

GENTAŞ GENEL METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018 Yılı 1. Üç Aylık Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	15.194.813	13.389.336
Finansal Yatırımlar		210.098	582
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		210.098	582
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar		210.098	582
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			0
Ticari Alacaklar		101.794.891	99.216.511
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4-7	23.794.185	28.480.594
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	78.000.706	70.735.917
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			0
Diğer Alacaklar		6.129.392	5.159.799
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	6.129.392	5.159.799
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar			0
Türev Araçlar			0
Stoklar	9	116.600.677	99.714.047
Peşin Ödenmiş Giderler		3.779.484	3.557.937
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	10	3.779.484	3.557.937
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		124.578	86.924
Diğer Dönen Varlıklar		6.759.545	5.549.278
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		6.759.545	5.549.278
ARA TOPLAM		250.593.478	226.674.414
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		505.000	2.396.389
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		251.098.478	229.070.803
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		889.648	889.648
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		889.648	889.648
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar		889.648	889.648
Ticari Alacaklar		3.325.710	1.895.339
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	3.325.710	1.895.339
Diğer Alacaklar		52.405	45.797
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	52.405	45.797
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	34.759.359	33.487.066
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		18.935.317	16.221.735
Maddi Duran Varlıklar	12	69.281.407	65.975.181
Arazi ve Arsalar		2.723.556	2.719.871
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		825.668	591.373
Binalar		21.444.636	20.984.624
Tesis, Makine ve Cihazlar		27.562.844	28.827.305
Taşıtlar		997.611	1.016.059
Mobilya ve Demirbaşlar		1.552.535	1.521.489
Özel Maliyetler		2.057.428	2.105.695
Yapılmakta Olan Yatırımlar		11.297.692	7.393.913
Diğer Maddi Duran Varlıklar		819.437	814.852
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.543.843	1.445.544
Şerefiye		942.792	942.792
Diğer Haklar	13	561.727	191.243
Bilgisayar Yazılımları	13	39.324	311.509
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	511.904	142.117
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		129.299.593	120.102.427
TOPLAM VARLIKLAR		380.398.071	349.173.230
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		25.680.747	25.982.186
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0

İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		25.680.747	25.982.186
Banka Kredileri	6	25.680.747	25.982.186
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		3.307.640	6.678.272
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		3.307.640	6.678.272
Banka Kredileri		3.307.640	6.678.272
Ticari Borçlar		51.236.253	46.186.488
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4-7	9.926.029	8.654.807
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	41.310.224	37.531.681
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	5.062.579	3.434.760
Diğer Borçlar		899.571	705.091
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4-8	578.703	663.881
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	320.868	41.210
Ertelenmiş Gelirler		12.007.645	7.254.179
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	10	12.007.645	7.254.179
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	3.440.804	1.422.965
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.202.327	2.238.143
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	2.202.327	2.238.143
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		475.635	981.130
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		475.635	981.130
ARA TOPLAM		104.313.201	94.883.214
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		104.313.201	94.883.214
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		22.221.100	19.679.787
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		22.221.100	19.679.787
Banka Kredileri	6	22.221.100	19.679.787
Diğer Borçlar		107	107
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		107	107
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.122.674	2.779.829
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	3.122.674	2.779.829
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		25.343.881	22.459.723
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		129.657.082	117.342.937
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		218.684.682	202.240.034
Ödenmiş Sermaye	17	110.000.000	110.000.000
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	17	-3.372.407	-3.874.425
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	17	2.357.438	2.357.438
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		254.220	240.182
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		254.220	240.182
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	254.220	240.182
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.657.089	1.293.961
Yabancı Para Çevrim Farkları	17	1.657.089	1.293.961
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	13.656.941	10.361.507
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		3.767.768	478.474
Yasal Yedekler		9.889.173	9.883.033
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	77.376.273	50.618.994
Net Dönem Karı veya Zararı		16.755.128	31.242.377
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	32.056.307	29.590.259
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		250.740.989	231.830.293
TOPLAM KAYNAKLAR		380.398.071	349.173.230

