

EGE GÜBRE SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 FİNANSAL TABLOLAR



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.337.539	10.631.166
Ticari Alacaklar		13.738.176	6.637.437
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	58.871	118.952
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	13.679.305	6.518.485
Diğer Alacaklar		289.037	139.160
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		289.037	139.160
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar		0	
Stoklar	8	139.545.439	47.573.047
Peşin Ödenmiş Giderler	9	2.103.847	1.638.785
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9	2.103.847	1.638.785
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		2.985.589	7.213
Diğer Dönen Varlıklar	11	2.079.016	1.646.018
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	11	2.079.016	1.646.018
ARA TOPLAM		162.078.643	68.272.826
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		162.078.643	68.272.826
DURAN VARLIKLAR			
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	5	24.430	24.430
Maddi Duran Varlıklar	10	196.731.311	194.929.951
Arazi ve Arsalar	10	67.489.277	67.489.277
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	10	86.520.975	89.460.827
Binalar	10	20.415.182	19.284.689
Tesis, Makine ve Cihazlar	10	11.130.006	11.443.317
Taşıtlar	10	3.809.641	4.711.300
Mobilya ve Demirbaşlar	10	2.369.271	2.446.541
Yapılmakta Olan Yatırımlar	10	4.996.959	94.000
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		59.444	53.241
Lisanslar		59.444	53.241
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13	3.335.717	476.991
Diğer Duran Varlıklar		5.105.000	5.105.000
İlişkili Olmayan Taraplara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		5.105.000	5.105.000
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		205.255.902	200.589.613
TOPLAM VARLIKLAR		367.334.545	268.862.439
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	12	44.321.293	46.263.144
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	12	44.321.293	46.263.144
Banka Kredileri		44.321.293	46.263.144
Ticari Borçlar		166.747.268	41.601.338
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	6	1.988.653	1.091.172
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	164.758.615	40.510.166
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		1.007.725	1.700.659
Diğer Borçlar		216.279	901.432
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar		40.592	40.592
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar		175.687	860.840
Ertelenmiş Gelirler	11	841.040	706.620
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	11	841.040	706.620
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13	0	2.614.136
Kısa Vadeli Karşılıklar		309.500	309.501
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		309.500	309.501
ARA TOPLAM		213.443.105	94.096.830
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		213.443.105	94.096.830
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.154.345	4.127.537
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		4.154.345	4.127.537

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.154.345	4.127.537
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		217.597.450	98.224.367
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		149.737.095	170.638.072
Ödenmiş Sermaye	14	10.000.000	10.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14	67.495.762	67.495.762
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	14	1.727.741	1.727.741
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-438.528	-544.391
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-438.528	-544.391
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-438.528	-544.391
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		5.065.442	4.115.442
Yasal Yedekler		5.065.442	4.115.442
Diğer Yedekler		2.175.124	2.432.733
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	74.460.787	54.290.958
Net Dönem Karı veya Zararı		-10.749.233	31.119.827
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		149.737.095	170.638.072
TOPLAM KAYNAKLAR		367.334.545	268.862.439

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	250.011.850	260.349.231	66.546.320	71.385.597
Satışların Maliyeti	15	-176.470.037	-209.184.717	-37.548.300	-55.523.999
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		73.541.813	51.164.514	28.998.020	15.861.598
BRÜT KAR (ZARAR)		73.541.813	51.164.514	28.998.020	15.861.598
Genel Yönetim Giderleri	16	-13.834.906	-10.024.857	-4.428.286	-2.915.496
Pazarlama Giderleri	16	-8.587.253	-11.633.147	-1.778.415	-3.503.512
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	19.154.314	12.515.191	16.715.120	1.964.383
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-77.636.255	-11.930.943	-58.316.513	-2.328.995
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.362.287	30.090.758	-18.810.074	9.077.978
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.362.287	30.090.758	-18.810.074	9.077.978
Finansman Gelirleri	18	19.320.358	3.797.252	8.121.024	1.082.917
Finansman Giderleri	18	-25.595.887	-8.565.563	-15.471.670	-1.675.131
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-13.637.816	25.322.447	-26.160.720	8.485.764
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	13	2.888.584	-5.052.254	5.783.933	-1.669.020
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	0	-5.220.013	2.967.639	-1.601.756
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	2.888.584	167.759	2.816.294	-67.264
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-10.749.232	20.270.193	-20.376.787	6.816.744
DÖNEM KARI (ZARARI)		-10.749.232	20.270.193	-20.376.787	6.816.744
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-10.749.232	20.270.193	-20.376.787	6.816.744
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		105.863	68.702	-69.103	-82.058
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		135.722	85.878	-88.593	-102.572
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-29.859	-17.176	19.490	20.514
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-29.859	-17.176	19.490	20.514
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		105.863	68.702	-69.103	-82.058
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-10.643.369	20.338.895	-20.445.890	6.734.686
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-10.643.369	20.338.895	-20.445.890	6.734.686

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		12.049.278	20.058.252
Dönem Karı (Zararı)		-10.749.233	20.270.195
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-10.749.233	20.270.195
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.399.231	11.284.465
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		5.772.664	4.463.977
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		951.931	901.212
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		939.429	636.724
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	264.488
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		12.502	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.563.220	867.022
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-707.202	-321.321
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		2.270.422	1.188.343
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-2.888.584	5.052.254
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	19	0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		23.768.691	-5.501.178
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.926.227	-1.194.868
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		60.081	13.546
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.986.308	-1.208.414
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-432.998	8.521.002
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-432.998	8.521.002
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-92.751.214	22.465.048
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-465.061	-2.274.184
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		125.737.735	-34.715.879
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		897.481	1.068.338
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		124.840.254	-35.784.217
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-692.935	-605.109
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-685.152	-849.092
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-685.152	-849.092
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		134.420	3.149.869
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-149.877	2.035
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-149.877	2.035
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		18.418.689	26.053.482
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-776.899	-420.941
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.592.512	-5.574.289
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.837.835	-11.246.549
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.837.835	-11.246.549
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.837.835	-11.246.549
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-13.505.071	15.557.869
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-1.941.851	21.424.891
Kredilerden Nakit Girişleri		-1.941.851	21.424.891
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Ödenen Temettüler		-10.000.000	-5.000.000
Ödenen Faiz		-2.270.422	-1.188.343
Alınan Faiz		707.202	321.321
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.293.628	24.369.572
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.293.628	24.369.572
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.631.166	4.590.080
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.337.538	28.959.652

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												-10.000.000		-10.000.000		-10.000.000
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												-257.609		-257.607		-257.607
	Dönem Sonu Bakiyeler		10.000.000	67.495.762	1.727.741		-438.528				5.065.442	2.175.124	74.460.785	-10.749.233	149.737.095		149.737.095