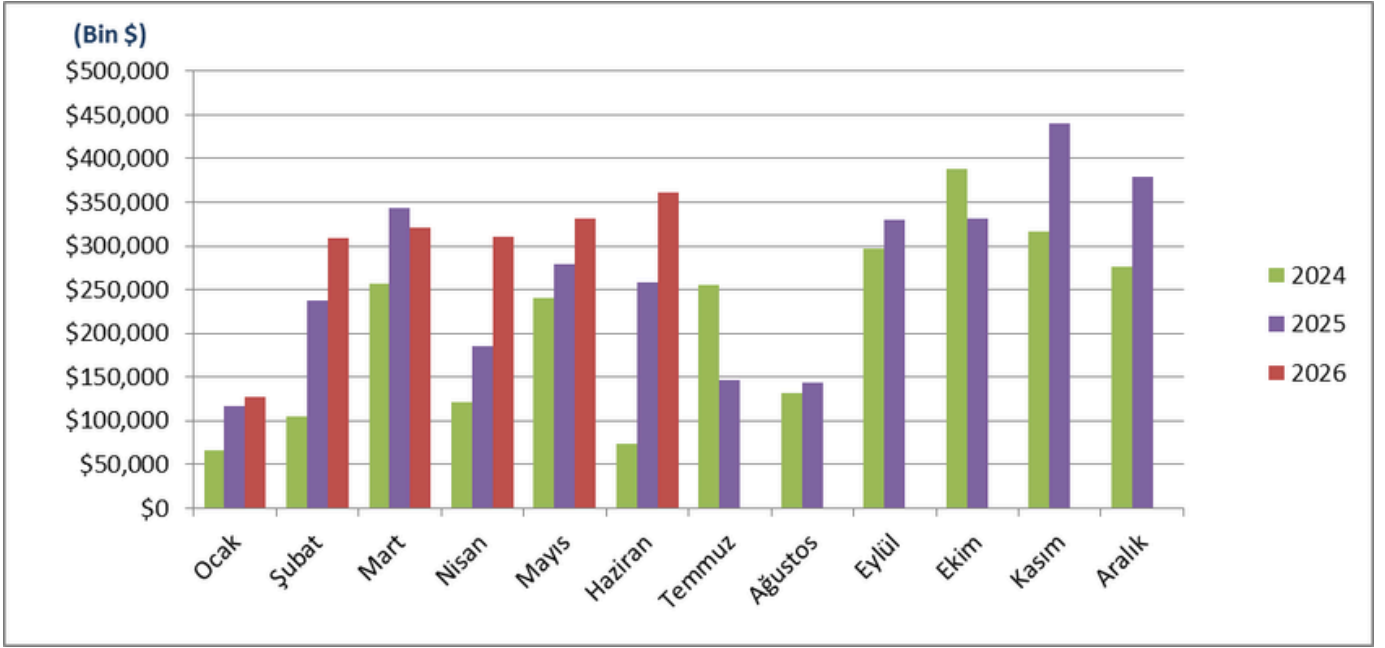
12. İmalatçı firma vergi borçlarını mahsup yolu ile kapatabilir;

- İmalatçı firma TGS üzerinden yaptığı ihracatta vergi borcu kadar kısmını 11/1-c kapsamında ihraç kayıtlı olarak satış gerçekleştirerek mahsup işlemlerini gerçekleştirebilmektedir.

13. OKSB Kapsamında Mavi Hat avantajından yararlanabilir;

- İmalatçı firmalar, Onaylanmış Kişi Statü Belgesi kapsamında Gümrük işlemlerinde basitleştirilmiş ve kolaylaştırılmış işlemlerden yararlanabildiği gibi, önemli finansal avantajlar sağlamaktadır.

TGS Aylık İhracat Rakamları



- 2026 yılının ilk altı ayında, toplamda 1.760 milyon ABD doları değerinde ihracat gerçekleştirilmiştir.
- 2026 yılına ait altı aylık ihracat verileri, bir önceki yılın aynı dönemine kıyasla %24 oranında bir artış göstermiştir.
- İlk altı ayda gerçekleştirdiğimiz ihracatlar, 98 farklı ülkeye ulaşmıştır.
- 2026 yılının ilk altı ayında, portföyümüzde yer alan Marmara, Güneydoğu Anadolu, Akdeniz, Ege ve Karadeniz bölgelerindeki firmalardan 197'si ihracat gerçekleştirmiştir.

Hizmet ağıımız;

