



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

TGS DIŐ TİCARET A.Ő. Finansal Rapor Konsolide 2025 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2025 1. 3 Aylık Mali Tablolar.



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasaları - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kurululuđu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		73.518.373	110.595.312
Finansal Yatırımlar		16.001.765	1.127.449
Ticari Alacaklar		24.159.210.440	21.666.030.098
Diğer Alacaklar		1.012.572.283	814.036.524
Stoklar		236.722.161	194.933.596
Peşin Ödenmiş Giderler		137.768	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		1.197.923	11.869.189
Diğer Dönen Varlıklar		6.304.472	2.989.715
ARA TOPLAM		25.505.665.185	22.801.581.883
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		25.505.665.185	22.801.581.883
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		7.342.917	139.204
Maddi Duran Varlıklar		50.901.298	52.864.094
Peşin Ödenmiş Giderler		2.038.597	2.553.013
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		60.282.812	55.556.311
TOPLAM VARLIKLAR		25.565.947.997	22.857.138.194
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Diğer Finansal Yükümlülükler		1.488.570	1.765.618
Ticari Borçlar		25.264.794.020	22.549.844.274
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		316.662	2.501.845
Diğer Borçlar		6.462.744	11.835.653
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		17.051.003	20.157.971
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.000.000	1.100.628
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.000.000	1.100.628
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		9.200.627	10.151.346
ARA TOPLAM		25.300.313.626	22.597.357.335
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		25.300.313.626	22.597.357.335
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.770.098	2.306.005
Uzun Vadeli Karşılıklar		5.793.277	5.570.963
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		2.082.486	2.602.345
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.645.861	10.479.313
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		25.309.959.487	22.607.836.648
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		255.977.239	249.285.548
Ödenmiş Sermaye		15.000.000	15.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		52.480.550	52.480.549
Geri Alınmış Paylar (-)			-1.427.890
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		189.524.181	38.412.746
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-978.059	-1.285.078
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		13.224.821	4.738.402
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-42.630.232	43.068.129
Net Dönem Karı veya Zararı		29.355.978	98.298.690
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		11.271	15.998
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		255.988.510	249.301.546
TOPLAM KAYNAKLAR		25.565.947.997	22.857.138.194

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		65.641.924	32.490.180
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		65.641.924	32.490.180
BRÜT KAR (ZARAR)		65.641.924	32.490.180
Genel Yönetim Giderleri		-25.029.134	-18.986.548
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		16.059.218	7.273.655
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-575.693	-193.572
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		56.096.315	20.583.715
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		56.096.315	20.583.715
Finansman Giderleri		-1.291.527	-2.103.576
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-11.656.048	-961.179
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		43.148.740	17.518.960
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-13.777.015	-5.230.783
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-14.170.893	-5.053.985
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		393.878	-176.798
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		29.371.725	12.288.177
DÖNEM KARI (ZARARI)		29.371.725	12.288.177
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		15.746	-2.707
Ana Ortaklık Payları		29.355.979	12.290.884
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		29.371.725	12.288.177
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		15.746	-2.707
Ana Ortaklık Payları		29.355.979	12.290.884

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-287.369	597.855
Dönem Karı (Zararı)		29.355.978	12.290.885
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-3.109.060	-7.166.818
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		396.082	381.894
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-2.985.281	-159.307
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-519.861	-7.389.405
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-26.534.287	-4.526.212
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.493.155.045	-4.959.996.985
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-41.788.564	-164.089.568
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		2.714.949.747	5.458.525.424
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-13.527.341	-3.336.457
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-193.013.084	-335.628.626
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-287.369	597.855
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-13.307.600	-14.303.075
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.566.715	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-14.874.315	-14.303.075
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-23.481.969	20.411.688
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-812.955	-16.006.770
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-22.669.014	36.418.458
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-37.076.938	6.706.468
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-37.076.938	6.706.468
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		110.595.312	30.447.861
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		0	0
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		73.518.374	37.154.329

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
Dönem Sonu Bakiyeler			15.000.000	52.480.549			189.524.181	-978.059			13.224.821	-42.630.232	29.355.978	255.977.239	11.271	255.988.510