



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2026 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

03 2026 Finansal Rapor



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			140.131.367	42.184.065
Finansal Yatırımlar	5		1.931.165.712	1.569.022.818
Ticari Alacaklar			2.391.168.755	1.962.741.693
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4		42.000	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		2.391.126.755	1.962.741.693
Diğer Alacaklar			325.070.253	124.951.363
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			325.070.253	124.951.363
Stoklar	8		6.178.460.756	7.626.495.018
Peşin Ödenmiş Giderler			581.616.522	112.853.820
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			581.616.522	112.853.820
Diğer Dönen Varlıklar			315.970.635	571.603.174
ARA TOPLAM			11.863.584.000	12.009.851.951
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			11.863.584.000	12.009.851.951
DURAN VARLIKLAR				
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9		58.244.262	58.244.262
Maddi Duran Varlıklar	10		17.210.460.597	17.315.232.367
Kullanım Hakkı Varlıkları			41.441.670	45.105.370
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			1.836.966	2.082.565
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		1.836.966	2.082.565
Peşin Ödenmiş Giderler			0	131.527.814
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler				131.527.814
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			17.311.983.495	17.552.192.378
TOPLAM VARLIKLAR			29.175.567.495	29.562.044.329
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		3.146.283.855	2.449.439.151
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.146.283.855	2.449.439.151
Banka Kredileri			3.048.056.979	2.331.719.434
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			98.226.876	117.719.717
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6		2.397.610.352	1.625.868.319
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			2.397.610.352	1.625.868.319
Banka Kredileri			2.138.112.634	1.287.404.108
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları			259.497.718	338.464.211
Ticari Borçlar			689.296.000	1.747.493.029
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	7		29.300.009	
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar			659.995.991	1.747.493.029
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			59.784.134	55.412.370
Diğer Borçlar			141.219.205	119.164.945
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar			141.219.205	119.164.945
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			206.057.702	137.946.386
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			206.057.702	137.946.386
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			4.065.828	
Kısa Vadeli Karşılıklar			39.184.109	30.861.055
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			9.317.390	6.562.244
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			29.866.719	24.298.811
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			29.518.062	18.221.994
ARA TOPLAM			6.713.019.247	6.184.407.249
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			6.713.019.247	6.184.407.249
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6		2.612.178.250	4.012.295.618
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			2.612.178.250	4.012.295.618
Banka Kredileri			2.359.601.675	3.420.142.591

Kiralama İşlemlerinden Borçlar		252.576.575	300.199.879
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları			291.953.148
Uzun Vadeli Karşılıklar		70.153.630	64.327.619
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		70.153.630	64.327.619
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	457.356.734	103.879.147
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.139.688.614	4.180.502.384
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		9.852.707.861	10.364.909.633
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	14	19.322.859.634	19.197.134.696
Ödenmiş Sermaye		4.500.000.000	4.500.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		3.898.139.271	3.898.139.271
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		161.661.435	161.661.435
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		5.174.842.203	5.182.033.095
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		5.174.842.203	5.182.033.095
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		5.219.435.904	5.219.435.904
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-44.593.701	-37.402.809
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		262.327.535	262.327.535
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		5.192.973.360	4.629.247.533
Net Dönem Karı veya Zararı		132.915.830	563.725.827
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		19.322.859.634	19.197.134.696
TOPLAM KAYNAKLAR		29.175.567.495	29.562.044.329

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	2.560.106.125	2.622.761.485
Satışların Maliyeti	15	-2.009.530.759	-1.970.428.259
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		550.575.366	652.333.226
BRÜT KAR (ZARAR)		550.575.366	652.333.226
Genel Yönetim Giderleri		-51.736.883	-57.244.570
Pazarlama Giderleri		-41.044.151	-39.142.801
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-2.027.627	-2.832.472
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		44.838.335	66.167.585
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-249.807.692	-129.686.043
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		250.797.348	489.594.925
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	446.076.655	119.593.549
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-25.783.725	-46.365.749
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		-19.548.198	-16.885.165
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		651.542.080	545.937.560
Finansman Gelirleri		84.454.567	27.138.002
Finansman Giderleri	18	-476.570.574	-473.629.558
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	19	184.638.892	482.688.317
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		444.064.965	582.134.321
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-311.149.135	56.680.552
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-4.065.828	-3.416.511
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-307.083.307	60.097.063
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		132.915.830	638.814.873
DÖNEM KARI (ZARARI)		132.915.830	638.814.873
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		132.915.830	638.814.873
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-7.190.892	-4.619.198
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.190.892	-4.619.198
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-7.190.892	-4.619.198
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		125.724.938	634.195.675
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		125.724.938	634.195.675

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			417.523.660	-1.091.650.693
Dönem Karı (Zararı)			132.915.830	638.814.876
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			132.915.830	638.814.876
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			888.342.336	-271.817.264
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10 11		244.827.400	157.020.100
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			19.186.381	22.461.879
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			14.637.714	-2.838.593
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	17 18		272.703.989	-285.108.049
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		311.149.135	-56.680.553
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	10 11		-3.070.716	-12.389.294
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler			28.908.433	-94.282.754
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-603.734.506	-1.462.053.029
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5		-362.142.894	-703.579.111
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7		-448.363.349	-240.444.493
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-200.118.890	-467.570.817
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8		1.448.784.168	279.772.829
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-337.234.888	-57.634.744
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7		-1.058.197.029	-662.361.107
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			4.371.764	2.845.307
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			18.566.339	-56.853.650
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			82.895.305	-16.516.149
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			247.704.968	460.288.906
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			417.523.660	-1.095.055.417
Vergi İadeleri (Ödemeleri)				3.404.724
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-108.880.740	-697.874.632
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			12.490.923	23.906.097
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9 10		12.490.923	23.906.097
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9 10		-135.760.232	-744.272.530
Alınan Faiz	17		14.388.569	22.491.801
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-210.695.618	1.807.009.265
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları				-34.574.782
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			506.505.155	1.674.514.275
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-430.108.215	-84.609.129
Ödenen Faiz	18		-287.861.097	262.616.248
Alınan Faiz			768.539	
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)				-10.937.347
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			97.947.302	17.483.940
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			97.947.302	17.483.940
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			42.184.065	33.815.984
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			140.131.367	51.299.924

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	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)															
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															
	Bağı 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler		4.500.000.000	3.898.139.271		161.661.435	5.219.435.904	-44.593.701			262.327.535	5.192.973.360	132.915.830	19.322.859.634		19.322.859.634