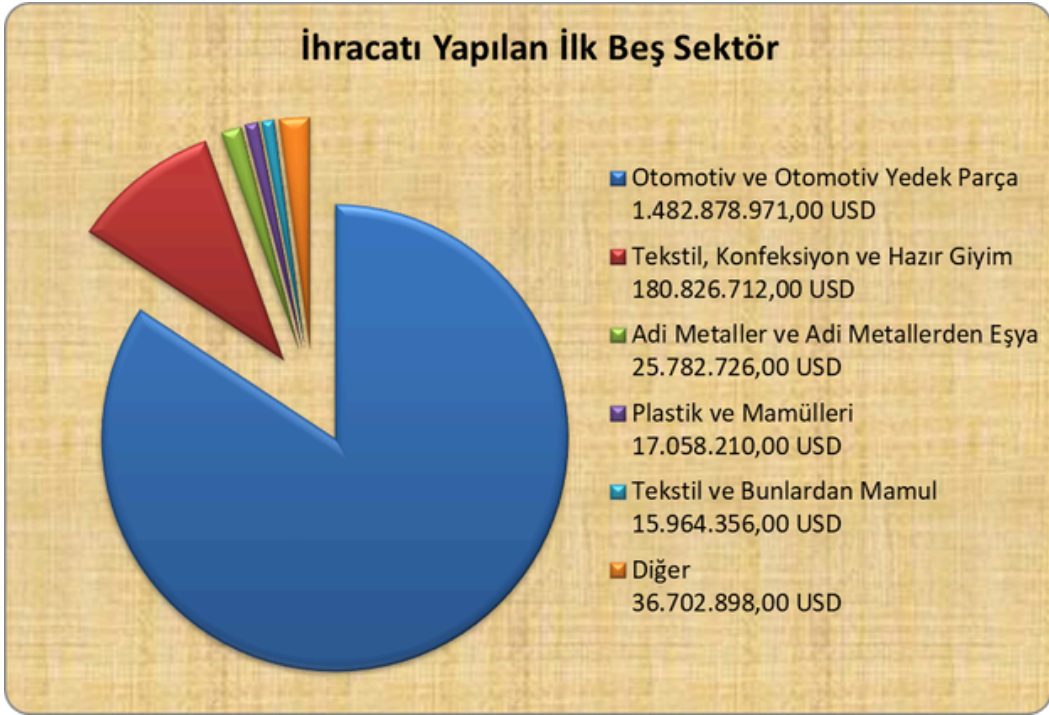


TGS Merkez ve Bölge Müdürlükleri ile 7 bölgeye hizmet sunuyor.

- Merkez / İstanbul
- Bölge Müdürlüğü / Bursa
- Ege Bölge Müdürlüğü / İzmir
- 7 Bölgede 300'e yakın ihracatçı firmaya temas ettik.

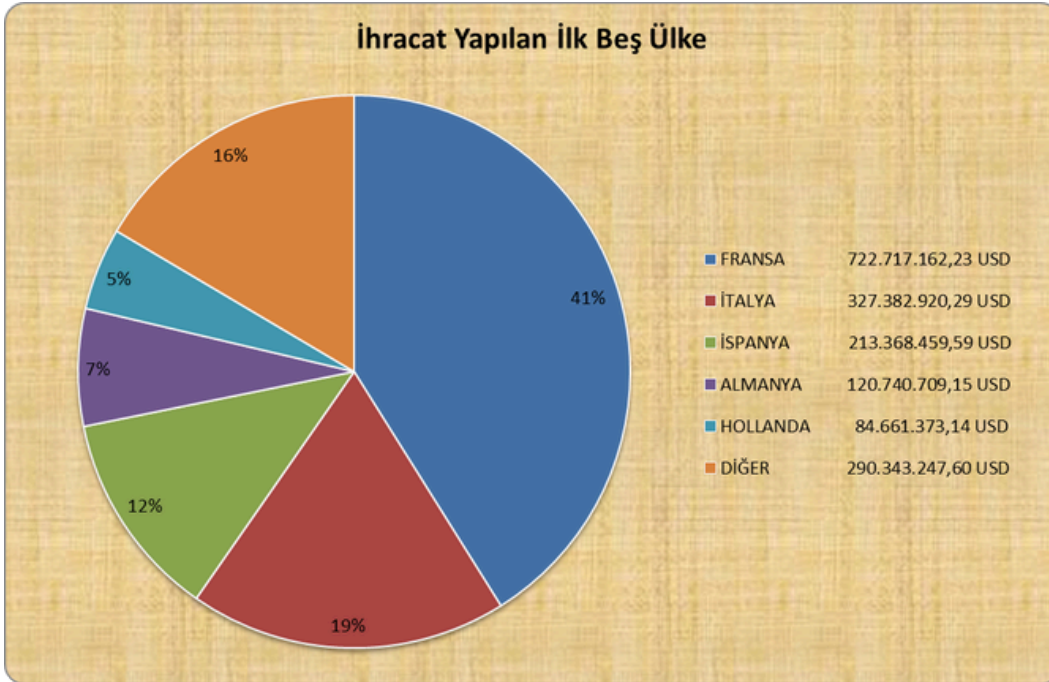
İhracatını gerçekleştirdiğimiz sektörler;

Şirketimiz, çeşitli sektörlerdeki ihracatçı firmalara ihracat süreçlerinde aracılık hizmeti sunmaktadır. 2026 yılının ilk altı ayında hizmet verdiğimiz 12 sektör arasında, en yoğun faaliyet gösterdiğimiz ilk beş sektör aşağıda sıralanmıştır.



İhracat gerçekleştirdiğimiz ülkeler

Şirketimiz, geniş sektör yelpazesi ve güçlü ihracat altyapısı sayesinde 2026'nın ilk altı aylık döneminde kıtalararası 98 ülkeye ulaşarak küresel ölçekte etkili bir konum edinmiştir. Aşağıda, en fazla ihracat gerçekleştirdiğimiz ülkelerin sıralaması yer almaktadır.



