

EGE GÜBRE SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

1 Ocak-31 Mart 2020 Dönemi Finansal Tablolar

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	4		151.292.825	33.401.880
Ticari Alacaklar			30.777.511	21.058.645
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6		661	81.462
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		30.776.850	20.977.183
Diğer Alacaklar			374.786	286.919
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			374.786	286.919
Stoklar	8		118.984.403	142.085.050
Peşin Ödenmiş Giderler	9		8.350.208	1.785.273
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			4.228.057	6.363.489
Diğer Dönen Varlıklar			10.660.480	6.187.110
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	11		10.660.480	6.187.110
ARA TOPLAM			324.668.270	211.168.366
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			324.668.270	211.168.366
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			24.430	24.430
Diğer Finansal Yatırımlar	5		24.430	24.430
Maddi Duran Varlıklar	10		265.681.509	258.589.986
Arazi ve Arsalar			67.489.277	67.489.277
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			87.924.259	83.384.245
Binalar			25.379.829	25.595.550
Tesis, Makine ve Cihazlar			72.236.854	72.051.740
Taşıtlar			2.020.184	2.371.505
Mobilya ve Demirbaşlar			2.287.678	2.432.086
Özel Maliyetler			3.466.380	3.694.321
Yapılmakta Olan Yatırımlar			3.628.841	416.000
Diğer Maddi Duran Varlıklar			1.248.207	1.155.262
Kullanım Hakkı Varlıkları			1.095.885	1.873.111
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			79.805.582	79.895.574
Şerefiye			79.518.119	79.518.119
Lisanslar			287.463	377.455
Peşin Ödenmiş Giderler			26.869.055	2.424.813
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			26.869.055	2.424.813
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13		9.530.014	941.649
Diğer Duran Varlıklar			3.600.000	3.600.000
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	11		3.600.000	3.600.000
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			386.606.475	347.349.563
TOPLAM VARLIKLAR			711.274.745	558.517.929
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			146.354.701	140.568.023
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			146.354.701	140.568.023
Banka Kredileri	12		146.301.617	140.535.780
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	12		53.084	32.243
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			3.219.449	3.361.759
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			3.219.449	3.361.759
Banka Kredileri	12		1.153.535	1.153.535
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12		2.065.914	2.208.224
Ticari Borçlar			229.279.752	118.757.969
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		4.345.543	1.041.989
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		224.934.209	117.715.980
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			1.588.240	3.250.441
Diğer Borçlar			16.431.944	14.965.033
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			40.592	40.592
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			16.391.352	14.924.441
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			4.127.421	2.939.186

İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlölüklerin Dışında Kalanlar)	9	4.127.421	2.939.186
Kısa Vadeli Karşılıklar		11.159.657	8.381.968
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.307.581	1.229.120
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		9.852.076	7.152.848
ARA TOPLAM		412.161.164	292.224.379
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		412.161.164	292.224.379
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.557.360	1.868.624
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.557.360	1.868.624
Banka Kredileri	12	648.979	648.979
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	908.381	1.219.645
Diğer Borçlar		37.082.005	33.627.205
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		37.082.005	33.627.205
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.482.912	9.040.147
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		8.482.912	9.040.147
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		47.122.277	44.535.976
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		459.283.441	336.760.355
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		251.991.304	221.757.574
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)		198.954	-622.316
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		198.954	-622.316
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		198.954	-622.316
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		6.215.442	6.215.442
Yasal Yedekler		6.215.442	6.215.442
Diğer Yedekler		1.659.908	1.745.777
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		135.195.168	89.885.798
Net Dönem Karı veya Zararı		29.498.329	45.309.370
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		251.991.304	221.757.574
TOPLAM KAYNAKLAR		711.274.745	558.517.929

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	17	264.983.597	194.009.913
Satışların Maliyeti	17	-209.223.102	-158.786.967
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		55.760.495	35.222.946
BRÜT KAR (ZARAR)		55.760.495	35.222.946
Genel Yönetim Giderleri	16	-9.760.728	-4.482.845
Pazarlama Giderleri	16	-7.286.414	-5.889.220
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	5.642.538	2.453.059
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-19.861.039	-9.606.079
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		24.494.852	17.697.861
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		24.494.852	17.697.861
Finansman Gelirleri	18	7.735.377	749.169
Finansman Giderleri	18	-9.151.584	-8.072.241
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		23.078.645	10.374.789
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		6.419.684	-2.139.928
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-2.118.992	-2.256.668
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	8.538.676	116.740
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		29.498.329	8.234.861
DÖNEM KARI (ZARARI)		29.498.329	8.234.861
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		29.498.329	8.234.861
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	19	0,02950000	0,00800000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		821.270	181.027
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		771.581	226.284
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		49.689	-45.257
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		49.689	-45.257
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		821.270	181.027
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		30.319.599	8.415.888
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		30.319.599	8.415.888

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		122.728.956	54.824.354
Dönem Karı (Zararı)		29.498.329	8.234.861
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.116.527	11.371.932
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	4.283.713	2.590.705
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.558.819	-314.091
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-140.409	449.578
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		2.699.228	-763.669
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.807.997	6.459.611
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	18	3.087	-2.322
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	18	-3.189.203	5.297.741
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		1.378.119	1.164.192
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	-5.697.792	2.139.928
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		2.779.784	495.779
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		91.402.776	40.988.907
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.963.504	-24.801.566
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	80.801	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-10.044.305	-24.801.566
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.561.237	-115.710
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	-4.561.237	-115.710
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	22.635.528	23.824.364
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-31.009.177	11.932.780
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		109.853.421	13.442.806
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		3.303.554	2.281.421
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	106.549.867	11.161.385
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.662.201	-1.033.908
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		4.921.711	-1.467.915
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		4.921.711	-1.467.915
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	11	1.188.235	19.208.056
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		123.017.632	60.595.700
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-288.676	-132.310
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	0	-5.639.036
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-10.501.076	-18.071.636
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		73.300	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	73.300	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-10.574.376	-18.071.636
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-10.574.376	-18.071.636
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.663.065	-12.023.696
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		52.130.523	196.239.110
Kredilerden Nakit Girişleri	12	52.130.523	196.239.110
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-49.200.000	-202.825.989
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	12	-49.200.000	-202.825.989
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-453.574	-213.000
Ödenen Faiz	18	3.189.203	-5.226.139
Alınan Faiz	18	-3.087	2.322
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		117.890.945	24.729.022
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		117.890.945	24.729.022
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		33.401.880	3.742.391
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		151.292.825	28.471.413

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		10.000.000	67.495.762	1.727.741	-312.143			5.065.442	2.089.255	74.460.785	28.426.630	188.953.472		188.953.472
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										135.067		135.067		135.067
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
Diğer Düzeltmeler														
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar														
Transferler										28.426.630	-28.426.630	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					181.027						8.234.861	8.415.988		8.415.988
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi 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 Çıkartılması														
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 (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)								-85.870			-85.870			-85.870
Dönem Sonu Bakıyeler		10.000.000	67.495.762	1.727.741	-131.116			5.065.442	2.003.385	103.022.482	8.234.861	197.418.557		197.418.557

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		10.000.000	67.495.762	1.727.741	-622.316			6.215.442	1.745.777	89.885.798	45.309.370	221.757.574		221.757.574
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
Diğer Düzeltmeler														
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar														
Transferler										45.309.370	-45.309.370	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					821.370						29.498.329	30.319.599		30.319.599
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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)																			
	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 (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 Bakıyeleri			10.000.000	67.495.762	1.727.741		198.954				6.215.442	1.659.908	135.195.168	29.498.329	251.991.304				251.991.304