



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

TGS DIŞ TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2022 1.3 Aylık Bildirim



Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		9.203.272	9.874.037
Ticari Alacaklar		3.906.953.916	2.623.242.113
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		3.906.953.916	2.623.242.113
Diğer Alacaklar		211.064.977	142.413.129
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		211.064.977	142.413.129
Stoklar		148.605.518	178.782.448
Peşin Ödenmiş Giderler		2.984.857	1.872.000
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		19.495	193
Diğer Dönen Varlıklar		1.317.455	1.260.787
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		1.317.455	1.260.787
ARA TOPLAM		4.280.149.490	2.957.444.707
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.280.149.490	2.957.444.707
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		5.423.469	5.594.201
Peşin Ödenmiş Giderler		496.748	592.421
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		496.748	592.421
Ertelenmiş Vergi Varlığı		155.659	255.047
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.075.876	6.441.669
TOPLAM VARLIKLAR		4.286.225.366	2.963.886.376
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	137.477
Diğer Finansal Yükümlülükler		658.612	767.968
Ticari Borçlar		4.204.345.587	2.880.904.768
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		8.619.263	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		4.195.726.324	2.880.904.768
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		343.083	689.889
Diğer Borçlar		553.209	1.301.754
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		553.209	1.301.754
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		924.656	1.581.318
Kısa Vadeli Karşılıklar		0	175
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		0	175
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.566.616	10.249.054
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.566.616	10.249.054
ARA TOPLAM		4.214.391.763	2.895.632.403
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.214.391.763	2.895.632.403
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		496.748	592.421
Uzun Vadeli Karşılıklar		813.178	682.826
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		813.178	682.826
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.309.926	1.275.247
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.215.701.689	2.896.907.650
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		70.515.684	66.973.106
Ödenmiş Sermaye		15.000.000	15.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		-56.694	-56.694
Geri Alınmış Paylar (-)		-1.003.293	-1.003.292
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		11.500.000	11.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		200.154	426.543
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		200.154	426.543
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.898.982	1.898.982

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		39.196.117	25.687.951
Net Dönem Karı veya Zararı		3.780.418	13.519.616
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.993	5.620
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		70.523.677	66.978.726
TOPLAM KAYNAKLAR		4.286.225.366	2.963.886.376

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		10.616.915	5.137.411
Satışların Maliyeti		-2.452.984	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.163.931	5.137.411
BRÜT KAR (ZARAR)		8.163.931	5.137.411
Genel Yönetim Giderleri		-3.581.249	-2.476.030
Pazarlama Giderleri		-146.900	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		67.886.920	5.285.282
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-67.400.343	-3.089.990
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.922.359	4.856.673
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.922.359	4.856.673
Finansman Giderleri		-117.381	-118.468
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.804.978	4.738.205
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.022.169	-792.618
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-922.782	-721.376
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-99.387	-71.242
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.782.809	3.945.587
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.782.809	3.945.587
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.391	3
Ana Ortaklık Payları		3.780.418	3.945.584
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-10.998	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-13.748	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.750	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		2.750	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Yabancı Para Çevrim Farklarındaki Yeniden Sınıflandırma Düzeltmeleri		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-10.998	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.771.811	3.945.587
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-10.998	3
Ana Ortaklık Payları		3.782.809	3.945.584

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-92.794	4.263.808
Dönem Karı (Zararı)		3.780.418	3.945.584
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-256.366	-1.193.157
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		170.732	246.812
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-526.486	-1.511.211
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		99.388	71.242
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-3.616.846	1.511.381
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.283.711.803	61.531.695
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.283.711.803	61.531.695
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		30.176.930	27.888.918
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.323.440.819	-115.635.940
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.323.440.819	-115.635.940
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.430.983	2.175.599
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-70.091.809	25.551.109
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-92.794	4.263.808
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-6.480.861
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-1.215.177
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri		0	-5.265.684
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-577.971	564.384
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	523.436
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-342.506	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-235.465	40.948
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-670.765	-1.652.669
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-670.765	-1.652.669
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		9.874.037	11.253.253
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		9.203.272	9.600.584

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyolar		15.000.000	-56.694	-1.003.291	11.500.000	-57.944	-10.192			1.514.775	22.942.662	3.206.071	53.035.387		53.035.387
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
Diğer Düzeltmeler															
Düzeltmelerden Sonraki Tutar															
Transferler												-3.206.071	-3.206.071		-3.206.071
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						101.784	20.321			22.035	3.102.877	3.945.587	7.192.603		7.192.603
Dönem Karı (Zararı)															
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları															
Kar Payları															
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçekleşme Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüne Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçekleşme Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüne Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçekleşme Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüne Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçekleşme Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüne Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
Dönem Sonu Baklıyolar		15.000.000	-56.694	-1.003.291	11.500.000	43.840	10.129			1.536.810	26.045.539	3.945.587	57.021.919		57.021.919

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyolar		15.000.000	-56.694	-1.003.292	11.500.000	426.543				1.898.982	25.687.951	13.519.616	66.973.106	5.619	66.978.725
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
Diğer Düzeltmeler															
Düzeltmelerden Sonraki Tutar															
Transferler												-13.519.616	-13.519.616		-13.519.616
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-226.388					13.508.166	3.780.417	17.062.196	2.373	17.064.569
Dönem Karı (Zararı)															
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları															
Kar Payları															

Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması															
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
Dönem Sonu Bakıyalar			15.000.000	-56.694	-1.003.292	11.500.000	200.155				1.898.962	39.196.117	3.780.417	70.515.684	7.993	70.523.677