6-FİNANSAL TABLOLAR

Bilanço

TL	30 Haziran 2026	31 Aralık 2025
Nakit ve Nakit Benzerleri	41.390.735	74.485.368
Ticari Alacaklar	15.732.091.702	16.841.999.537
Diğer Alacaklar	1.306.996.290	1.415.437.040
Stoklar	370.366.214	377.469.517
Peşin Ödenmiş Giderler	685.800	412.160
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	1.103.650	26.384.764
Diğer Dönen Varlıklar	118.252.191	54.998.762
DÖNEN VARLIKLAR	17.570.886.582	18.791.187.147
Maddi Duran Varlıklar	46.687.737	47.225.720
Kullanım Hakkı Varlıkları	17.167.425	0
Peşin Ödenmiş Giderler	0	1.217.839
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18.233.165	2.183.971
DURAN VARLIKLAR	82.088.327	50.627.529
TOPLAM VARLIKLAR	17.652.974.909	18.841.814.677
Kısa Vadeli Borçlanmalar	12.551	1.915.678
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4.392.585	0
Ticari Borçlar	17.169.610.677	18.373.788.889
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	1.167.261	3.746.071
Diğer Borçlar	29.008.630	15.960.090
Ertelenmiş Gelirler	19.945.600	40.861.022
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	0	14.629.683
Kısa Vadeli Karşılıklar	2.029.876	847.447
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	0	1.177.599
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	17.226.167.180	18.452.926.479
Uzun Vadeli Borçlanmalar	11.019.203	936.045
Uzun Vadeli Karşılıklar	7.234.634	6.166.284
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	18.253.837	7.102.330
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	17.244.421.017	18.460.028.809
ÖZKAYNAKLAR	408.553.892	381.785.868
TOPLAM KAYNAKLAR	17.652.974.909	18.841.814.677

- **Ticari alacaklar ve Ticari Borçlar**, ihracatçı firmalarımızın alacağı olan mal bedellerini ifade etmektedir.
- **Diğer alacaklar**, kalemini vergi dairesinden talep edilen KDV iadesi alacakları oluşturmaktadır.
- **Stoklar**, faturası kesildiği halde fiili olarak ihracı gerçekleşmemiş, müşterilere ait ürünlerden oluşmaktadır.

Gelir Tablosu

TL	30 Haziran 2026	30 Haziran 2025
Hasılat	170.373.105	138.053.158
BRÜT KAR (ZARAR)	170.373.105	138.053.158
Genel Yönetim Giderleri	-72.516.511	-80.463.824
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	3.309.286	7.300.580
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	-2.404.844	-2.099.825
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	98.761.036	62.790.089
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	98.761.036	62.790.089
Finansman Gelirleri	10.395.063	21.921.825
Finansman Giderleri	-4.611.000	-2.845.665
Net Parasal Pozisyon Kazançları	-67.118.943	-79.858.481
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	37.426.156	2.007.769
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	-10.631.803	-16.915.121
DÖNEM KARI (ZARARI)	26.794.354	-14.907.352
Ana Ortaklık Payları	26.794.540	-15.011.013

7-RİSKLER VE YÖNETİMİN DEĞERLENDİRMESİ

Şirketin Karşı Karşıya Olduğu Olası Riskler

- **Finansal Riskler**

Sadece aracılık hizmeti vermemiz ve hizmet sunduğumuz ihracatçılarla yaptığımız anlaşma uyarınca, KDV iadesi ve mal bedeline ilişkin ödemelerin firmalara yapılabilmesi, ilgili tutarları karşı taraftan tahsil etmemize bağlı. Bu yönüyle finansal risk unsuru oluşmuyor.

- **Ürüne İlişkin Riskler**

TGS'ye bağlı çalışan imalatçılarda malın üretimi, kalitesi ve teslimine kadar olan tüm süreç firmaya ait olup bizim bu konuda herhangi bir faaliyetimiz veya sorumluluğumuz bulunmuyor.

- **Ödemeye İlişkin Riskler**

TGS'ye bağlı çalışan, imalatçı firmalara yapılan ödemeler (ihracat ödemesi, vergi iade ödemesi) bu ödemelerin ithalatçı firmalardan tahsil edilmesi veya vergi dairesinden iade alınması şartına bağlandığı için bu noktada herhangi bir risk unsuru oluşmuyor.

- **Piyasa Riski**

Kur ve vade farkından kaynaklanan riskleri, imalatçı firmalarla yapılan aracı ihracatçı sözleşmesi ile nötrlülük ediyoruz. Kurlardan kaynaklanan negatif veya pozitif değerler ihracatı yapan firmalara aktarıldığı için şirketimizin herhangi bir kazanç-kayıp veya riski bulunmuyor. Öte yandan, firmaların ihracat miktarlarında kurlardan kaynaklanan değişim, genel piyasa riski sayıldığı için müdahalesi mümkün olmayan riskler arasında görülüyor.

- **Pazar Riski**

Faaliyet gösterdiğimiz piyasa ihracat yapan tüm imalat sektörlerini kapsıyor. Dolayısı ile pazar riskimiz herhangi bir sektörden değil, toplam ihracat rakamlarından etkileniyor. Mevcut koşullar altında müşteri portföyümüz veya yeni müşteri kazanımı açısından herhangi bir risk unsuru gözüküyor.

8-SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK İLKELERİ KAPSAMINDA ÇALIŞMALAR

Şirketimiz, sürdürülebilir değer yaratma hedefi doğrultusunda; müşterilerine, ortaklarına ve tüm paydaşlarına şeffaf, yenilikçi, güvenilir ve etkin çözümler sunmayı temel ilke olarak benimsemektedir. Bu anlayış çerçevesinde iş süreçleri, uluslararası kabul görmüş yönetim sistemleri doğrultusunda yapılandırılmakta ve sürekli iyileştirme yaklaşımıyla yürütülmektedir.

Müşteri memnuniyeti, Şirketimizin öncelikli odak alanlarından biridir. Müşteri beklenti ve ihtiyaçlarının yanı sıra ilgili mevzuat şartlarının karşılanmasını esas alan ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi kapsamında yürütülen çalışmalar tamamlanmış ve bağımsız kuruluş denetimleri sonucunda ISO 9001 Kalite Yönetim Sistemi Belgesi alınmıştır. Hizmet süreçlerimizde kalite odaklı yönetim anlayışımız belgelendirilmiştir.

