

GENTAŞ DEKORATİF YÜZEYLER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	57.862.502	44.946.566
Finansal Yatırımlar		2.493	830
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		2.493	830
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar		2.493	830
Ticari Alacaklar		82.853.663	59.069.819
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4-7	1.746.509	3.486.589
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	81.107.154	55.583.230
Diğer Alacaklar		10.788.590	9.375.078
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	10.788.590	9.375.078
Stoklar	9	149.332.685	128.097.688
Peşin Ödenmiş Giderler		4.625.154	6.238.577
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	4.625.154	6.238.577
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		0	150.036
Diğer Dönen Varlıklar		6.282.157	7.375.975
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		6.282.157	7.375.975
ARA TOPLAM		311.747.244	255.254.569
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		3.765.258	3.985.258
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		315.512.502	259.239.827
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		221.895	71.895
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		221.895	71.895
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		221.895	71.895
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		65.354	41.813
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	65.354	41.813
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	34.987.076	32.872.761
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		13.811.390	14.180.252
Maddi Duran Varlıklar	12	84.460.057	74.759.819
Arazi ve Arsalar		3.720.832	3.694.876
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		847.814	795.179
Binalar		27.780.039	24.428.544
Tesis, Makine ve Cihazlar		35.831.473	37.177.801
Taşıtlar		597.431	667.378
Mobilya ve Demirbaşlar		1.710.726	1.813.170
Özel Maliyetler		2.679.435	3.282.788
Yapılmakta Olan Yatırımlar		10.132.511	2.001.783
Diğer Maddi Duran Varlıklar		1.159.796	898.300
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	201.708	485.890
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	1.813.690	1.902.032
Şerefiye		942.792	942.792
Diğer Haklar		67.247	72.973
Bilgisayar Yazılımları		0	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		803.651	886.267
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	4.067.627	2.765.836
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		139.628.797	127.080.298
TOPLAM VARLIKLAR		455.141.299	386.320.125
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.825.620	8.271.918
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.825.620	8.271.918
Banka Kredileri	6	1.825.620	8.271.918
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		5.289.768	7.431.430

İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		5.289.768	7.431.430
Banka Kredileri	6	5.289.768	7.431.430
Ticari Borçlar		55.333.723	46.484.988
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4-7	14.823.453	8.032.049
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	40.510.270	38.452.939
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	8.221.734	5.149.909
Diğer Borçlar		2.839.330	1.445.538
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4-8	374.015	374.015
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	2.465.315	1.071.523
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		13.373.824	9.353.960
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	13.373.824	9.353.960
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	3.261.522	1.100.735
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.414.792	2.943.516
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		3.414.792	2.943.516
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.191.632	3.185.923
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.191.632	3.185.923
ARA TOPLAM		95.751.945	85.367.917
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		95.751.945	85.367.917
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		21.073.328	13.692.929
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		21.073.328	13.692.929
Banka Kredileri	6	21.073.328	13.692.929
Diğer Borçlar		107	107
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		107	107
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.634.296	5.393.040
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	7.634.296	5.393.040
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	298.251
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	298.251
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		28.707.731	19.384.327
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		124.459.676	104.752.244
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		270.269.370	231.490.069
Ödenmiş Sermaye	18	154.000.000	145.000.000
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)		-10.209.614	-9.216.334
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		4.544.333	4.544.333
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.784.562	-1.336.699
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.784.562	-1.336.699
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.784.562	-1.336.699
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.525.115	3.049.663
Yabancı Para Çevrim Farkları		3.525.115	3.049.663
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	23.328.033	21.025.360
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		4.197.293	4.057.784
Yasal Yedekler		19.130.740	16.967.576
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		57.528.209	57.552.538
Net Dönem Karı veya Zararı		39.337.856	10.871.208
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		60.412.253	50.077.812
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		330.681.623	281.567.881
TOPLAM KAYNAKLAR		455.141.299	386.320.125

