



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

GEN İLAÇ VE SAĞLIK ÜRÜNLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	4	447.896.680	519.439.682
Ticari Alacaklar		353.379.336	194.154.090
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.a	16.352.264	2.887.702
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.a	337.027.072	191.266.388
Diğer Alacaklar		56.287.999	63.695.067
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6.b	32.663.573	39.871.618
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8.a	23.624.426	23.823.449
Stoklar	9	347.769.700	593.572.161
Peşin Ödenmiş Giderler	10.a	88.351.142	46.532.243
Diğer Dönen Varlıklar	11	50.572.373	46.158.304
ARA TOPLAM		1.344.257.230	1.463.551.547
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.344.257.230	1.463.551.547
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	12	121.021.835	104.940.035
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	27.506.834	27.506.834
Maddi Duran Varlıklar	14	471.792.336	432.998.692
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	70.127.662	67.169.386
Peşin Ödenmiş Giderler	10.b	0	22.609.280
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24.b	1.386.493	645.078
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		691.835.160	655.869.305
TOPLAM VARLIKLAR		2.036.092.390	2.119.420.852
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		55.941.014	66.554.495
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		55.941.014	66.554.495
Banka Kredileri	5	55.941.014	66.554.495
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		83.089.827	55.981.432
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		83.089.827	55.981.432
Banka Kredileri	5	72.510.576	45.072.504
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	10.579.251	10.908.928
Ticari Borçlar		348.754.689	610.686.774
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.c	7.052.762	4.473.402
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.b	341.701.927	606.213.372
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17.a	12.933.014	6.662.706
Diğer Borçlar		18.644.583	23.380.041
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6.d	8.040.151	9.830.634
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8.b	10.604.432	13.549.407
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		11.675.558	11.783.244
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	6.e	803.845	593.580
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10.c	10.871.713	11.189.664
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24.a	247.920	2.395.657
Kısa Vadeli Karşılıklar		21.397.997	17.540.486
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17.b	3.321.634	7.329.483
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16.b	18.076.363	10.211.003
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16.c	15.700	0
ARA TOPLAM		552.700.302	794.984.835
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		552.700.302	794.984.835
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		30.533.106	28.571.853

İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		30.533.106	28.571.853
Banka Kredileri	5	10.887.498	17.147.815
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	19.645.608	11.424.038
Diğer Borçlar		0	1.808.217
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8.c	0	1.808.217
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.926.858	7.180.406
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17.c	8.926.858	7.180.406
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24.b	6.246.522	2.654.074
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		45.706.486	40.214.550
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		598.406.788	835.199.385
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.435.145.004	1.281.320.646
Ödenmiş Sermaye	18.a	300.000.000	300.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)		-19.556.143	-6.429.300
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	18.b	474.072.440	474.072.440
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		97.955.252	99.088.566
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18.c	44.034.264	30.907.421
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18.d	370.554.676	72.836.149
Net Dönem Karı veya Zararı		168.084.515	310.845.370
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.540.598	2.900.821
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.437.685.602	1.284.221.467
TOPLAM KAYNAKLAR		2.036.092.390	2.119.420.852

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	1.231.772.128	806.241.648
Satışların Maliyeti	19	-976.731.870	-680.699.346
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		255.040.258	125.542.302
BRÜT KAR (ZARAR)		255.040.258	125.542.302
Genel Yönetim Giderleri	20.a	-29.987.987	-15.484.628
Pazarlama Giderleri	20.b	-48.872.598	-20.838.240
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21.a	20.559.926	14.731.486
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21.b	-62.188.491	-14.119.615
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		134.551.108	89.831.305
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22.a	1.216.373	255.898
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		135.767.481	90.087.203
Finansman Gelirleri	23.a	47.913.042	5.089.319
Finansman Giderleri	23.b	-14.938.493	-10.926.241
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		168.742.030	84.250.281
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.036.280	-2.496.419
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24.a	2.147.737	-2.651.063
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24.a	-3.184.017	154.644
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		167.705.750	81.753.862
DÖNEM KARI (ZARARI)		167.705.750	81.753.862
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-378.765	-1.246.301
Ana Ortaklık Payları		168.084.515	83.000.163
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	26	0,55000000	1,34000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		167.705.750	81.753.862
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.114.772	-384.966
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17.c	-1.447.756	-331.332
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		332.984	-53.634
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		332.984	-53.634
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.114.772	-384.966
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		166.590.978	81.368.896
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-360.223	-1.251.253
Ana Ortaklık Payları		166.951.201	82.620.149

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		-671.968	31.065.109
Dönem Karı (Zararı)		167.705.750	81.753.862
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		167.705.750	81.753.862
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		31.464.873	19.109.359
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14,15	14.961.071	10.414.231
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9	0	-1.084.842
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	7,16,17	10.594.050	2.971.786
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		8.735.399	2.637.915
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	23	-999.639	-1.209.629
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	21,23	9.735.038	3.847.544
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-2.943.535	1.673.850
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	1.036.280	2.496.419
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	22	-918.392	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-193.394.790	-64.063.883
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	7	-160.710.122	-17.826.221
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	8	3.019.926	-60.813.189
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	245.802.461	118.726.432
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-19.209.619	-2.250.000
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7	-261.932.085	-103.246.689
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8	1.550.552	4.761.603
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	6,10	-1.915.903	-3.415.819
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.775.833	36.799.338
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-7.807.704	-1.170.694
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		1.359.903	-4.563.535
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-71.876.400	-26.156.270
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-16.081.800	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.247.524	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	1.247.524	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-57.042.124	-26.156.460
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-50.509.259	-23.120.493
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15	-6.532.865	-3.035.967
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Alınan Faiz	22	0	190
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.005.366	-44.414.786
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-13.126.843	0
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-13.126.843	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		122.452.775	50.148.096
Kredilerden Nakit Girişleri		122.452.775	50.148.096

Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-85.681.722	-90.677.194
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-14.920.100	-2.613.355
Ödenen Faiz		-8.718.382	-1.665.228
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		999.638	392.895
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-71.543.002	-39.505.947
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-71.543.002	-39.505.947
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		519.439.682	58.650.155
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	447.896.680	19.144.208

[illegible]

Carli Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)			-13.126.843						13.126.843	-13.126.843		-13.126.843		-13.126.843	
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması															
	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		300.000.000	-19.556.143	474.072.440	105.138.848	-7.183.596	97.955.252		44.034.264	370.554.676	168.084.515	1.435.145.004	2.540.598	1.437.685.602	