Müşteri odaklı süreç yönetimi yaklaşımımızın bir uzantısı olarak, müşteri memnuniyetinin artırılması ve şikâyetlerin etkin şekilde yönetilmesi amacıyla ISO 10002 Müşteri Memnuniyeti ve Şikâyet Yönetim Sistemi kurulmuş; gerçekleştirilen bağımsız denetimler neticesinde ISO 10002:2018 Belgesi alınmıştır.

Şirketimiz, faaliyetlerinin çevre üzerindeki etkilerini gözeterek çevresel sorumluluk bilinciyle hareket etmektedir. Bu kapsamda Uluslararası Çevre Yönetim Sistemi standartları doğrultusunda yürütülen çalışmalar sonucunda bağımsız kuruluş denetimleri başarıyla tamamlanmış ve TS EN ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi Sertifikası alınmıştır.

Bilgi güvenliği, Şirketimiz açısından stratejik öneme sahip konular arasında yer almaktadır. Bilginin gizliliği, bütünlüğü ve erişilebilirliğinin korunması amacıyla ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi etkin şekilde uygulanmakta olup, belgelendirme süreci tamamlanmıştır.

Kişisel verilerin korunmasına yönelik olarak, 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu kapsamında yürütülen uyum çalışmaları doğrultusunda ISO/IEC 27701 Kişisel Veri Yönetim Sistemi kurulmuş; Belgelendirme kuruluşunun gerçekleştirdiği denetimler sonucunda ISO/IEC 27701 KVYS Belgesi alınmıştır. Şirketimiz, söz konusu belgeyi almaya hak kazanan ilk ve öncü firmalar arasında yer almaktadır.

- **İnsan Kaynakları ve Kurumsal Gelişim;**

Şirketimiz, insan kaynağına yapılan yatırımın ve eğitimin kurumsal başarının temel unsurlarından biri olduğunun bilincindedir. Bu doğrultuda, sürekli eğitim faaliyetleri şirket kültürümüzün ayrılmaz bir parçasını oluşturmaktadır. Kurumsal kültürümüz gereği, işimizi en doğru ve çözüm odaklı biçimde gerçekleştirme misyonumuz çerçevesinde eğitim ve gelişim yatırımlarımıza kesintisiz olarak devam etmekteyiz.

Çalışanlarımızın bireysel farkındalıklarını, mesleki donanımlarını, vizyonlarını ve performanslarını geliştirmek; potansiyellerini güvenli ve sağlıklı bir çalışma ortamında en üst düzeyde ortaya çıkarabilmek amacıyla çeşitli eğitim, proje ve etkinlikler düzenlenmektedir. Personelimizin kurumsal bağlılıklarını güçlendirmek ve sürdürülebilirliği desteklemek amacıyla yıl boyunca destekleyici projeler, etkinlikler ve arama çalışmaları gerçekleştirilmektedir.

- **Eşitlik ve Kapsayıcılık;**

Şirketimiz, "Eşitlik ve Kapsayıcılık" ilkesi doğrultusunda cinsiyet eşitliğini desteklemekte ve fırsat eşitliğini temel alan bir istihdam politikası yürütmektedir. Cinsiyet, yaş, ırk, etnik köken, mezhep, inanç, din, siyasi düşünce, kültür/sosyal sınıf, cinsel yönelim veya zihinsel/fiziksel engel gibi hiçbir farklılık gözetmeksizin adil ve kapsayıcı bir çalışma ortamı sağlanmaktadır. İş gücü içerisinde eşit fırsatların teşviki ve olası eşitsizliklerin önlenmesi konusunda azami özen gösterilmektedir.

- **Kurumsal Yönetim ve Sürdürülebilirlik;**

Şirketimiz, hizmet sunduğu firmalara, ortaklara, paydaşlara ve kamuoyuna karşı her zaman açık, şeffaf, adil ve hesap verebilir bir anlayışla faaliyetlerini sürdürmektedir. Sürdürülebilirlik değerleri tüm iş süreçlerimize entegre edilmekte; teknolojik sürdürülebilir çözümler ve yenilikçi yaklaşımlar ile sektörümüzde öncü bir konum hedeflenmektedir.

Finansal sürdürülebilirlik ilkesi doğrultusunda, mali tablolar üçer aylık dönemler itibarıyla kamuya açıklanmakta; şeffaflık ve hesap verebilirlik prensiplerine uygun hareket edilmektedir.

• Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Uyum Raporlama Süreçleri

Başarımızı ve prestijimizi güven ile kaliteli hizmet anlayışı üzerine inşa ettik. Sağlam bir kurumsal kimliğe ve güçlü finansal yapıya sahip bir şirket olarak faaliyetlerimizin tüm aşamalarında güven, paydaş gizliliğine saygı ve şeffaflık temel ilkelerimiz arasında yer almaktadır.

TGS Dış Ticaret A.Ş., Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin şeffaflık, eşitlik, sorumluluk ve hesap verebilirlik ilkelerini benimsemiş olup, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde uygulanması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerinin tamamına, zorunlu olmayan ilkelerin ise büyük çoğunluğuna uyum sağlamaktadır.

Uygulanamayan istisna nitelikteki bazı ilkeler, herhangi bir çıkar çatışmasına yol açmamaktadır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca, II-17.1 sayılı Tebliğ kapsamında Kurumsal Yönetim Uyum Raporlaması (URF) ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF) bildirimleri Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinden ilgili şablonlar kullanılarak yapılmıştır.

Şirket'in 31.12.2025 tarihinde sona eren faaliyet döneminde, Uy yada açıkla prensibine göre gerekli açıklamalar yapılmıştır. Mevcut durum itibari ile önemli çıkar çatışmasının olmadığı değerlendirilmektedir.

