

GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2021 1. 3 Aylık Dönem Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		696.780.183	659.990.037
Finansal Yatırımlar			92.881.467	19.087.380
Ticari Alacaklar			939.212.811	822.799.526
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	16		566.575.170	590.662.054
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		372.637.641	232.137.472
Diğer Alacaklar			131.214.416	71.106.865
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7-16		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		131.214.416	71.106.865
Türev Araçlar			0	0
Stoklar	8		957.055.416	1.389.767.975
Peşin Ödenmiş Giderler			275.895.069	163.416.237
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			275.895.069	163.416.237
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			799.025	2.959.703
Diğer Dönen Varlıklar			43.491.366	28.709.571
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			43.491.366	28.709.571
ARA TOPLAM			3.137.329.753	3.157.837.294
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			3.137.329.753	3.157.837.294
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			15.118.910	13.744.887
Diğer Alacaklar			10.214.057	9.000.553
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		10.214.057	9.000.553
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar			24.923.735	23.582.630
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			139.420.282	139.506.066
Maddi Duran Varlıklar	9		1.873.244.590	1.685.905.290
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10		92.564.985	79.284.958
Şerefiye			69.303.062	60.572.972
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			23.261.923	18.711.986
Peşin Ödenmiş Giderler			27.626.935	30.680.425
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			27.626.935	30.680.425
Ertelenmiş Vergi Varlığı			0	29.360.848
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			2.183.113.494	2.011.065.657
TOPLAM VARLIKLAR			5.320.443.247	5.168.902.951
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		1.100.681.322	1.542.470.426
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5		29.241.091	25.739.366
Ticari Borçlar			1.453.760.628	1.432.271.712
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	16		3.936.100	2.425.948
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6		1.449.824.528	1.429.845.764
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			31.305.190	30.867.564
Diğer Borçlar			68.876.155	58.688.797
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	7-16		0	
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	7		68.876.155	58.688.797
Türev Araçlar			0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			74.035.125	30.579.281
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			74.035.125	30.579.281
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			11.665.954	9.252.087
Kısa Vadeli Karşılıklar			185.587.489	100.475.833
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			22.641.222	28.045.036
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12		162.946.267	72.430.797
ARA TOPLAM			2.955.152.954	3.230.345.066
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler			0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.955.152.954	3.230.345.066
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				

Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	69.306.613	70.585.949
Uzun Vadeli Karşılıklar		104.618.257	94.829.669
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		104.618.257	94.829.669
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		45.894.478	10.887.382
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		219.819.348	176.303.000
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		3.174.972.302	3.406.648.066
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.348.662.529	1.080.254.626
Ödenmiş Sermaye		334.000.000	334.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		317.188.818	316.200.787
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		317.188.818	316.200.787
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		317.298.232	317.298.232
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-109.414	-1.097.445
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-366.521.676	-490.429.269
Yabancı Para Çevrim Farkları		-366.521.676	-490.429.269
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		53.838.737	53.838.737
Yasal Yedekler		53.838.737	53.838.737
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		886.926.949	604.588.289
Net Dönem Karı veya Zararı		123.229.701	262.056.082
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		796.808.416	682.000.259
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.145.470.945	1.762.254.885
TOPLAM KAYNAKLAR		5.320.443.247	5.168.902.951

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	2.344.638.252	1.732.035.641
Satışların Maliyeti	13	-1.798.877.419	-1.364.436.782
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		545.760.833	367.598.859
BRÜT KAR (ZARAR)		545.760.833	367.598.859
Genel Yönetim Giderleri		-60.155.050	-32.315.055
Pazarlama Giderleri		-139.386.629	-177.286.016
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	159.962.526	83.755.785
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-273.052.280	-173.325.162
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		233.129.400	68.428.411
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		5.923.634	16.828.573
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-96.513	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		1.341.105	64.740
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		240.297.626	85.321.724
Finansman Gelirleri		68.173.456	114.687.530
Finansman Giderleri		-122.918.207	-68.472.219
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-24.442.874	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		161.110.001	131.537.035
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-66.448.822	-4.960.859
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-4.770.509	-2.495.382
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-61.678.313	-2.465.477
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		94.661.179	126.576.176
DÖNEM KARI (ZARARI)		94.661.179	126.576.176
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-28.568.522	56.920.397
Ana Ortaklık Payları		123.229.701	69.655.779
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	15	0,00370000	0,00210000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		988.031	-1.500.222
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.235.039	-1.875.278
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-247.008	375.056
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		-247.008	375.056
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		246.073.979	-32.610.290
Yabancı Para Çevrim Farkları		246.073.979	-32.610.290
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		247.062.010	-34.110.512
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		341.723.189	92.465.664
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		93.597.864	48.636.563
Ana Ortaklık Payları		248.125.325	43.829.101

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		486.004.774	475.639.043
Dönem Karı (Zararı)		94.661.179	126.576.176
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		139.608.399	74.961.270
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		34.564.845	17.637.318
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		4.157.594	-1.673.111
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		118.104	-2.026.027
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		4.039.490	352.916
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		6.370.269	14.477.302
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		6.693.848	14.656.335
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-323.579	-179.033
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		34.292.930	45.063.902
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		36.714.502	43.359.830
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-2.421.572	1.704.072
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		85.785	-5.099.874
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		85.785	-388.024
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	-4.711.850
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-1.341.105	-64.740
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		66.448.822	4.960.859
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-4.970.741	-340.386
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-4.970.741	-340.386
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		278.901.936	299.769.609
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-116.259.757	-186.281.624
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-61.321.055	-78.084.901
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		409.000.069	511.009.698
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-109.425.342	-85.463.797
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		23.638.856	84.989.406
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		437.626	-4.101.382
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		10.187.358	30.484.656
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		43.455.844	51.344.276
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		79.188.337	-24.126.723
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		513.171.514	501.307.055
Ödenen Faiz		-7.146.055	-9.329.161
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-13.773.803	-9.944.233
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-6.246.882	-6.394.618
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-106.386.530	-32.502.858
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		25.291.830	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-56.510.250	-21.904.081
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-75.168.110	4.661.251
Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Net Nakit Akışları		0	-15.260.028
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-469.135.163	-69.494.654
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		300.000.000	920.966.144
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-769.135.163	-990.460.798
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-89.516.919	373.641.531
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		122.676.277	-21.014.218
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		33.159.358	352.627.313
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		657.508.102	174.457.909

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		690.667.460	527.085.222
--------------------------------------	--	-------------	-------------

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları			Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı		
		Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları								

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan														0
	Kar Payıan														0
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler														0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması														0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişliklerine Bağlı Artış/Azalış														0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan														0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Forward S�zleymesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														0
	Dönem Sonu Bakıyeler		334.000.000	317.298.232	-109.414	-366.521.676			53.838.737	886.926	123.229.701	1.348.662.529	796.808.416	2.145.470.945	