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	326.296.518	302.516.272	229.432.201	109.422.303
Satışların Maliyeti	19	-238.171.282	-245.714.076	-161.821.530	-89.005.202
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		88.125.236	56.802.196	67.610.671	20.417.101
BRÜT KAR (ZARAR)		88.125.236	56.802.196	67.610.671	20.417.101
Genel Yönetim Giderleri		-18.764.280	-17.088.537	-12.853.062	-5.391.903
Pazarlama Giderleri		-15.933.342	-19.513.329	-10.325.675	-6.092.184
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-1.272.004	-1.100.003	-950.606	-365.509
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	21.212.367	14.090.280	15.631.727	1.542.305
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-18.962.671	-12.867.858	-13.478.652	-4.804.302
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		54.405.306	20.322.749	45.634.403	5.305.508
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		7.444.900	4.539.375	4.622.275	1.518.008
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-227.724	-5.466.607	52.168	-2.259.219
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	3.389.874	3.410.707	1.579.858	1.915.640
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		65.012.356	22.806.224	51.888.704	6.479.937
Finansman Giderleri		-10.843.684	-5.746.096	-8.317.051	942.283
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		54.168.672	17.060.128	43.571.653	7.422.220
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.441.584	-2.704.512	-3.743.231	-1.097.520
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-5.619.477	-2.816.150	-4.733.472	-968.347
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	1.177.893	111.638	990.241	-129.173
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		49.727.088	14.355.616	39.828.422	6.324.700
DÖNEM KARI (ZARARI)		49.727.088	14.355.616	39.828.422	6.324.700
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		10.389.232	1.456.372	9.248.702	1.077.226
Ana Ortaklık Payları		39.337.856	12.899.244	30.579.720	5.247.474
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç		0,00255440	0,00083760	0,00198570	0,00034070
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-502.654	-1.207.040	10.853	-685.007
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-619.490	-1.361.549	-19.691	-765.488
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-7.062	-117.801	26.606	-72.617
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.062	-117.801	26.606	-72.617
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		123.898	272.310	3.938	153.098
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		123.898	272.310	3.938	153.098
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		475.452	156.700	176.685	-144.565
Yabancı Para Çevrim Farkları		475.452	156.700	176.685	-144.565
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		475.452	156.700	176.685	-144.565
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-27.202	-1.050.340	187.538	-829.572
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		49.699.886	13.305.276	40.015.960	5.495.128
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		10.334.441	1.422.628	9.267.743	1.036.552
Ana Ortaklık Payları		39.365.445	11.882.648	30.748.217	4.458.576

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		32.027.695	48.057.188
Dönem Karı (Zararı)		49.727.088	14.355.616
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		49.727.088	14.355.616
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		16.132.330	12.297.166
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13-14	9.321.659	7.838.641
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.990.804	1.718.809
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4-7	1.990.804	1.718.809
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
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		2.634.402	2.000.454
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.634.402	2.000.454
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		2.126.234	2.077.722
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-703.462	-458.565
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		2.545.770	1.576.548
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-571.362	-512.350
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		855.288	1.472.089
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-2.707.521	-3.410.707
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-2.707.521	-3.410.707
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	21	4.441.584	2.704.512
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.674.832	-632.265
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	12	-1.674.832	-632.265
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-29.831.673	25.427.263
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-26.629.936	6.201.833
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	1.740.080	10.335.315
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-28.370.016	-4.133.482
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.437.053	-3.170.901

İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-1.437.053	-3.170.901
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	9	-21.234.997	2.855.718
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	1.613.423	642.668
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.420.097	15.774.188
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4	6.791.404	2.339.107
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	2.628.693	13.435.081
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		0	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.393.792	922.975
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	1.393.792	922.975
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10	4.019.864	-989.273
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.023.137	3.190.055
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		1.243.854	2.027.158
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.779.283	1.162.897
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		36.027.745	52.080.045
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	-417.462	-2.840.586
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-3.582.588	-1.182.271
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-11.093.652	-2.390.577
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		100.915	-1.985.000
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		68.337	-112
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.274.822	9.989.061
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	2.274.822	9.989.061
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-14.241.188	-12.306.530
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-14.219.001	-12.223.271
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13-14	-22.187	-83.259
Alınan Temettüler	11	0	1.453.439
Alınan Faiz		703.462	458.565
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.753.331	-24.283.916
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.040.329	21.818.658
Kredilerden Nakit Girişleri	6	7.040.329	21.818.658
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-10.793.660	-35.555.767
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-10.793.660	-35.555.767
Ödenen Temettüler		0	-10.546.807
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		17.180.712	21.382.695
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-4.264.776	156.700
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		12.915.936	21.539.395
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		44.946.566	29.391.554
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		57.862.502	50.930.949

[illegible]

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

[illegible]

[illegible]