İlgili raporlara aşağıdaki bağlantılardan ulaşılabilir:

- <https://www.kap.org.tr/Bildirim/1399093>
- <https://www.kap.org.tr/Bildirim/1399100>

Saygılarımızla,
TGS Dış Ticaret A.Ş.

9- FAALİYET DÖNEMİNDEN SONRA GERÇEKLEŞEN ÖNEMLİ GELİŞMELER

• 2025 Yılı Olağan Genel Kurulu

TGS Dış Ticaret Anonim Şirketi'nin
29/07/2026 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantı Tutanağı

TGS Dış Ticaret Anonim Şirketinin 2025 yılına ait olağan genel kurul toplantısı 29/07/2026 tarihinde, saat 13:00'te şirket merkez adresi olan Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi D Blok No: 128 K: 9 - ŞİŞLİ / İSTANBUL TÜRKİYE adresinde, İstanbul Valiliği Ticaret İl Müdürlüğü'nün 27/07/2026 tarih ve E-90726394-431.03-00124608801 sayılı yazılıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi E**** G**** gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ait çağrı; kanun ve esas sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde, Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinin 07/07/2026 tarih ve 11617 sayılı nüshasında ve Nasıl Bir Ekonomi Gazetesinin 07/07/2026 tarihli nüshasında, Şirketimizin internet sitesinde (www.tgsas.com) ve 06/07/2026 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda ilân edilmek suretiyle toplantı gün ve gündeminin bildirilmesi süresi içinde yapılmıştır.

Bakanlık Temsilcisi'nin Genel Kurul Toplantısı hazır bulunanlar listesini incelemesi sonucunda; Şirketin 15.000.000,00-TL olan toplam sermayesine denk gelen her biri 1.KR nominal değerli 1.500.000.000 adet payın 525.284,96 adedinin asaleten, 3.316.761,40 adedinin vekaleten olmak üzere toplam 3.842.046,00 TL adet payın temsil edildiği, böylece gerek T.T.K. ve gerekse Esas Sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılması üzerine Bakanlık Temsilcisi Genel Kurul Toplantısının açılmasına onay vermiş ve toplantı Yönetim kurulu Başkanı Sn.Serkan LEKE tarafından açılarak gündem maddelerinin görüşülmesine geçilmiştir.

1-) Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Engin Nukan tarafından verilen önerge doğrultusunda, Toplantı Başkanlığına Sn. İ*** H****, tutanak yazmanlığına N***** Y*****, oy toplama memurluğuna U*** K***, elektronik genel kurul sistem kullanıcısı olarak ise E**** N*****'ın seçilmelerine ilişkin önerge oylamaya sunuldu. Yapılan oylama sonucunda, toplantıda temsil edilen 20.642.046 adet kabul oyu ile oybirliğiyle kabul edildi.**

2-) Toplantı Başkanlığı'na Genel Kurul Toplantı Tutanağını ve Hazır Bulunanlar Listesini imzalama yetkisinin verilmesine yapılan oylama sonucunda toplantıda temsil edilen payların 20.642.046 adet kabul oyu ile oybirliğiyle kabul edildi. Toplantı başkanı tarafından gündeme madde eklenmesi talebi olup olmadığı genel kurulda soruldu, gündeme madde eklemek isteyen çıkmadı. Ayrıca Toplantı Başkanı tarafından gündem maddelerinin sırasının değiştirilmesine dair talebin olup olmadığı soruldu, söz alan olmadı.

3-) 01.01.2025 - 31.12.2025 hesap dönemine ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun, Genel Kurul toplantı tarihinden en az üç hafta önce Şirketin internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) pay sahiplerinin incelemesine sunulmuş olması nedeniyle okunmuş sayılması hususu, Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Engin Nukan tarafından önerildi. Verilen önerge, yapılan oylama sonucunda toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.045 adet kabul oyuna karşılık 1 adet ret oyu ile oyçokluğuyla kabul edildi. Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu müzakereye açıldı. Salonda söz alan Hissedar Sn.Ö**** B*** oldu.

Hissedar Sn.Ö**** B**** “Şirketin açıkladığı sunumlarda anlatılan konuların hisse fiyatına ne zaman yansıyacağı ve sadece KDV iadesinden mi gelir elde edileceğini sordu?

Cevap olarak şirketin Genel Müdürü Engin NUKAN “TGS Dış ticaretin imalatçı firmaların finansman kaynaklarına ulaşması için girişimlerde bulunmaktadır. Statümüz gereği bu işlerden gelir elde edemeyiz ana faaliyet konumuz özkaynaklarımız ile yaptığımız finansmandan ve KDV iadesinden gelir elde etmektir.

Elektronik ortamda Hissedar Sn.A**** A** Ş**** “Şirket bilançosunda toplam yükümlülüklerin yaklaşık 15,7 milyar TL seviyesine ulaşmasına karşılık özkaynakların yaklaşık 324 milyon TL seviyesinde kaldığı görülmektedir. Bu finansal yapı nedeniyle şirketin borç ve likidite yönetimi konusunda ortakların bilgilendirilmesini talep ediyorum. Söz konusu yükümlülüklerin ne kadarı ticari borçlardan, ne kadarı finansal borçlardan oluşmaktadır? Kısa vadeli yükümlülüklerin karşılanması konusunda herhangi bir risk bulunmakta mıdır? Vadesi geçmiş borç veya tahsilat problemi yaşanan alacak bulunmakta mıdır? Yönetim Kurulu bu finansal yapıyı güçlendirmek için ne yapacaktır?

