

TGS DIŐ TİCARET A.Ő.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2020 3 aylık bilanço

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	51		14.538.540	8.464.031
Ticari Alacaklar	7		2.849.322.101	2.619.042.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		2.849.322.101	2.619.042.000
Diğer Alacaklar	9		72.645.460	71.191.305
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		72.645.460	71.191.305
Stoklar	10		51.257.109	40.995.518
Peşin Ödenmiş Giderler	6,12		8.137.156	9.761.897
İlişkili Olmayan Tarafalara Peşin Ödenmiş Giderler	12		8.137.156	9.761.897
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	40		39.259	0
Diğer Dönen Varlıklar	29		322.466	307.143
ARA TOPLAM			2.996.262.091	2.749.761.894
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			2.996.262.091	2.749.761.894
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar	14		3.686.687	3.686.649
Ertelenmiş Vergi Varlığı	39		555.955	546.662
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			4.242.642	4.233.311
TOPLAM VARLIKLAR			3.000.504.733	2.753.995.205
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	47		270.593	1.406.351
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	47		270.593	1.406.351
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47		595.309	473.419
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	47		595.309	473.419
Ticari Borçlar	7		2.938.574.607	2.689.735.999
İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar	7		2.938.574.607	2.689.735.999
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27		60.683	97.988
Diğer Borçlar	9		1.514.285	2.530.169
İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	9		1.514.285	2.530.169
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		8.284.374	8.496.279
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		8.284.374	8.496.279
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	40		0	510.301
ARA TOPLAM			2.949.299.851	2.703.250.506
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.949.299.851	2.703.250.506
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	47		288.481	422.130
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	47		288.481	422.130
Uzun Vadeli Karşılıklar	25		526.489	475.988
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	25		526.489	475.988
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			814.970	898.118
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			2.950.114.821	2.704.148.624
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			50.393.817	49.850.489
Ödenmiş Sermaye	30		15.000.000	15.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	30		-56.693	-56.693
Geri Alınmış Paylar (-)	30		-1.003.291	-1.003.291
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	30		11.500.000	11.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	30		-46.947	-46.947
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		-46.947	-46.947
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30		-46.947	-46.947
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30		1.514.775	1.514.775
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30		22.942.645	11.389.669

Net Dönem Karı veya Zararı	41	543.328	11.552.976
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-3.905	-3.908
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		50.389.912	49.846.581
TOPLAM KAYNAKLAR		3.000.504.733	2.753.995.205

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	3.338.350	8.059.827
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.338.350	8.059.827
BRÜT KAR (ZARAR)		3.338.350	8.059.827
Genel Yönetim Giderleri	28,33	-2.958.628	-3.590.618
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	34	81.963	101.815
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	34	-6.918	-40.882
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		454.767	4.530.142
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		454.767	4.530.142
Finansman Gelirleri	37	251.608	440.104
Finansman Giderleri	37	-172.334	-298.711
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		534.041	4.671.535
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	40	9.293	-1.723.458
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	40	0	-199.580
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	40	9.293	-1.523.878
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		543.334	2.948.077
DÖNEM KARI (ZARARI)		543.334	2.948.077
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3	-3
Ana Ortaklık Payları		543.331	2.948.080
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	41	0,00000000	0,00200000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		543.334	2.948.077
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3	-3
Ana Ortaklık Payları		543.331	2.948.080

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		7.449.864	3.765.205
Dönem Karı (Zararı)		543.334	2.948.077
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	41	543.334	2.948.077
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		269.005	1.728.417
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14	55.463	54.549
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	36.622
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7,34	0	36.622
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		50.501	113.367
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	25	50.501	113.367
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		172.334	0
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		172.334	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	40	-9.293	1.523.879
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		7.187.085	-242.032
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-230.280.101	161.154.775
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-230.280.101	161.154.775
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9	-1.454.155	-11.305
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	9	-1.454.155	-11.305
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10	-10.261.591	-30.371.239
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	1.624.741	-1.271.315
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	248.838.608	-128.977.766
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	248.838.608	-128.977.766
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	27	-37.305	228.146
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9	-1.015.884	671.233
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-1.015.884	671.233
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	12	-211.905	2.431.001
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	29	-15.323	-4.095.562
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	29	-15.323	-4.095.562
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		7.999.424	4.434.462
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	40	-549.560	-669.257
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-55.502	-4.482
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-55.502	-4.482
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-55.502	-4.482
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.319.853	-648.616
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	47	-1.135.758	246.580
Kredilerden Nakit Girişleri	47	-1.135.758	246.580
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	-11.761	-596.485
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	47	-11.761	-596.485
Ödenen Faiz		-172.334	-298.711
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.074.509	3.112.107
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.074.509	3.112.107
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	51	8.464.031	831.125
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		14.538.540	3.943.232

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar														
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar														
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		Kontrol Gücü Olmayan Paylar				
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risikten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları														
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Baklıyolar		15.000.000	-56.693	-1.003.291	11.500.000	-12.760				1.030.080	2.730.746	10.643.618	39.831.700	-3.917	39.827.783
	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		15.000.000	-56.693	-1.003.291	11.500.000	-12.760				1.030.080	2.730.746	10.643.618	39.831.700	-3.917	39.827.783
	Transferler	30										10.643.618	-10.643.618			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	37,4											2.948.080	2.948.080		2.948.080
	Dönem Karı (Zararı)	40											2.948.080	2.948.080	-3	2.948.077
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Sermaye Artırımı															
	Sermaye Azaltımı															
	Sermaye Avansı															
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
	Ortak Kontrolde Tabii 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 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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer 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 Değer 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 Değer 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 Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
Dönem Sonu Baklıyolar		15.000.000	-56.693	-1.003.291	11.500.000	-12.760				1.003.080	13.374.364	2.948.080	42.779.780	-3.920	42.775.860	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Dönem Başı Baklıyolar		15.000.000	-56.693	-1.003.291	11.500.000	-46.947				1.514.775	11.389.669	11.552.976	42.779.780	-3.908	42.775.860	
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		15.000.000	-56.693	-1.003.291	11.500.000	-46.947				1.514.775	11.389.669	11.552.976	49.850.489	-3.908	49.846.581	
Transferler	30											11.552.976	-11.552.976			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	37,4												543.331	543.328	543.331	
Dönem Karı (Zararı)	40												543.331	543.328	3 543.334	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harıç 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 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	-56.693	-1.003.291	11.500.000	-46.947			1.514.775	22.942.645	543.331	50.393.817	-3.905	50.389.912	