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	105.228.063	68.850.448
Satışların Maliyeti	18	-76.264.382	-55.067.071
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		28.963.681	13.783.377
BRÜT KAR (ZARAR)		28.963.681	13.783.377
Genel Yönetim Giderleri		-4.806.989	-3.431.692
Pazarlama Giderleri		-5.145.637	-4.288.832
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-284.285	-273.116
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	4.480.220	5.773.552
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-3.988.023	-4.190.879
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		19.218.967	7.372.410
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		4.369.082	328.166
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	-1.766
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	649.551	650.017
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		24.237.600	8.348.827
Finansman Giderleri		-1.519.723	-1.721.329
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		22.717.877	6.627.498
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.493.838	-1.638.445
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-3.538.821	-1.395.992
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	44.983	-242.453
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		19.224.039	4.989.053
DÖNEM KARI (ZARARI)		19.224.039	4.989.053
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.468.911	1.365.000
Ana Ortaklık Payları		16.755.128	3.624.053
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
100 Pay Başına Kazanç	21	0,15230000	0,03290000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		11.175	-44
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		7.988	1.723
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		4.785	-1.422
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.785	-1.422
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-1.598	-345
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-1.598	-345
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		363.128	1.124.305
Yabancı Para Çevrim Farkları		363.128	1.124.305
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		363.128	1.124.305
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		374.303	1.124.261
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		19.598.342	6.113.314
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.466.048	1.365.318
Ana Ortaklık Payları		17.132.294	4.747.996

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		7.366.228	2.468.037
Dönem Karı (Zararı)		19.224.039	4.989.053
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		19.224.039	4.989.053
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.834.191	5.990.544
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13	2.149.349	1.981.427
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		224.744	171.873
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		224.744	130.770
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	41.103
Canlı Varlıklar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Şerefiye Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler		0	
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Satış Amaçlı Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		392.287	352.017
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		392.287	352.017
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Yeniden Yapılanma Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		0	
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		0	
Pazarlıklı Satın Alım Sonucu Oluşan Kazanç ile İlgili Düzeltmeler		0	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		2.185.842	2.496.799
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-147.442	-115.808
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		688.294	313.304
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-211.412	-287.311
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		1.856.402	2.586.614
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-649.551	-650.017
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-649.551	-650.017
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.493.838	1.638.445
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-3.962.318	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-3.962.318	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-14.090.749	-6.769.134
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.089.897	-3.089.957
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		3.256.038	6.771.675
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-9.345.935	-9.861.632
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		0	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-976.201	1.089.868
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-976.201	1.089.868
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	

Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-16.886.630	-2.759.665
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-221.547	-2.931.132
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		5.261.177	-2.632.182
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.271.222	159.643
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		3.989.955	-2.791.825
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		0	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		0	
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerine İlişkin Borçlardaki Artış (Azalış)		0	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		194.480	578
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		194.480	578
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		0	
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		0	
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		4.753.466	2.190.301
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-125.597	1.363.055
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.247.921	-165.349
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.122.324	1.528.404
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		8.967.481	4.210.463
Alınan Temettüler		0	
Ödenen Faiz		0	
Alınan Faiz		0	
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları		0	
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		0	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-80.271	-399.446
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.520.982	-1.342.980
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.737.197	-7.302.056
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Sermaye Avansı Ödemelerinden Nakit Çıkışları	11	0	-3.775.000
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		-209.516	-12
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.929.334	223.062
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.929.334	223.062
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-8.604.457	-3.865.914
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-8.202.538	-3.835.804
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-401.919	-30.110
Alınan Temettüler		0	0
Alınan Faiz		147.442	115.808
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.554.678	3.305.643
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.977.455	18.726.242
Kredilerden Nakit Girişleri		4.977.455	18.726.242
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.532.133	-15.420.599
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.532.133	-15.420.599
Ödenen Temettüler		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.074.353	-1.528.376
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		363.128	1.124.305
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.437.481	-404.071
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		13.389.336	8.474.662
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		16.826.817	8.070.591

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]