Cevap olarak şirketin Genel Müdürü Engin NUKAN “Şirketin toplam yükümlülükleri TGS tarafından ödenecek borçlardan değil yurtdışı firmaların borçlarına karşılık oluşmaktadır. Şirketimiz DTŞŞ olarak faaliyet göstermektedir. Ticari borçlarımız yurtiçinde faaliyet gösteren imalatçı firmaların ihracatlarına aracılık hizmetlerinden oluşmaktadır. Buna karşılık aynı ihracat hizmetlerinden dolayı yurtdışı alacağımız bulunmaktadır.

Hissedar Sn. A**** A** Ş**** Muhalefet şerhi “Şirketimizin 2025 yılı faaliyet sonuçları incelendiğinde, satış faaliyetlerinden elde edilen operasyonel gücün zayıfladığı görülmektedir 2025 yılında net dönem kârı yaklaşık 90,4 milyon TL olarak açıklanmış olup, 2024 yılında açıklanan yaklaşık 89,3 milyon TL net kâr seviyesine göre anlamlı bir büyüme gerçekleşmemiştir Buna karşılık esas faaliyet kârının yaklaşık 171,5 milyon TL seviyesinden 129,5 milyon TL seviyesine gerilemesi, şirketin ana faaliyetlerinden yaratmış olduğu kârlılığın yaklaşık %24 oranında azaldığını göstermektedir Net kârın korunması, şirket operasyonlarının güçlenmesinden değil, diğer gelir ve finansal kalemlerin etkisinden kaynaklanmış görünmektedir Şirket yönetiminin faaliyet kârlılığındaki bu gerilemeye ilişkin yeterli açıklama yapmaması ve kârlılığı artıracak somut tedbirleri ortaya koymaması nedeniyle ilgili gündem maddesine muhalefet ediyorum.”

4-) Bağımsız Denetim Kuruluşu tarafından hazırlanan 01.01.2025 - 31.12.2025 hesap dönemine ait Bağımsız Denetim Raporu'nun, Genel Kurul toplantı tarihinden en az üç hafta önce Şirketin internet sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) pay sahiplerinin incelemesine sunulmuş olması nedeniyle okunmuş sayılması hususu, Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Engin Nukan tarafından önerildi. Verilen önerge, toplantıda temsil edilen payların 20.642.046 adet kabul oyu ile oybirliğiyle kabul edildi. Bağımsız Denetim Raporu'nun görüş bölümü, Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş. temsilcisi Sayın İ*** Y*** tarafından okundu.

5-) 01.01.2025 - 31.12.2025 hesap dönemine ait finansal tabloların, Genel Kurul toplantı tarihinden en az üç hafta önce Şirketin internet sitesinde (www.tgsas.com) ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) pay sahiplerinin incelemesine sunulmuş olması nedeniyle okunmuş sayılması hususu, Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Engin Nukan tarafından önerildi. Verilen önerge, toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.042 adet kabul oyuna karşılık 1 adet ret oyu ile oyçokluğuyla kabul edildi. Müzakereye açıldı. Söz alan olmadı. Yapılan oylama sonucunda, 2025 yılı finansal tabloları toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.045 adet kabul oyuna karşılık 1 adet ret oyu ile oyçokluğuyla kabul edildi.

Hissedar Sn.A**** A** Ş**** muhalefet şerhi “Şirketimizin bilançosunda toplam yükümlülüklerin yaklaşık 15,7 milyar TL seviyesinde olduğu görülmektedir Bu yükümlülüklerin yaklaşık tamamına yakınının kısa vadeli olması, şirketin likidite yönetimi açısından ciddi risk oluşturmaktadır Buna karşılık şirket özkaynakları yaklaşık 324 milyon TL seviyesindedir Başka bir ifadeyle Toplam borç: yaklaşık 15,7 milyar TL Özkaynak: yaklaşık 324 milyon TL Borçların özkaynaklara oranı yaklaşık 48 kat seviyesindedir Her ne kadar dış ticaret şirketlerinde ticari borç/alacak döngüsü yüksek olabilese de, bu büyüklükteki kısa vadeli yükümlülüklerin yönetimi konusunda ortaklara yeterli açıklama yapılmamıştır Finansal risklerin azaltılmasına yönelik açık bir strateji sunulmadığından ilgili gündem maddesine muhalefet ediyorum.”

6-) Şirket Yönetim Kurulu'nun 06/07/2026 tarih ve 2026/07 sayılı kararı ile şirketin çıkarılmış sermayesinin %30'una tekabül edecek şekilde; brüt 4.500.000,00 TL' nin birinci kâr payı olarak nakit dağıtılmasına, hissedarlara nakit kâr payı olarak 1,00 TL nominal değerli her bir pay için brüt 0,30 TL (%30,00), net 0,255 TL (%25,50) nakit kâr payı dağıtılmasına, ilişkin karar görüşüldü ve yönetim kurulunun 25.08.2026 tarihinde ödenmesi yönündeki kararı toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.045 adet kabul oyuna karşılık 1 adet ret oyu ile oyçokluğuyla kabul edildi. EK: 06/07/2026 tarih ve 2026/07 sayılı yönetim kurulu kararı

Hissedar Sn. A*** A** Ş**** muhalefet şerhi “Şirketimiz 2025 yılında yaklaşık 90,4 milyon TL net dönem kârı elde etmiştir Ancak şirketin kâr yaratmasına rağmen ortakların yatırımlarından doğrudan fayda sağlayacağı bir temettü politikası ortaya koyulmaması, küçük yatırımcıların beklentilerini karşılamamaktadır Şirket kaynaklarının kullanımında Yatırım planları Nakit ihtiyacı,Kârın bünyede tutulma gerekçesi,Gelecek dönem büyüme hedefleri konularında yeterli ve detaylı açıklama yapılmamıştır ortaklara kârdan yararlanma hakkını zayıflatan bu yaklaşımı kabul etmiyorum ve ilgili karara muhalefet ediyorum.”

7-) 2025 yılı içerisinde yönetim kurulu üyeliklerinden istifa eden Ali Tanrıverdi, Burak Tanrıverdi, Çağla Polat, Ünal Aydal ve Levent Öğülmüş'ün yerine, Türk Ticaret Kanunu'nun 363'üncü maddesi uyarınca Yönetim Kurulu tarafından seçilen Serkan Leke, Mehmet Ali Ergin, Muharrem Kaan Şakul, Selahattin Okan ve Osman Nuri Topbaş'ın görevlerinin eski yönetim kurulu üyelerinin görev süreleri sonuna kadar devam etmesi Genel Kurulun onayına sunulmasına ilişkin gündem maddesi görüşüldü. Yapılan oylama sonucunda, toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.044 adet kabul oyuna karşılık 2 adet ret oyu ile oyçokluğuyla kabul edildi.

Hissedar Sn. Ö*** B**** Ö*** “SPK, Kurumsal Yönetim İlkeleri gereğince Yönetim Kurulunda, en az yüzde 25 oranında olmak üzere, kadın üye olması önerilmektedir. Bu ilkeye uymak için bir hedef ve uyum politikası belirlediniz mi. SPK raporlama kuralları gereği kadın YK üyesi atanmamasının gerekçelerini açıklamanız gerekmektedir, Kadın YK üyesi atanmaması gerekçenizi açıklar mısınız. Saygılarımla.”

Toplantı başkanı Sn.İ**** H***** bu konu üzerinde yönetim kurulunun hassasiyet göstereceğini belirtti.

Hissedar Sn.Ö**** B**** muhalefet şerhi “SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulmadığı ve yeterli sayıda kadın yönetim kurulu üyesi ataması yapılmadığı için RED oyu verilmiştir.”

8-) Yönetim Kurulu üyelerinin 2025 yılı hesap dönemi içerisindeki faaliyet, işlem ve tasarruflarından dolayı ayrı ayrı ibra edilmeleri hususu görüşüldü. Yönetim Kurulu üyeleri, Türk Ticaret Kanunu'nun 436'ncı maddesi uyarınca kendileriyle ilgili ibra oylamalarında sahip oldukları paylardan doğan oy haklarını kullanmadılar. Yapılan oylama sonucunda, toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.045 adet kabul oyuna karşılık 1 adet ret oyu ile Yönetim Kurulu üyelerinin her biri ayrı ayrı oyçokluğuyla ibra edildi.

Hissedar Sn. A*** A*** Ş**** muhalefet şerhi “Şirketimizin 2025 yılında Operasyonel kârlılık düşmüş. Borç yükü yüksek seviyelere ulaşmış, Özkaynak yapısı sınırlı kalmış, Ortakların beklentilerini karşılayacak değer yaratımı ortaya konulamamıştır. yaklaşık 15,7 milyar TL yükümlülüğe karşılık yalnızca 324 milyon TL özkaynak bulunması, şirket finansal yapısının dikkatle yönetilmesini gerektirmektedir. Yönetim Kurulu'nun bu sonuçlara rağmen gerekli açıklamaları yeterince yapmadığı ve şirket değerini artıracak politikaları ortaya koymadığı kanaatindeyim. Bu nedenlerle Yönetim Kurulu üyelerinin ibrasına muhalefet ediyorum.”

9-) Yıl içerisinde alınan Yönetim Kurulu Kararı ile Yönetim Kurulu üyelerinin huzur hakkı ödenmesine ilişkin karar Genel Kurulun onayına sunuldu. Yapılan oylama sonucunda, toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.045 adet kabul oyuna karşılık 1 adet ret oyu ile oyçokluğuyla onaylandı.

Hissedar Sn.A*** A** Ş**** muhalefet şerhi “Şirketimizin faaliyet kârlılığında gerileme yaşanmasına ve finansal yükümlülüklerinin yüksek seviyede bulunmasına rağmen, Yönetim Kurulu üyelerine ödenecek ücretlerin şirket performansı ve ortakların menfaatleriyle uyumlu olmadığı kanaatindeyim Şirket kaynaklarının öncelikle büyüme, finansal güçlenme ve ortaklık değerinin artırılması amacıyla kullanılması gerektiğini düşünüyorum Yönetim Kurulu ücretlerinin belirlenmesinde performans kriterlerinin yeterince dikkate alınmadığı ve ortaklara yeterli açıklama yapılmadığı gerekçesiyle ilgili gündem maddesine muhalefet ediyorum. İşbu muhalefet şerhimin genel kurul toplantı tutanağına aynen geçirilmesini talep ederim.”

10-) Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Engin Nukan tarafından verilen önerge doğrultusunda, Yönetim Kurulu üyelerinin her birine aylık net 200.000,00 TL, bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinin her birine ise aylık net 50.000,00 TL huzur hakkı ödenmesi hususu görüşüldü. Yapılan oylama sonucunda, toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.045 adet kabul oyuna karşılık 1 adet ret oyu ile oyçokluğuyla kabul edildi.

11-) Denetimden Sorumlu Komitenin görüşü alınarak, Yönetim Kurulunun 30.03.2026 tarih ve 2026/04 sayılı kararı ile 2026 yılı hesap dönemine ilişkin finansal tabloların bağımsız denetimini gerçekleştirmek üzere önerilen bağımsız denetim kuruluşunun seçimine ilişkin gündem maddesi görüşüldü. Yapılan oylama sonucunda, 0773025085395666 MERSİS numaralı, 7730250853 vergi numaralı, Cumhuriyet Mahallesi Yeniyol Sokak Bomonti Business Center No:8 Kat:4 Daire:22 Şişli/İstanbul adresinde bulunan HSY Danışmanlık ve Bağımsız Denetim A.Ş.'nin 2026 yılı hesap dönemine ilişkin bağımsız denetim kuruluşu olarak seçilmesi, toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.046 adet kabul oyu ile oybirliğiyle onaylandı.

12-) Şirket tarafından üçüncü kişiler lehine verilmiş bulunan teminat, rehin ve ipoteklere ilişkin olarak pay sahiplerine bilgi verildi. Şirketin üçüncü kişiler lehine vermiş olduğu herhangi bir teminat, rehin ve ipotek bulunmadığı Genel Kurulun bilgisine sunuldu.

13-) 2025 yılı içerisinde Şirket tarafından herhangi bir bağış ve yardım yapılmadığı hususunda pay sahiplerine bilgi verildi. Sermaye Piyasası Kanunu'nun 19'uncu maddesi ve Şirket Bağış ve Yardım Politikası çerçevesinde, 2026 yılı hesap döneminde yapılabilecek bağış ve yardımlar için üst sınırın belirlenmesi hususu görüşüldü. Yönetim Kurulu Üyesi Sayın Engin Nukan tarafından verilen önerge doğrultusunda, 2026 yılı için Şirket bağış ve yardım üst sınırının 1.000.000,00 TL olarak belirlenmesi, toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.046 adet kabul oyu ile oybirliğiyle onaylandı.

14-) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri gereğince Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilerinin ücretlendirme esasları hakkında pay sahiplerine, 2025 yılı mali tablolarının "dipnot 31 " üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar başlığında 34.016.982,00-TL olduğu bilgisi verilmiştir.

15-) Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerine, Yönetim Kurulu üyelerine, üst düzey yöneticilere ve bunların eşleri ile ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarına; Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmeleri, Şirketin işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapabilmeleri, aynı tür ticari işle uğraşan bir şirkete sınırsız sorumlu ortak sıfatıyla ortak olabilmeleri ve Türk Ticaret Kanunu'nun 395'inci ve 396'ncı maddeleri kapsamında işlem yapabilmeleri hususunda izin verilmesi görüşüldü. Yapılan oylama sonucunda, toplantıda temsil edilen paylardan 20.642.046 adet kabul oyu ile oybirliğiyle onaylandı.

16-) Yönetim tarafından ilişkili taraflarla 2025 yılı içerisinde gerçekleştirilen işlemler hakkında, 2025 yılı finansal tablolarının 31 numaralı dipnotunda yer alan "İlişkili Taraf Açıklamaları" kapsamında pay sahiplerine bilgi verildi.

17-) Dilek ve temenniler bölümünde söz alan olmadı. Gündemde görülecek başka bir konu bulunmadığından Toplantı Başkanı tarafından toplantı sonlandırıldı.

10-YATIRIMCI İLİŞKİLER BÖLÜMÜ

Yatırımcı ilişkileri, şirketlerin finans piyasaları ile etkili iletişim kanalları kurarak söz konusu şirketlere olan ilginin devamlı kılınmasına yönelik faaliyetleri içermektedir. Yatırımcı ilişkileri, şirket ile mevcut ve potansiyel hissedarlar arasında düzenli bilgilendirme ve güvene dayanan bir köprü kurar.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun hazırladığı ve 3 Ocak 2014 tarihli Resmi Gazete'de yayınlanan Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin "Diğer Yükümlülükler" başlıklı Dördüncü Bölümünün on birinci maddesine göre "ortaklıklar ile yatırımcılar arasındaki iletişimi sağlayan yatırımcı ilişkileri bölümünün oluşturulması zorunludur." Bu maddenin beşinci fıkrası, bölümün başlıca görevlerini şöyle sıralamaktadır:

- a) Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak
- b) Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak
- c) Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gerekene dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak
- d) Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek.

Adı - Soyadı - Ünvanı	Uğur Koç / Yatırımcı İlişkiler Müdürü
Telefon	+90 212 644 58 58 / 129
E-Posta	ugur@tgsas.com

11- ŞİRKET İLETİŞİM BİLGİLERİ**Merkez**

Ticaret Odası-Sicil No	İstanbul Ticaret Sicil Memurluğu - 420610-0
Adres Bilgileri	Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Özsezen İş Merkezi D Blok No: 128 K: 9 - ŞİŞLİ / İSTANBUL
Telefon/fax	+90 212 644 58 58 / +90 212 504 63 55
Ticaret Sicil No:	420610-0
İnternet Adresi	www.tgsas.com
E-Posta	info@tgsas.com

Ege Bölge Müdürlüğü Şubesi

Ticaret Odası-Sicil No	İzmir Ticaret Odası - 178978
Adres Bilgileri	Adalet Mahallesi Manas Bulvarı No:47/B Kat:26 D:2601 Bayraklı / İZMİR
Telefon	+90 232 502 06 30
İnternet Adresi	www.tgsas.com
E-Posta	info@tgsas.com

Bursa Bölge Müdürlüğü

Ticaret Odası-Sicil No	Bursa Ticaret Sicil Memurluğu - 112302
Adres Bilgileri	Odunluk mah. akademi cad. zeno business center c ve d blok no:2 c iç kapı no:28 Nilüfer / Bursa
Telefon	+90 224 502 82 30
İnternet Adresi	www.tgsas.com
E-Posta	info@tgsas.com